

แบบแสดงรายการข้อมูล

สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ.2558

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	หน้า
1. นโยบาย และภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	9
3. ปัจจัยความเสี่ยง	22
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	27
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	31
6. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น	32
ส่วนที่ 2 การจัดการ และการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น	38
8. โครงสร้างการจัดการ	44
9. การกำกับดูแลกิจการ	57
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	80
11. การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	83
12. รายการระหว่างกัน	85
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	99
14. การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	106

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

เราคือนวัตกรรมพลังงานธรรมชาติเพื่อทุกความต้องการ

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 และธุรกิจผลิตปุ๋ยอินทรีย์ทำให้บริษัทมีการลงทุน ในธุรกิจต่อเนื่องมาโดยตลอด ซึ่งโครงการที่ผ่านมามีความสำเร็จเป็นที่น่าพอใจ

ในระยะสั้นบริษัทมีเป้าหมายที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านการบริหารต้นทุนและประสิทธิภาพทางด้านการผลิต โดยนำเอาเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาประยุกต์ใช้กับระบบการผลิตและการจัดการ นอกจากนี้ บริษัทเชื่อว่าความเสี่ยงหลักของบริษัท คือ ปริมาณอ้อย โรงงานน้ำตาลและธุรกิจ จดอ้อยอด ไม่สามารถอยู่รอดได้ถ้าขาดอ้อยเข้าหีบ บริษัทจึงมีเป้าหมายที่จะช่วยลดต้นทุนการผลิตอ้อย เพิ่มผลผลิตและประสิทธิภาพการผลิตอ้อยของเกษตรกรชาวไร่อ้อย เพื่อให้เกษตรกรชาวไร่สามารถอยู่รอด รวมถึงการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่เกษตรกรชาวไร่

1.2) การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2554 บริษัทได้ตัดสินใจลงทุนเพิ่ม 1 โครงการ คือโครงการลงทุนสร้างโรงงานน้ำตาลและโรงไฟฟ้าที่จังหวัดเลย โครงการประกอบด้วยโรงงานน้ำตาลขนาด 18,000 ตันต่อวัน และโรงผลิตกระแสไฟฟ้า ขนาด 40 MW และได้ทดลองเดินเครื่องจักรในฤดูกาลหีบอ้อยปี 2555/56

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

1.3) ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

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

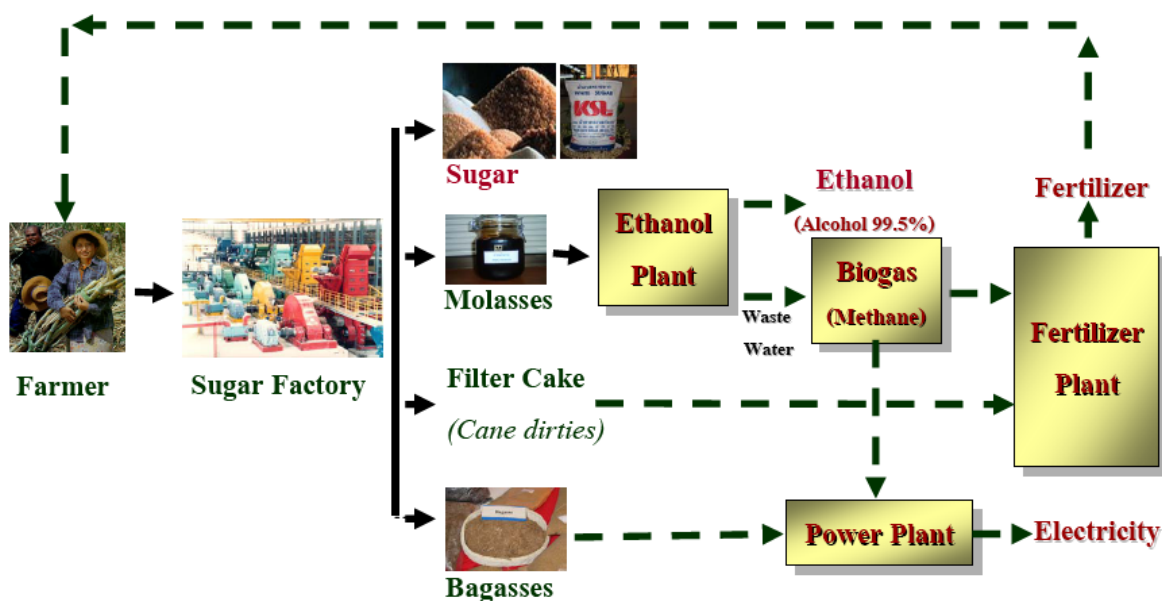
1. ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มี 2 โรงงาน ได้แก่ บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สาขา อำเภอโนนพอง จังหวัดขอนแก่น และ สาขา อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย
2. ภาคกลาง แถบจังหวัดกาญจนบุรี มี 2 โรงงาน ได้แก่ บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย จำกัด และ บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
3. ภาคตะวันออกมี 1 โรงงาน คือ บริษัท น้ำตาลนิวกว้างสุ่นหลี 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) และกากหม้อกรอง (Filter Cake) โดยบริษัทได้ขยายการลงทุนต่อยอดจากกระบวนการผลิตน้ำตาล เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม (ดังแสดงในแผนภาพที่ 1.1) คือ

- (1) โรงงานผลิตเอทานอล ซึ่งใช้ผสมกับน้ำมัน เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ ใช้วัตถุดิบคือ กากน้ำตาล และน้ำอ้อย
- (2) โรงงานผลิตก๊าซชีวภาพ ใช้วัตถุดิบที่ เป็นน้ำเสียที่มาจากกระบวนการผลิตเอทานอล มาหมักให้ได้ก๊าซชีวภาพ เป็นเชื้อเพลิงเสริมสำหรับโรงไฟฟ้า

- (3) โรงงานผลิตปุ๋ยอินทรีย์ใช้วัตถุดิบที่เป็นของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากหมักกรอง) 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 2558 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 โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด	1,000.00	95.78%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด	500.00	98.61%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย
บริษัท น้ำตาลสะหวันนะเขต 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

.....รับรองความถูกต้อง

			ผลิต จำหน่ายแป้งสาลี และน้ำมันปาล์ม
บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	20.00	79.55%	บริษัทรับอนุญาตส่งออกน้ำตาล
บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง 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 ปุ๋ยอินทรีย์
บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด	800.00	100.00%	โรงไฟฟ้าขนาดเล็ก (SPP)
บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด***	10.00	100.00%	จัดหารัดดูดิบ
ธุรกิจอื่น ๆ			
บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทต จำกัด	840.00	91.02%	พัฒนา และลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ เพื่อให้ เช่า และเป็นศูนย์ฝึกอบรมของกลุ่ม
บริษัท แซมเปียน เฟอร์เม้นเตชัน จำกัด	200.00	32.50%	เป็นบริษัท โฮลดิ้งคอมแพนี อยู่ระหว่าง ศึกษาการลงทุนในธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง

หมายเหตุ

สัดส่วนการลงทุนหมายถึง อัตราการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมกัน

* 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 แอสเซ็ท 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%

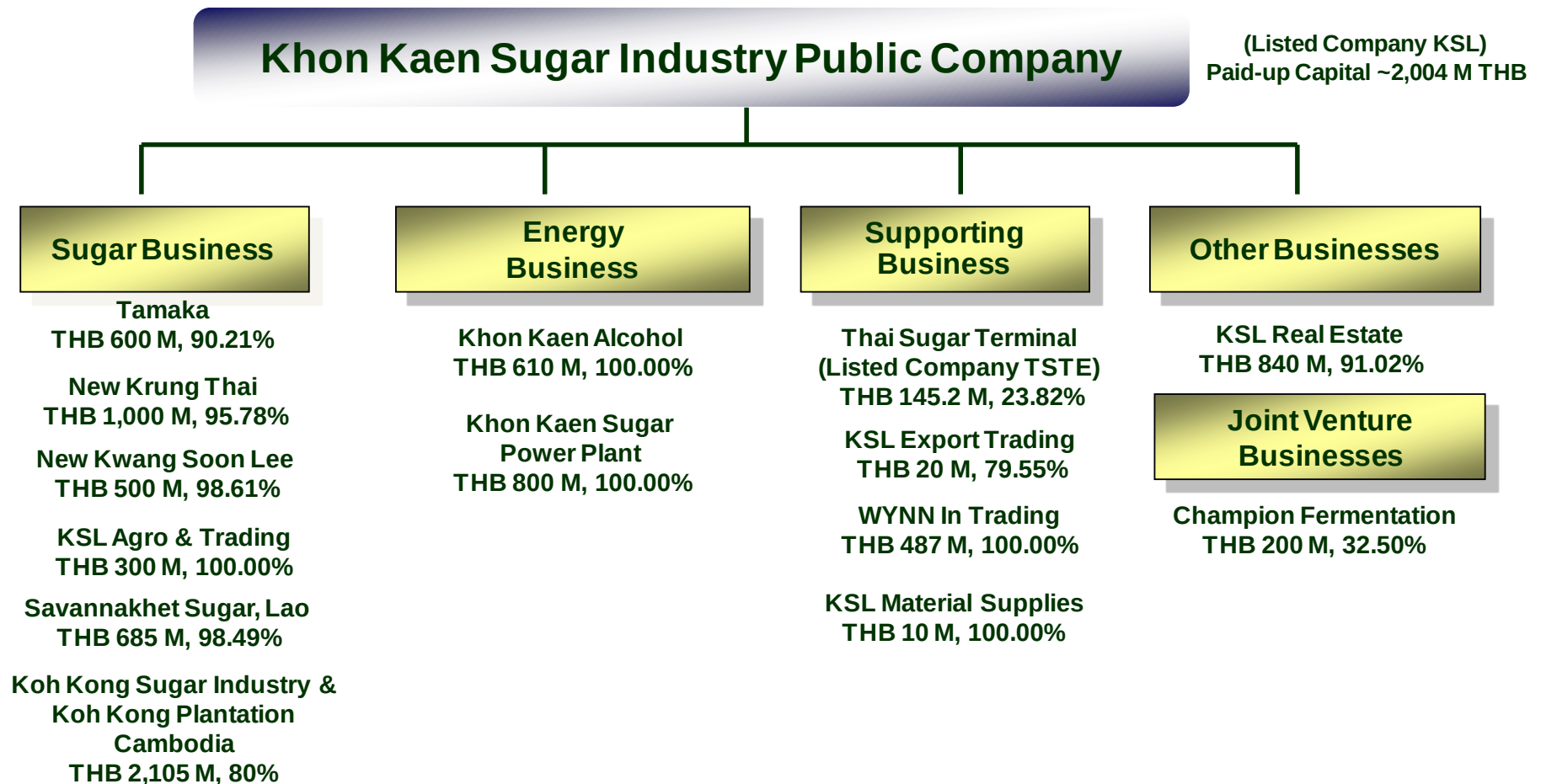
บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด ทำธุรกิจให้บริการขนส่ง บริการรักษาความปลอดภัย และโรงงานผลิตถุงกระสอบพลาสติก อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 30.58%

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

*** ชื่อเดิม บริษัท เคเอสแอล เคมี จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่ม ณ 31 ตุลาคม 2558 ดังนี้



บริษัทมีบริษัทย่อย และบริษัทร่วมโดยมีรายละเอียดสามารถจำแนกตามประเภทของธุรกิจได้ดังนี้

ธุรกิจน้ำตาล

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาลและผลพลอยได้อื่นๆ สาขาที่ 1 โรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น ภายหลังปรับปรุงประสิทธิภาพในปี 2557 ปัจจุบันสามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 35,000 ตันอ้อย/วัน และสาขาที่ 2 โรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอสหัสขันธ์ จังหวัดเลย สามารถหีบอ้อยได้ 18,000 ตันอ้อย/วัน โดยทั้งสองโรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลไฮโพล น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและผลพลอยได้อื่นๆ โรงงานตั้งอยู่ที่ อำเภوتاมะกา จังหวัดกาญจนบุรี สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 22,000 ตันอ้อย/วัน โรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและผลพลอยได้อื่นๆ เดิมโรงงานตั้งอยู่ที่ อำเภوتاมะกา จังหวัดกาญจนบุรี บริษัทได้ย้ายไปยัง อำเภอบ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี และขยายกำลังการผลิต สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 36,000 ตันอ้อย/วัน โดยในปัจจุบันได้ก่อสร้างแล้วเสร็จ โรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสунหลี จำกัด

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาล และผลพลอยได้อื่นๆ มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอพนมสนธิคม จังหวัดชลบุรี สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 4,000 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

เป็นบริษัทที่ได้รับสัมปทานพื้นที่สำหรับเพาะปลูกอ้อย รวมประมาณ 19,100 เฮกเตอร์ (119,375 ไร่) จากรัฐบาลกัมพูชา โดยบริษัทจะเพาะปลูกอ้อยเอง และมีโรงงานน้ำตาลที่เกาะกง สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 6,000 ตันอ้อยต่อวัน ผลผลิตจะเป็นน้ำตาลทรายดิบ และผลพลอยได้อื่นๆ

.....รับรองความถูกต้อง

ธุรกิจพลังงานและสารเคมี

บริษัท ขอนแก่น แอลกอฮอล์ จำกัด

ก่อตั้งขึ้นเมื่อต้นปี 2547 เป็นบริษัทที่จัดตั้งเพื่อดำเนินธุรกิจผลิตแอลกอฮอล์จากกากน้ำตาล น้ำอ้อย และอื่นๆ ซึ่งได้รับใบอนุญาตผลิตที่ 350,000 ลิตรต่อวัน (150,000 ลิตรต่อวัน ที่ อำเภอ น้ำพอง จังหวัดขอนแก่น และ 200,000 ลิตรต่อวัน ที่ อำเภอ บ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี) จากกระทรวงอุตสาหกรรมโดยมีวัตถุประสงค์ผลิตแอลกอฮอล์เพื่อผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง หรือที่เรียกว่าเอทานอล ซึ่งใช้เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ นอกจากนี้บริษัทยังมีโรงงานผลิตปุ๋ยอินทรีย์โดยนำของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากหมักกรอง) และของเสียจากกระบวนการผลิตแอลกอฮอล์ (น้ำเสีย) มาเป็นวัตถุดิบ

บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด

ก่อตั้งขึ้นเมื่อปลายปี 2546 เป็นบริษัทที่จัดตั้งเพื่อดำเนินธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้า และผลิตไอน้ำโดยใช้กากอ้อยเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยจำหน่ายไฟฟ้า พร้อมกับไอน้ำให้โรงงานน้ำตาล และโรงงานอื่นๆในกลุ่ม และมีไฟฟ้าที่เกินความต้องการของกลุ่ม สามารถจำหน่าย ให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ปัจจุบันบริษัท มีสาขารวม 3 สาขา โดยสาขาที่หนึ่งตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.น้ำพอง จ.ขอนแก่น สาขาที่สองตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จ. กาญจนบุรี (โครงการพลังงานทดแทนบ่อพลอย) และสาขาที่สามตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.วังสะพุง จ.เลย (โครงการเลย) ทำให้ปัจจุบันบริษัทมีกำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 195 MW

บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด

บริษัทจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดหา และจัดจำหน่าย วัตถุดิบที่เกี่ยวข้องกับการเกษตร เช่น จำหน่ายปุ๋ยอินทรีย์ และรวมถึงการให้บริการทางการค้าต่าง ๆ

ธุรกิจสนับสนุน

บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรตติ้ง จำกัด

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

บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) (TSTE) และบริษัทย่อย

เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบธุรกิจให้เชาคลังเก็บสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าขึ้นเรือเดินสมุทร บริการท่าเทียบเรือและบริการสินค้าผ่านท่า โดยท่าเรือและคลังสินค้า ตั้งอยู่ที่พระ ประแดง สมุทรปราการ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นบริษัทน้ำตาลในกลุ่ม KSL โรงงานน้ำตาลอื่นที่ถือหุ้นโดยพันธมิตรทางการค้าอื่นๆ และลูกค้าทั่วไป นอกจากนี้ทางบริษัท ไทยชูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทแม่ของบริษัทย่อยอีก 5 บริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก ๆ คือ ธุรกิจซื้อ ขาย ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ธุรกิจผลิตแ่งสาธิต ธุรกิจผลิตถุงกระสอบพลาสติก และโรงงานผลิตน้ำมันปาล์ม และปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการก่อสร้างท่าเรือคอนเทนเนอร์ (รายละเอียดดูได้จากข้อมูลบริษัทจดทะเบียน บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) (TSTE) และ บริษัท ทีเอสฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) (TMILL))

.....รับรองความถูกต้อง

บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรคดิ้ง จำกัด

จัดตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2549 ปัจจุบันดำเนินธุรกิจ ซื้อมาขายไปน้ำตาลทรายและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง สำหรับลูกค้าภายในประเทศ นอกจากนี้บริษัทได้มีการเพาะปลูกอ้อยในที่ดินของบริษัทเอง

บริษัท Wynn In Trading จำกัด

เป็นบริษัทดำเนินธุรกิจซื้อมาขายไประหว่างประเทศ ให้คำปรึกษา และการลงทุนในต่างประเทศ โดยบริษัทเข้าไปถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

ธุรกิจอื่นๆบริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด

เป็นบริษัทดำเนินธุรกิจทำสวนเกษตร และบ้านพักตากอากาศที่จังหวัดกาญจนบุรีในชื่อ “ริเวอร์ควาร์เตอร์แอนด์รีสอร์ต” โดยให้บริการบ้านพักและใช้เป็นที่จัดอบรมสัมมนาให้แก่บุคลากรภายในกลุ่ม และลูกค้าทั่วไป นอกจากนี้ยังประกอบธุรกิจให้เช่าอาคารสำนักงาน ย่านใจกลางเขตธุรกิจ ในกรุงเทพมหานคร โดยเป็นเจ้าของ อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ สีลม ซึ่งเป็นอาคารสูง 22 ชั้น และชั้นใต้ดิน 6 ชั้น มีพื้นที่ให้เช่ารวม 19,151 ตารางเมตร

บริษัท แคมเปียน เฟอร์เมเนชั่น จำกัด

เป็นบริษัทร่วมของ บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) โดยเข้าไปถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 32.5 ซึ่งเดิมบริษัทมีการลงทุนในโรงงานผลิตแป้งจากมันสำปะหลังที่จังหวัด จันทบุรี อย่างไรก็ตามในปี 2558 บริษัทได้ขายเงินลงทุนดังกล่าวออกไป ปัจจุบัน อยู่ระหว่างศึกษาการลงทุนในธุรกิจอื่น

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 2558	ปี 2556 รายได้ (ล้านบาท)	%	ปี 2557 รายได้ (ล้านบาท)	%	ปี 2558 รายได้ (ล้านบาท)	%
1. บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลัก	6,022.13	23%	8,668.09	31%	8,370.27	29%
2. บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	90.21%	3,021.98	11%	3,196.84	11%	2,946.99	10%
3. บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุญไทย จำกัด	95.78%	4,548.89	17%	4,540.44	16%	4,645.78	16%
4. บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด	98.61%	733.42	3%	744.15	3%	550.13	2%
5. บริษัท ไทยซูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	23.82%	2,471.65	9%	1,538.84	6%	1,457.52	5%
6. บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	79.55%	15.00	0%	13.15	0%	20.60	0%
7. บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด	100.00%	2,437.42	9%	2,472.01	9%	2,600.92	9%
8. บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด	100.00%	2,151.97	8%	2,493.81	9%	2,994.70	11%
9. บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด*	100.00%	2.95	0%	20.56	0%	11.61	0%
10. บริษัท น้ำตาลสะพานมิตรเขต จำกัด	98.49%	246.94	1%	211.21	1%	219.55	1%
11. บริษัท Koh Kong Plantation จำกัด**	80.00%	136.21	1%	128.73	0%	116.70	0%
12. บริษัท Koh Kong Sugar จำกัด	80.00%	667.43	3%	89.36	0%	136.92	0%
13. บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด	100.00%	3843.20	15%	3,605.85	13%	4,172.69	15%
14. บริษัท เคเอสแอล เรียวเลสเทต จำกัด	91.02%	102.17	0%	150.34	1%	154.96	1%
15. บริษัท Wynn In Trading จำกัด	100.00%	-	-	-	-	-	0%
รวม		26,401.38	100%	27,873.38	100%	28,399.34	100%
หักรายการระหว่างกัน		-7,460.22		-8,688.53		(9,533.50)	
รวมรายได้		18,941.16		19,184.84		18,865.84	

* ชื่อเดิม บริษัท เคเอสแอล เคมี จำกัด

* *ถือทางอ้อมผ่านบริษัท Wynn In Trading จำกัด

(คำอธิบายการเปลี่ยนแปลงของรายได้ และผลการดำเนินงานรายกลุ่มธุรกิจ โปรดดู ส่วนที่ 3 ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน)

2.2) การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์หลัก : น้ำตาล

น้ำตาล : ลักษณะผลิตภัณฑ์

.....รับรองความถูกต้อง

บริษัทเป็นกลุ่มบริษัทน้ำตาลในประเทศไทยที่ได้ผ่านการตรวจรับรองระบบบริหารจัดการคุณภาพตาม “มาตรฐาน SQF 2000”, “มาตรฐาน ISO 9001 Version 2000” รวมทั้ง “มาตรฐานระบบวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุม” หรือ HACCP น้ำตาลทรายที่ กลุ่มบริษัท ผลิตสามารถจำแนกได้ตามประเภทและเกรดของควมบริสุทธิ์ของ น้ำตาลเป็น 4 ชนิด ได้แก่

น้ำตาลทรายดิบ (Raw Sugar) - เป็นน้ำตาลทรายมีค่าสีสูงกว่า 1,500 ICUMSA สีจะมีลักษณะเป็นสีน้ำตาลเข้ม 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 เครื่องดื่ม ประเภทน้ำอัดลมและเครื่องดื่มบำรุงกำลัง

ภายหลังจากที่มีการผ่านกระบวนการผลิตน้ำตาลแล้ว ของเหลวที่เหลือที่ไม่สามารถทำให้เป็นเม็มน้ำตาลได้ หรือต่ำกว่าจุดคุ้มทุนที่จะไปทำเป็นน้ำตาลเรียกว่า กากน้ำตาล กากน้ำตาลจัดเป็นผลผลิตพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลทรายที่ยังมีมูลค่า โดยทั่วไปจะมีส่วนประกอบของสารต่างๆคือ น้ำ 20% น้ำตาลซูโครส 30% น้ำตาลอินเวอร์ต 32% อินทรีย์สารซึ่งไม่ใช่น้ำตาล 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 ซึ่งถือเป็นอุตสาหกรรมปลายทางของการผลิตน้ำตาล

สำหรับของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาลที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้จะมี กากอ้อย และ กากหม้อกรอง กากอ้อย เป็นส่วนของขานอ้อยที่ได้จากการขบวนการหีบอ้อยจากชุดลูกหีบชุดสุดท้าย โดยปัจจุบันบริษัทใช้กากอ้อยเป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไฟฟ้าและไอน้ำเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตน้ำตาล และจำหน่ายให้กับการไฟฟ้า ส่วนกากหม้อกรอง

.....รับรองความถูกต้อง

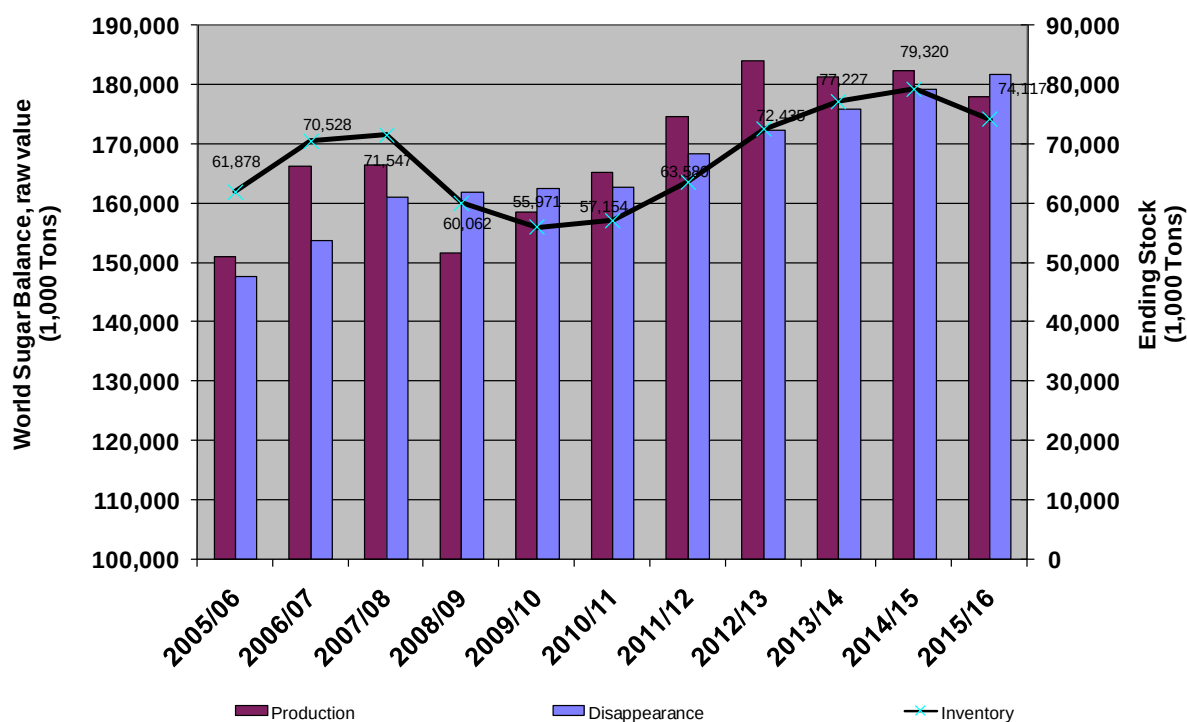
เป็นภาคที่ได้จากกระบวนการกรองตะกอนในระบบสุญญากาศ กากหมักรองที่ได้สามารถนำไปเป็นวัตถุดิบในการผลิตปุ๋ยเพื่อการเกษตรทั่วไป ในอดีตบริษัทให้กากหมักรองดังกล่าวแก่ชาวไร่อ้อยที่นำอ้อยมาส่งโรงงานเพื่อเป็นการส่งเสริมการผลิตปลูกอ้อยในพื้นที่ใกล้เคียง อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่บริษัทย่อยเริ่มดำเนินกิจการผลิตแอลกอฮอล์และสารเคมีต่อเนื่อง น้ำเสียที่ได้จากโรงงานจะสามารถนำไปผสมกับกากหมักรอง ผ่านกระบวนการย่อยสลาย (BIODECOMPOSE) ซึ่งจะได้ผลิตภัณฑ์ปุ๋ยอินทรีย์ที่มีคุณภาพเหมาะสมแก่เกษตรกรชาวไร่อ้อย ซึ่งจะทำให้เกิดการทำธุรกิจที่ครบวงจร

น้ำตาล : การตลาดและภาวะการแข่งขัน

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดต่างประเทศ

ภาพรวมของตลาดน้ำตาลโลกนั้น ผลผลิตน้ำตาลโลก ฤดูกาลผลิต 2557/58 มีประมาณ 182.3 ล้านตัน (มูลค่าน้ำตาลทรายดิบ) เพิ่มขึ้น 1 ล้านตัน หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.5 เมื่อเทียบกับฤดูกาลผลิต 2556/57 ในขณะที่ความต้องการบริโภคโลกรวมเท่ากับ 179.1 ล้านตัน ขยายตัวเพิ่มขึ้น 3 ล้านตัน หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับฤดูกาลผลิต 2556/57 อย่างไรก็ตามปริมาณน้ำตาลคงเหลือปลายปีเพิ่มขึ้นจากระดับ 77.2 ล้านตัน ในฤดูกาลผลิต 2556/57 เป็น 79.3 ล้านตัน ในฤดูกาลผลิต 2557/58 คิดเป็นอัตราร้อยละ 44 ของปริมาณความต้องการบริโภค หรือเพียงพอสำหรับการบริโภคประมาณ 5 เดือน

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



Note: 2015/16 is forecasted number

Source : F.O.Licht, updated 27-10-2015

.....รับรองความถูกต้อง

จากการประมาณการของ F.O.Licht ณ 27 ตุลาคม 2558 คาดว่า ผลผลิตในปี 2558/59 จะลดลงร้อยละ 2.4 จาก 182.3 ล้านตัน เป็น 177.8 ล้านตัน ส่วนการบริโภคจะเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.5 หรือเพิ่มขึ้นจาก 179.1 ล้านตัน เป็น 181.7 ล้านตัน ซึ่งจะทำให้ปริมาณผลิตน้ำตาลโลกขาดดุล ส่งผลให้ปริมาณน้ำตาลคงเหลือปลายงวดของโลก ปี 2558/59 คาดว่า จะลดลงจาก 79.3 ล้านตัน เป็น 74.1 ล้านตัน ส่วนในทวีปเอเชีย คาดว่าปี 2558/59 จะมีน้ำตาลผลิตไม่พอต่อการบริโภค ต่อเนื่อง โดยปริมาณน้ำตาลในทวีปเอเชียจะขาดดุลอยู่ประมาณ 18.6 ล้านตัน อย่างไรก็ตามการประมาณการดังกล่าว อาจเปลี่ยนแปลงไป ตามอุปสงค์ และอุปทานที่เปลี่ยนแปลงไป

นอกจากนี้ สภาพภูมิอากาศที่ไม่แน่นอน เช่นการเกิดอุทกภัย ภัยแล้ง หรือ อากาศหนาวจัด ในประเทศผู้ผลิต และประเทศผู้บริโภค รวมถึงจำนวนประเทศผู้ผลิตที่สามารถส่งออกได้ที่มีอยู่อย่างจำกัด จึงทำให้เหตุการณ์ใดก็ตามที่ ส่งผลต่อปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ส่งผลต่อราคาน้ำตาลตลาดโลกเช่นกัน

สำหรับแนวโน้มราคาน้ำตาลในอนาคต จะขึ้นอยู่กับผลผลิตจากประเทศในแถบยุโรป รวมถึงผลกระทบจาก สภาพอากาศต่อผลผลิตอ้อย ของประเทศผู้ผลิตรายใหญ่ เช่น ประเทศบราซิล ประเทศออสเตรเลีย และประเทศไทย เป็นต้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งประเทศบราซิล เนื่องจากในปัจจุบันประเทศบราซิล นำผลผลิตอ้อยมาผลิตเป็นเชื้อเพลิงรยนต์ คือ เอทานอล ทำให้ผลผลิตน้ำตาล และเอทานอลจากประเทศบราซิล แปรผันตามราคาน้ำตาลในตลาดโลก และ ราคาเอทานอล เพราะหากผลิตกันทีเดียวทำไมมากกว่า ผู้ผลิตจากประเทศบราซิลจะเลือกผลิตสินค้าประเภทนั้นๆมากขึ้น (Sugar-Ethanol Parity) อย่างไรก็ตามความสามารถที่จะเลือกผลิตระหว่างสินค้าทั้ง 2 ประเภทของประเทศบราซิล อยู่ที่ประมาณร้อยละ 40-60 เนื่องจากโรงงานไม่ได้ออกแบบมาเพื่อผลิตสินค้าอย่างใดอย่างหนึ่งได้ร้อยละ 100 นอกจากนี้ยังมีผลกระทบจากเศรษฐกิจโลกในภาพรวม เช่น การเติบโตทางเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลงในประเทศจีน ปัญหาเศรษฐกิจ ที่ประเทศบราซิล ซึ่งส่งผลต่อค่าเงินเรียลอ่อนตัวลงเมื่อเทียบกับ US ดอลลาร์ การเคลื่อนย้ายเงินไปลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่างๆ ราคาน้ำมันและราคา commodity ตกต่ำ เป็นต้น

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



.....รับรองความถูกต้อง

สำหรับช่องทางการจำหน่ายในการส่งออกของโรงงานน้ำตาลไทย สามารถแบ่งเป็นดังนี้

- (1) ขายผ่านเทรดเดอร์รายใหญ่ (Traders) เช่น บริษัท Cargill, บริษัท Tate & Lyle, บริษัท Kerry เป็นต้น จากนั้นเทรดเดอร์จะนำน้ำตาลไทยไปขายต่อให้ผู้ซื้ออื่นๆ ในต่างประเทศต่อไป การขายให้กับ เทรดเดอร์จะเป็นการลดความเสี่ยงในเรื่องการเก็บเงินไม่ได้ และลดความยุ่งยากในการจัดการเรื่องการส่งออก โดยโรงงานน้ำตาลไทยจะรับผิดชอบการขนส่งถึงท่าเรือที่ส่งออกในประเทศไทยเท่านั้น เช่น FOB Ports @ Bangkok หรือ FOB Ports @ Lamchabang เป็นต้น
- (2) ส่งออกผ่านชายแดนไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เช่น ประเทศลาว และ ประเทศกัมพูชา โดยทยอยขายเป็นจำนวนน้อยให้กับผู้ค้าน้ำตาลชายแดน
- (3) ขายให้กับผู้ผลิตเพื่อการส่งออกที่ใช้น้ำตาลเป็นวัตถุดิบ เนื่องจากในบางช่วงเวลา ราคาน้ำตาลภายในประเทศสูงกว่าราคาน้ำตาลต่างประเทศ ทำให้ผู้ผลิตที่ใช้น้ำตาล เป็นวัตถุดิบ 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) ราคาจำหน่ายส่ง ส่งมอบ 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 2558 ประเทศไทยมีโรงงานน้ำตาลที่เดินเครื่องผลิต จำนวน 50 โรง (ไม่รวมโรงงานที่ไม่ดำเนินงาน และใบอนุญาตใหม่ที่ยังไม่ได้ก่อสร้างโรงงาน) มีการหีบอ้อยรวมประมาณ 106 ล้านตันอ้อย/ปี ผลิตน้ำตาลประมาณ 11.3 ล้านตันน้ำตาล (ขึ้นอยู่กับปริมาณ และคุณภาพอ้อยเข้าหีบแต่ละปี) โดยมีระยะเวลาการหีบอ้อยในแต่ละปีประมาณ 4 – 6 เดือนเท่านั้น ฤดูกาลหีบอ้อยจะเริ่มประมาณเดือนพฤศจิกายนของแต่ละปีจนถึงประมาณเดือนเมษายน หรือ พฤษภาคม จำนวนของโรงงานน้ำตาลปัจจุบันถูกควบคุมจากทางภาครัฐโดยผู้ประกอบการโรงงานน้ำตาลต้องได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย และกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมก่อน ถึงจะขยายกำลังการผลิต หรือย้ายฐานการผลิต หรือสร้างโรงงานน้ำตาลแห่งใหม่ได้

ในปี 2558 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	2558			2557			2556		
	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท
น้ำตาล	923,267	14,008	12,933	836,701	15,721	13,154	720,318	17,226	12,408
น้ำตาลภายในประเทศ	209,571	19,592	4,106	177,057	19,887	3,521	192,331	19,935	3,834
น้ำตาลต่างประเทศ	713,697	12,368	8,827	659,644	14,603	9,633	527,987	16,239	8,574
% ปริมาณขายน้ำตาลในประเทศ/ปริมาณขายน้ำตาลรวม	23%			21%			27%		

น้ำตาล : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

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

กลยุทธ์ที่ผ่านมาที่บริษัทใช้ในการจัดหาวัตถุดิบคือการทำให้ชาวไร่อ้อยที่ส่งอ้อยให้กับโรงงานได้รับผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวซึ่งจะทำให้ชาวไร่อ้อยมีแรงจูงใจที่จะปลูกอ้อยเพื่อป้อนโรงงานต่อไปและเป็นการเติบโตไปพร้อมกับโรงงาน

.....รับรองความถูกต้อง

นโยบายหลักของบริษัทที่ใช้โดยเฉพาะที่ภาคอีสานคือ “ชาวไร่ร่ำรวย โรงงานรุ่งโรจน์” ซึ่งเป็นนโยบายที่มุ่งเน้นการสร้างและส่งเสริมอาชีพระยะยาวให้แก่ชาวไร่้อยและเป็นระบบที่ตัดตัวกลางหรือ “หัวหน้าโควตา” ออกไปทำให้บริษัทสามารถรู้ถึงปัญหาของชาวไร่ได้โดยตรงและสามารถให้การช่วยเหลือชาวไร่ได้ อีกทั้งบริษัทยังให้การสนับสนุนทางด้านเครื่องมือวิชาการและปัจจัยการผลิตเช่นให้เงินกู้เพื่อซื้อรถขนอ้อยแก่ชาวไร่รายย่อยการให้กากหม้อกรองแก่ชาวไร่เพื่อนำไปใช้เป็นปุ๋ยสำหรับการปลูกอ้อยโดยไม่คิดมูลค่า การส่งผู้เชี่ยวชาญทางด้านเกษตรมาให้ความรู้ในเรื่องการปลูกอ้อย การป้องกันและการกำจัดศัตรูพืช การกระทำความตกลงจัดเป็นกลยุทธ์ที่ทำไ ห้บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับชาวไร่และก่อให้เกิดการเติบโตไปพร้อมๆกันอย่างเป็นระบบ

นโยบายการผลิต

บริษัทมุ่งเน้นการผลิตน้ำตาลทรายขาวและ ขาวบริสุทธิ์ให้ได้มากที่สุดเท่าที่จะสามารถหาตลาดได้ เนื่องจากสินค้าดังกล่าวเป็นสินค้า ที่มีราคาขายสูงและให้ผลตอบแทนกำไร มากกว่า นอกจากนี้ บริษัทยังคงนโยบายการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตโดยการที่บริษัทมีประสิทธิภาพการผลิตที่ดี สูงกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรม จะช่วยให้บริษัทมีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

นโยบายการตลาด

เนื่องจากราคาขายน้ำตาลในประเทศที่มีการควบคุมโดยภาครัฐบริษัทจึงมุ่งเน้นการขายตรงให้กับภาคอุตสาหกรรม โดยบริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและ การส่งมอบที่ตรงเวลา โดยลูกค้าส่วนใหญ่เป็นผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมเครื่องดื่มและขนมหวานเป็นหลัก

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

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่สำคัญของกระบวนการผลิตน้ำตาลทรายจะเกิดจากน้ำเสียที่ใช้ในกระบวนการผลิต และฝุ่นซึ่งเกิดจากการเผาไหม้ของหม้อไอน้ำ ซึ่งบริษัทได้คำนึงถึงและหามาตรการป้องกัน ต่าง ๆ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และให้เป็นไปตามมาตรฐานของกระทรวงอุตสาหกรรม

น้ำตาล : งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

.....รับรองความถูกต้อง

ผลิตภัณฑ์หลัก : เอทานอล**เอทานอล : ลักษณะผลิตภัณฑ์**

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

เอทานอล : การตลาดและภาวะการแข่งขันการตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดในประเทศ

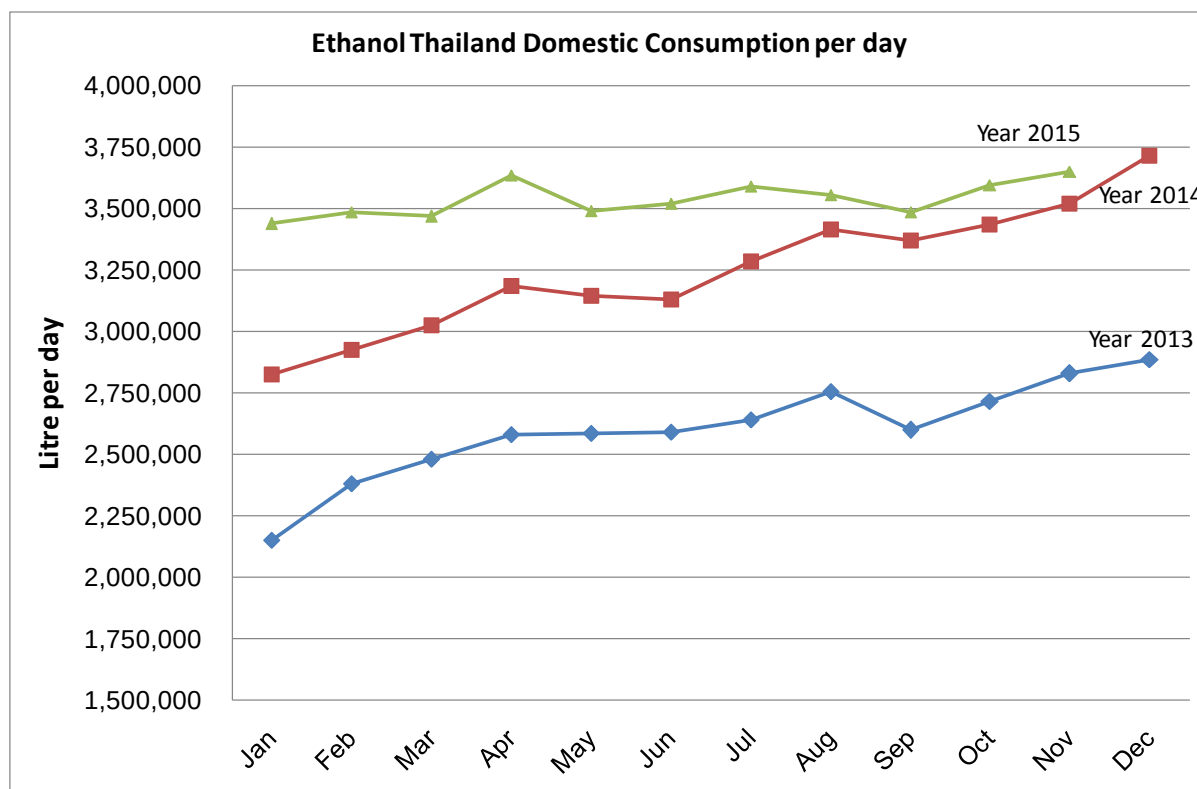
ปริมาณความต้องการเอทานอลในประเทศที่ใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง จะขึ้นอยู่กับปริมาณการใช้แก๊สโซฮอล์ และในช่วงไตรมาสแรกของ ปี พ .ศ. 2556 การบริโภคเอทานอลต่อวัน ปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากทางรัฐบาลยกเลิกการใช้ น้ำมันเบนซิน ออกเทน 91 ธรรมดา เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ออกเทน 91 ทั้งหมด ตามตารางที่ 2.4 แสดงโครงสร้างราคา จำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์ และการส่งเสริมการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในรูปของพลังงานทดแทน ทำให้ หัตลาดเอทานอลมีการเติบโตโดยตลอด ซึ่งปัจจุบันมีการใช้เอทานอลผสมในน้ำมันเชื้อเพลิงเฉลี่ย 3.3 ล้านลิตรต่อวัน ตาม แผนภาพที่ 2.5 แสดงปริมาณการใช้เอทานอลที่ใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในรูปของน้ำมันแก๊สโซฮอล์

ตารางที่ 2.4: โครงสร้างราคาจำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์**PRICE STRUCTURE OF PETROLEUM IN BANGKOK, January 05, 2016**

THB / Litre	EX REFIN	TAXES	OIL FUND(1)	CONSV. FUND	WHOLE SALE+VAT	MARKET MARGIN	VAT	RETAIL PRICE
ULG 95 R	13.77	5.60	6.15	0.25	28.18	2.42	0.17	30.76
GASOHOL 95 E10	14.98	5.04	0.05	0.25	22.28	1.42	0.10	23.80
GASOHOL 95 E20	16.09	4.48	-2.40	0.25	20.19	1.17	0.08	21.44
GASOHOL 91 E10	14.73	5.04	0.01	0.25	21.97	1.32	0.09	23.38
GASOHOL E85	22.31	0.84	-9.23	0.25	15.25	3.30	0.23	18.79

ที่มา: สำนักงานพลังงาน และแผนพลังงาน, กระทรวงพลังงาน

แผนภาพที่ 2.5: ปริมาณการใช้เอทานอลที่ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในรูปของน้ำมันแก๊สโซฮอล์



ที่มา: กรมธุรกิจพลังงาน, กระทรวงพลังงาน

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดต่างประเทศ

สำหรับตลาดและภาวะอุตสาหกรรมของเอทานอลในต่างประเทศนั้น ผู้ผลิตเอทานอลรายใหญ่ของโลก คือ ประเทศบราซิล เอทานอลส่วนใหญ่ผลิตจากอ้อย ส่วนหนึ่งจะถูกนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 20 - 25 อีกส่วนหนึ่งจะถูกนำไปใช้เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 100 สำหรับรถยนต์ที่ออกแบบให้สามารถใช้งานได้ นโยบายส่งเสริมจาก ภาครัฐ จะมาจากการส่งเสริมให้มีใช้รถยนต์ที่สามารถใช้เอทานอลร้อยละ 100 ให้มีมากขึ้น การควบคุมปริมาณการผลิต และปริมาณความต้องการ ผ่านการปรับเพิ่ม/ลดสัดส่วน ในการผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง ปัจจุบัน ประเทศบราซิลถือได้ว่าเป็นผู้ส่งออกรายใหญ่ของโลก

สภาวะการแข่งขัน และคู่แข่ง

ในปี พ.ศ. 2557 ปริมาณการใช้เอทานอลเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากทางรัฐบาลยกเลิกการใช้น้ำมันเบนซิน ออกเทน 91 ธรรมดา เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ออกเทน 91 ทั้งหมด ทำให้สถานีบริการน้ำมันเริ่มปรับตัวโดยการยกเลิกขาย เบนซินธรรมดา และในปี 2558 สืบเนื่องจากราคาขายน้ำมันผสมเอทานอลที่ราคาถูกกว่าราคาน้ำมันปกติ ผู้บริโภคมีความมั่นใจ ประกอบกับการส่งเสริมการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ทำให้ความต้องการใช้เอทานอลเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2557 ซึ่งเป็นไปตามภาครัฐที่ได้วางนโยบายส่งเสริมให้มีการใช้เอทานอลโดยตั้งเป้าไว้ที่ระดับ 9 ล้านลิตรต่อปี อย่างไรก็ตาม

.....รับรองความถูกต้อง

ตามในส่วนของกำลังการผลิตเอทานอล แม้ว่ากำลังการผลิตปัจจุบันของโรงงานเอทานอลเพียงพอที่จะผลิตได้ตามความต้องการใช้ แต่โรงงานบางโรงงานยังไม่สามารถเดินเครื่องได้เต็มที่ทั้งหมด เนื่องจากปัญหาด้าน ราคาขายเอทานอลไม่สอดคล้องกับต้นทุนวัตถุดิบ ไม่จูงใจให้ผู้ผลิตเดินเครื่องได้เต็มกำลังการผลิต ส่งผลให้ปี พ.ศ. 2558 อุปสงค์ และอุปทานเอทานอลในประเทศค่อนข้างใกล้เคียงกัน

อย่างไรก็ดีในส่วนของบริษัทนั้น เนื่องจากใช้ผลพลอยได้จากโรงงานน้ำตาลเป็นวัตถุดิบ จึงได้เปรียบเรื่อง ต้นทุนการผลิต ตารางที่ 2.6 แสดงยอดขายและราคาขายเฉลี่ย

ตารางที่ 2.6: ยอดขาย และราคาขายเฉลี่ย ของเอทานอล ใน 3 ปีย้อนหลัง

	2558	2557	2556
ยอดขาย (ลิตร)	97,116,975	91,606,665	104,651,475
ราคาขายเฉลี่ย (บาทต่อลิตร)	25.71	25.92	22.25

เอทานอล : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

โรงงานเอทานอลของบริษัท ปัจจุบันซื้อวัตถุดิบ 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 ไปผสมในน้ำมันเชื้อเพลิงต่อ ดังนั้น สิ่งที่ถูกค้าต้องการ ก็คือเรื่องคุณภาพสินค้าต้องสม่ำเสมอ ตรงตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ การที่สามารถจำหน่ายได้สม่ำเสมอทุกเดือน ทางบริษัทได้คำนึงถึงสิ่งเหล่านี้มาโดยตลอด จะเห็นได้จาก การมีระบบควบคุมคุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน การเก็บเอทานอลส่วนหนึ่งไว้ในถังเก็บ เพื่อรอจำหน่ายในช่วงที่บริษัทหยุดผลิต เพื่อซ่อมแซม และบำรุงรักษาเครื่องจักรประจำปี เป็นต้น

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ ของกระบวนการผลิตเอทานอลจะเกิดจากน้ำเสียจากกระบวนการผลิต ซึ่งบริษัทนำน้ำเสียของบริษัทไปผสมกับกากหม้อกรองนำผ่านกระบวนการผลิต 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 65 MW โดยจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต จำนวน 20 MW สาขาที่สองตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย อ. บ่อพลอย จ. กาญจนบุรี (โครงการพลังงานทดแทนบ่อพลอย) มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 90 MW โดยจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต จำนวน 30 MW และสาขาที่สามตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ. วังสะพุง จ. เลย (โครงการเลย) มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 40 MW

.....รับรองความถูกต้อง

ไฟฟ้าและไอน้ำ : การตลาดและภาวะการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจนี้เป็นการขายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ดังนั้นจึงมีผู้รับซื้อที่แน่นอน จึงไม่มีการแข่งขันกันทางการตลาด ส่วนไฟฟ้าอีกส่วนหนึ่งและไอน้ำ ทางบริษัทได้ขายให้แก่บริษัทในเครือ เพื่อใช้สำหรับผลิตเอทานอลและน้ำตาล โดย 100% จะเป็นการจำหน่ายภายในประเทศ

ตารางที่ 2.7: ยอดขาย และราคาขายเฉลี่ย ของไฟฟ้า ใน 3 ปีย้อนหลัง

	2558	2557	2556
ยอดขาย (MW-hour)	300,292	324,099	301,136
ราคาขายเฉลี่ย (THB/MW-hour)	3,368	3,520	3,416

ไฟฟ้าและไอน้ำ : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

การจัดหาวัตถุดิบถือได้ว่าเป็นส่วนสำคัญในการประกอบธุรกิจไฟฟ้า โดยเฉพาะอย่างยิ่งโรงงานไฟฟ้าของบริษัทที่ใช้เชื้อเพลิงหลักคือกากอ้อย โดยในแต่ละปี ปริมาณอ้อยเข้าหีบของบริษัทจะไม่แน่นอน ดังนั้นในปีที่มีอ้อยเข้าหีบในปริมาณน้อย ก็จะมีผลกระทบต่อปริมาณเชื้อเพลิงที่จะใช้ในโรงไฟฟ้าได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมโดยการจัดซื้อเชื้อเพลิงชีวมวลจากภายนอกมารองรับ เช่น จัดซื้อกากอ้อยจากโรงงานน้ำตาลข้างเคียง 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

นโยบายการตลาด

เนื่องจากการขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิต เป็นไปตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาว โดยมีสูตรการคำนวณราคาที่ตายตัว ตามราคาก๊าซธรรมชาติ และอัตราแลกเปลี่ยน ดังนั้นบริษัทจึงมีผู้ซื้อที่แน่นอน แต่อย่างไรก็ตาม การจำหน่ายไฟฟ้าในช่วงเวลาที่ต้องการไฟฟ้ามีความต้องการสูง ก็จะทำให้บริษัทได้รับราคาขายต่อหน่วยที่สูงขึ้น ส่วนราคาขายที่บริษัทขายให้บริษัทในเครือ บริษัทจะกำหนดราคาให้เท่ากับราคาขายที่บริษัทขายให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิต

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

โครงการดังกล่าวได้ผ่านการศึกษผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว สำหรับโรงงานที่ขอนแก่น ได้รับการขึ้นทะเบียนกับ CDM Executive Board เพื่อรับการสนับสนุนให้เป็นโครงการ CDM (ตามอนุสัญญาเกียวโต โปโตรคคอลล) ซึ่งจะมีสิทธิในการขาย Carbon Credit ได้ หากได้รับการรับรองการตรวจนับจำนวน Carbon ที่ผลิตได้จาก UNFCCC

ไฟฟ้า และไอน้ำ: งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

3. ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัท ที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

3.1) ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบ – อ้อย

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด(มหาชน) เป็นอุตสาหกรรมที่ผลิตน้ำตาลทรายเป็นหลักซึ่งใช้อ้อยเป็นวัตถุดิบหลัก นอกจากนี้บริษัทยังมีการลงทุนในโครงการต่อยอดอื่น ๆ ที่ใช้ผลิตภัณฑ์ผลพลอยได้และของเสียที่ได้จากกระบวนการผลิตน้ำตาลมาเป็นวัตถุดิบเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม ดังนั้นผลประกอบการบริษัทจะพึ่งพิงต่อปริมาณอ้อยซึ่งเป็นวัตถุดิบต้นทางเป็นสำคัญ

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

ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปริมาณอ้อยลดลงทำให้บริษัทมีปริมาณการผลิตที่ลดลง ต้นทุนต่อหน่วยโดยเฉพาะในส่วนของต้นทุนคงที่ต่อหน่วยสูงขึ้น กำไรต่อหน่วยลดลง และสุดท้ายส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลง ยิ่งไปกว่านั้นในปีที่มีปริมาณอ้อยต่ำ จะเกิดภาวะในการแย่งซื้ออ้อยจากโรงงานน้ำตาลบริเวณใกล้เคียงมากขึ้นเพื่อรักษาสัดส่วนปริมาณอ้อยเข้าหีบไว้ทางโรงงานน้ำตาลจำเป็นต้องต่อสู้โดยการจ่ายเงินเพิ่มจากค่าอ้อยที่คำนวณตามระบบแบ่งปันผลประโยชน์ให้ไปอีก ซึ่งทำให้บริษัทมีภาระค่าใช้จ่ายในต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น

แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากประเทศไทยเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลเป็นอันดับต้นของโลก และเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลหลักที่จำหน่ายให้กับภูมิภาคเอเชีย การที่ประเทศไทยมีปริมาณอ้อยเข้าหีบที่ลดน้อยลง ทำให้มีน้ำตาลที่สามารถส่งออกได้ลดน้อยลง ส่งผลต่อการปรับตัวของราคาขายน้ำตาลต่างประเทศสูงขึ้น ซึ่งการปรับเพิ่มขึ้นของราคาน้ำตาลต่างประเทศเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดผลกระทบจากปริมาณอ้อยเข้าหีบที่ลดลงได้และภาระต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นได้ นอกจากนี้บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างความมั่นคงที่ยั่งยืนของวัตถุดิบอ้อย บริษัทได้ให้ความช่วยเหลือแก่เกษตรกรชาวไร่อ้อย ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของเงินกู้ในการลงทุนเพาะปลูก การสนับสนุนในส่วนของวัตถุดิบ ในการเพาะปลูก การทำระบบชลประทาน การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยเพิ่มผลผลิตและประสิทธิภาพการผลิต การลดบทบาทของพ่อค้าคนกลางซื้อขายอ้อย ซึ่งความช่วยเหลือทั้งหมดมีเป้าหมายเพื่อสร้างฐานะให้ชาวไร่มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

3.2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก

ในการซื้อขายน้ำตาลในตลาดโลกนั้น น้ำตาลจัดได้ว่าเป็นสินค้าหนึ่งที่มีความผันผวนทางด้านราคาสูงเมื่อเทียบกับสินค้าเกษตรอื่นๆ โดยราคาน้ำตาลตลาดโลกจะขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายอย่าง เช่น อุปสงค์ อุปทานของประเทศผู้ผลิต ผู้บริโภค ผู้ส่งออก และผู้นำเข้า การเก็งกำไรจากนักเก็งกำไร รวมถึงสภาพภูมิอากาศที่เอื้ออำนวยกับการเพาะปลูกในแต่ละประเทศ นโยบายการส่งเสริม การแทรกแซง การส่งออก การนำเข้าของอุตสาหกรรมน้ำตาลและภาครัฐ โดยเฉพาะใน

.....รับรองความถูกต้อง

กลุ่มประเทศ ที่พัฒนาแล้ว อีกทั้งในปัจจุบันราคาน้ำตาลยังมีส่วนหนึ่งที่สัมพันธ์กับราคาน้ำมันเชื้อเพลิงด้วย เนื่องจากอ้อยและกากน้ำตาล สามารถนำไปผลิตเป็นแอลกอฮอล์หรือที่เรียกว่า “เอทานอล” สำหรับผสมกับน้ำมันเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในรถยนต์ได้ ด้วยปัจจัยดังกล่าว ส่งผลให้ราคาซื้อขายน้ำตาลในตลาดโลกค่อนข้างผันผวนสูง

โดยทั่วไป โรงงานน้ำตาลในประเทศไทยมีภาระผูกพันในการจำหน่ายน้ำตาลให้เพียงพอต่อความต้องการภายในประเทศก่อน ส่วนน้ำตาลที่เหลือนั้นโรงงานจึงจะสามารถนำไปขายส่งออกได้ โดยแต่ละปีสำนักอ้อยและน้ำตาลทรายจะประมาณการปริมาณความต้องการบริโภคภายในประเทศ ที่เรียกว่า โควตา ก และจะจัดสรรโควตาดังกล่าวให้แก่โรงงานน้ำตาลแต่ละโรงตามสัดส่วนของปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ส่งผลให้สัดส่วนของน้ำตาลภายในประเทศ และน้ำตาลส่งออกของแต่ละโรงงานจะค่อนข้างใกล้เคียงกัน ซึ่งจะอยู่ระหว่าง 20:80 ถึง 30:70 ขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบทั่วทั้งประเทศ ดังนั้นยอดขายของธุรกิจน้ำตาลจะมีความผันผวนตามราคาน้ำตาลตลาดโลกอยู่ประมาณ 70 – 80% อย่างไรก็ตามในแง่ของต้นทุนการผลิตน้ำตาล ค่าอ้อยซึ่งเป็นต้นทุนหลักจะเป็นไปตามระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70 : 30 นั้นหมายความว่าในกรณีที่ราคาน้ำตาลปรับตัวลดลง 100 บาทชาวไร่จะได้รับผลกระทบต่อ ค่าอ้อยที่ปรับตัวลดลงร้อยละ 70 ส่วนโรงงานจะได้รับผลกระทบร้อยละ 30

สืบเนื่องจากในช่วง 3-4 ปีที่ผ่านมา ราคาน้ำตาลตลาดโลกมีความผันผวนมากโดยมีการปรับราคาจาก 15 เซ็นต์ต่อปอนด์ ขึ้นไปสูงสุดที่ 32 เซ็นต์ต่อปอนด์ และมีปรับระดับลงมาที่ 25 , 20, 15 เซ็นต์ต่อปอนด์ และลงมาต่ำสุดช่วงครึ่งปีหลังของปี 2558 อยู่ที่ 10 - 11 เซ็นต์ต่อปอนด์ ปัจจุบันต้นปี 2559 ราคาได้ตีกลับมาอยู่ที่ประมาณ 14-15 เซ็นต์ต่อปอนด์ การที่ราคาผันผวนค่อนข้างรุนแรงเช่นนี้ ถ้าบริษัทไม่สามารถกำหนดราคาขายให้ได้อย่างน้อยเท่ากับระดับราคาที่ใช้สำหรับกำหนดราคาอ้อยได้ จะส่งผลกระทบต่อค่อนข้างรุนแรงต่อการดำเนินงานของบริษัทได้ ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของน้ำตาลตลาดโลก บริษัทได้มีการป้องกันความเสี่ยงจากการ ทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าผ่านสถาบันการเงิน ซึ่งการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวจะทำให้บริษัทสามารถรักษาความสามารถในการทำกำไรไม่ให้ขึ้นอยู่กับความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาตลาดโลกมากเกินไป อย่างไรก็ตามการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลต่อการบันทึกบัญชีกำไร ขาดทุน นอกจากนี้บริษัทอาจมีความเสี่ยงเรื่องปริมาณการทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้ามากกว่าปริมาณน้ำตาลจริงที่สามารถส่งออกได้ ส่งผลให้เกิดภาวะขายเกิน (Oversold) ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลขาดทุนขึ้นได้

แต่อย่างไรก็ตาม เมื่อก่อนผลประกอบการของบริษัทพึ่งพิงเฉพาะธุรกิจน้ำตาลและกากน้ำตาลเท่านั้น ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลกจึงส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทค่อนข้างมาก แต่ในปัจจุบันบริษัทมีโครงการลงทุนต่อยอด อาทิเช่น โครงการโรงงานผลิตเอทานอล โครงการโรงงานผลิต ปุ๋ยอินทรีย์ และโครงการโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้า ดังนั้น ผลประกอบการของบริษัทจึงพึ่งพิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลกน้อยลง ผลกระทบของความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลกจึงน้อยลงเช่นกัน

3.3) ความเสี่ยงเรื่องนโยบายภาครัฐ

อุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาลในประเทศไทยถูกควบคุมและกำกับดูแลโดยคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาล ภายใต้พระราชบัญญัติอ้อยและน้ำตาลทราย พ.ศ.2527 ซึ่งมีสาระสำคัญของการควบคุม ในการกำหนดการจัดสรร ช่องทางการจำหน่ายน้ำตาลออกเป็นระบบโควตา (โควตา ก สำหรับน้ำตาลภายในประเทศ และโควตา ข และ ค สำหรับ น้ำตาลขายต่างประเทศ) ควบคุมราคาจำหน่ายน้ำตาลทรายภายในประเทศ การจัดสรรส่วนแบ่งรายได้ของระบบ ระหว่างโรงงานน้ำตาลและเกษตรกรชาวไร่อ้อยภายใต้ระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 และการควบคุมการเข้ามาทำ ธุรกิจของผู้ประกอบการรายใหม่ เป็นต้น จะเห็นได้ว่านโยบาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่ออกโดยคณะกรรมการอ้อยและ น้ำตาลทราย ล้วนมีผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต และผลประโยชน์ของบริษัท เช่น ระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 จะเป็นที่มาของการคำนวณราคาอ้อยที่โรงงานน้ำตาลจะต้องจ่ายให้กับชาวไร่ กรณีนโยบายการปรับราคาขายน้ำตาล ภายในประเทศ หรือกรณีนโยบายการเปิดเสรีของธุรกิจน้ำตาลล้วนส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัท

นอกจากนี้นโยบายของภาครัฐในภาพรวม ส่งผลต่อผลประโยชน์ของบริษัท เช่น นโยบายการสนับสนุนพลังงานทดแทน เอทานอล ส่งผลต่อปริมาณการขายเอทานอลภายในประเทศ หรือนโยบายการส่งเสริมการปลูกต้นปาล์ม หรือ การประกันราคามันสำปะหลัง จะส่งผลในแง่ลบต่อบริษัท เนื่องจากพื้นที่เพาะปลูกอ้อยลดน้อยลง เพราะเกษตรกร ชาวไร่หันไปเพาะปลูกพืชที่ให้ผลตอบแทนสูงกว่า เป็นต้น

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของ นโยบายภาครัฐในการกำหนดทิศทางของ อุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาล บริษัทจึงร่วมมือกับ 3 สมาคม ทั้งโรงงานน้ำตาลและสมาคมของเกษตรกรชาวไร่อ้อยในการทำความเข้าใจกับภาครัฐให้ เห็นความสำคัญของอุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาล ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นทาง สำหรับอุตสาหกรรมอาหารและอาหารแปรรูป อีกทั้ง ปัจจุบันสามารถนำมาแปรเปลี่ยนเป็นพลังงานเชื้อเพลิงสำหรับ รถยนต์ (เอทานอล) และยังสามารถ นำไปต่อยอดผลิตสารเคมีต่อไปได้อีก การส่งออกน้ำตาล เป็นการนำเงินตราเข้าประเทศ เกือบทั้งหมด แทบจะไม่มีต้นทุน ค่าใช้จ่ายใด ที่เป็นการนำเข้าจากต่างประเทศ ซึ่งต่างกับอุตสาหกรรมประเภทอื่น อ้อยเป็นพืชเศรษฐกิจที่ทุกส่วนของ อ้อยสามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้ทั้งหมด ดังนั้นอ้อยจัดได้ว่าเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีความสำคัญของประเทศการสื่อสาร การชี้แจง การทำความเข้าใจ กับภาครัฐ เป็นการช่วยลดความเสี่ยงจากการกำหนดนโยบายของภาครัฐในทิศทางของ อุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาลได้

3.4) ความเสี่ยงจากการเกิดหนี้เสียจากระบบการให้สินเชื่อชาวไร่อ้อย (เงินกู้ยืม)

ในการประกอบกิจการโรงงานน้ำตาลจะมีการปล่อยเงินกู้ หรือเงินสนับสนุนอื่นๆ ให้กับชาวไร่เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการเพาะปลูกอ้อย หรือที่เรียกว่า “การเกี่ยวอ้อย” ซึ่งเป็นเสมือนกับการจองอ้อยสำหรับเข้าหีบในโรงงาน ภายหลังจากที่อ้อยโตขึ้นพร้อมตัด จะเป็นช่วงเดียวกับช่วงโรงงานน้ำตาลเริ่มเปิดหีบอ้อย เกษตรกรชาวไร่อ้อยจะตัดอ้อย และส่งอ้อยให้กับโรงงานและรับเงินค่าอ้อย โดยมีการหักเงินกู้ยืมหรือเงินสนับสนุนอื่นๆ ออก ความเสี่ยงที่เกิดจากการ เกี่ยวอ้อยคือ ชาวไร่ไม่สามารถส่งอ้อยหรือจ่ายชำระเงินส่งเสริม (เงินเกี่ยว) คืนตามระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งอาจมีสาเหตุมา จากภัยธรรมชาติ สภาพภูมิอากาศ หรือความแห้งแล้งที่ทำให้ผลผลิตอ้อยลดน้อยลง หรือเกิดความเสียหายจากโรคระบาด

.....รับรองความถูกต้อง

หรือเกษตรกรชาวไร่อ้อยที่ได้ รับเงินเกี่ยวจากโรงงานไม่ยอมส่งอ้อยให้กับโรงงาน ส่งผลให้หนี้ที่เกิดจากการเกี่ยวอ้อย กลายเป็นหนี้เสีย จึงทำให้บริษัทต้องตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้คำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้มีการพัฒนาระบบการเกี่ยวอ้อยให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยนำระบบดาวเทียม (GPS) ในการตรวจสอบและสำรวจพื้นที่ปลูกอ้อยมาช่วยในการลดปัญหาการอ้างสิทธิ ความเป็นเจ้าของไร่อ้อย และยังใช้สำหรับการวางแผนการจัดหาอ้อย อีกทั้งบริษัทมีมาตรการเพิ่มเติมในการวิเคราะห์การ ให้สินเชื่อ โดยการร้องขอให้เกษตรกรชาวไร่อ้อยนำทรัพย์สินเข้ามาค้ำประกันเงินเกี่ยวที่ได้รับไป ส่งผลให้ปัจจุบันหนี้เสีย ของบริษัทค่อนข้างต่ำ และหนี้เงินเกี่ยวส่วนใหญ่ของบริษัทมีทรัพย์สินค้ำประกันอยู่

3.5) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศยังคงส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทมีการส่งออกน้ำตาลประมาณ ร้อยละ 70 - 80 ของยอดขาย รวมถึง การนำเข้าเครื่องจักร อุปกรณ์ และการเงินธุรกิจในประเทศจึงกล่าวได้ว่ามีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนคงเหลืออยู่ แต่อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทน้ำตาลขอนแก่นได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า(Forward Contract) หรือการบริหารอัตราแลกเปลี่ยนแบบ Natural Hedge อีกทั้งจากการกำหนดราคาอ้อยผ่านระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนน้อย เนื่องจากต้นทุนค่าอ้อยของบริษัทผันผวนตามอัตราแลกเปลี่ยนเช่นเดียวกัน จึงทำให้รายได้และต้นทุนส่วนใหญ่ของบริษัทสัมพันธ์ตามอัตราแลกเปลี่ยนในทิศทางเดียวกัน นอกจากนี้ยังมีการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ดำเนินการได้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

3.6) ความเสี่ยงในด้านการถูกควบคุมเสียงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

อย่างไรก็ตาม เพื่อความโปร่งใสของการบริหารจัดการและเพื่อให้มีระบบที่สามารถตรวจสอบได้ บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระจำนวน 4 ท่านเข้าตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้นจึงมีการถ่วงดุลอำนาจในการบริหารจัดการในระดับที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติงานเป็นอิสระตามความเหมาะสมและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีหน้าที่หลักในการดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

.....รับรองความถูกต้อง

3.7) ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสืบเนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจและการเงินโลก

ในช่วงที่ผ่านมา วิกฤติปัญหาหนี้สินในสหภาพยุโรป และการปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็ว ของระดับราคาน้ำมัน ได้ส่งผลกระทบต่อประเทศผู้ส่งออกน้ำมันซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกโดยรวม อีกทั้งภัยธรรมชาติและไม่ใช้ธรรมชาติ ต่างๆ รวมถึงการก่อการร้ายที่เกิดขึ้น ทำให้ เศรษฐกิจและการเงินทุกประเทศทั่วโลกได้รับผลกระทบ ทั้งหมด จึงไม่มีหลักประกันได้ว่าสถานการณ์ดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในเรื่องปริมาณความต้องการและระดับราคาน้ำตาลและ /หรือเอทานอลในภาพรวม อีกทั้งอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่อง แหล่งกู้ยืม และ ต้นทุนทางการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทได้ดำเนินนโยบายทางการเงินที่ รอบคอบมาโดยตลอด โดยได้คงระดับหนี้สินต่อทุนในระดับที่เหมาะสมและอยู่ในเกณฑ์ที่บริษัทรับได้ อีกทั้งบริษัทยังมีความสัมพันธ์ที่ดีกับธนาคารต่างๆ ที่เป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจมาอย่างยาวนาน ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบเพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์ทางการเงิน และเศรษฐกิจโลกที่อาจมีในอนาคตและอาจมีผลต่อบริษัท

3.8) ความเสี่ยงจากโครงการลงทุนในประเทศลาว และกัมพูชา

โครงการทั้งสองประเทศเป็นโครงการบุกเบิก ริเริ่ม ธุรกิจน้ำตาลในต่างประเทศของบริษัท ซึ่งบริษัทได้รับพื้นที่สัมปทานจากภาครัฐในการเพาะปลูกอ้อยและได้รับอนุญาตในการก่อสร้าง โรงงานน้ำตาล อย่างไรก็ตาม สืบเนื่องจากสภาพพื้นที่ที่ได้รับสัมปทานเสื่อมโทรม รวมถึงยังคงมีปัญหาในการบริหารจัดการ เช่น การขาดเทคโนโลยีในการเพาะปลูกอ้อยในพื้นที่ขนาดใหญ่ การขาดโครงสร้างพื้นฐาน ได้แก่ ถนน ระบบขนส่ง รวมถึงขาดแคลนแรงงานและบุคลากรที่มีความสามารถ ซึ่งปัญหาดังกล่าวต้องใช้เวลาในการพัฒนามากกว่าที่วางแผนไว้ จึงส่งผลให้ผลผลิตต่อพื้นที่มีไม่มากพอที่จะถึงจุดคุ้มทุน ทำให้ผลประกอบการในปี 2558 ทั้งสองโครงการยังประสบภาวะขาดทุน อย่างไรก็ตามบริษัทได้เล็งเห็นและแก้ไขปัญหาต่าง ๆ มาโดยตลอด ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาที่บริษัทเข้าไปลงทุน โครงการได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษาในการพัฒนาด้านเทคโนโลยีการเพาะปลูก การจัดการ การควบคุมงบประมาณ มีการให้เงินกู้แก่ชาวไร่ คู่ค้า เพื่อขยายพื้นที่การเพาะปลูก การลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานเพิ่มเติม และการพัฒนาสภาพดินที่เสื่อมโทรมอย่างต่อเนื่อง จึงส่งผลให้โครงการมีการพัฒนาขึ้นตามลำดับ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงทิศทางที่ดีที่โครงการ จะเริ่มสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในอนาคต

นอกจากนี้ สืบเนื่องจากเป็นโครงการลงทุนต่างประเทศ โครงการจะมีความเสี่ยงเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเมือง ปัญหาข้อพิพาทกับชุมชน รวมถึงความไม่ชัดเจนเรื่องกฎเกณฑ์ กฎระเบียบทางราชการของประเทศนั้น ๆ ที่มีการแก้ไขและเปลี่ยนแปลง แต่อย่างไรก็ตามประเด็นดังกล่าวยังคงเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญและพร้อมที่จะบริหารจัดการหรือแก้ไขให้ถูกต้องและเหมาะสม

4.2 ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ

เครื่องหมายการค้า

เครื่องหมายการค้าของบริษัทและบริษัทย่อย ที่จดทะเบียนกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา มีดังต่อไปนี้



สิทธิบัตรการส่งเสริมการลงทุน BOI

ณ 31 ตุลาคม 2558 บริษัทย่อยในประเทศสามแห่งได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจำนวน 8 ฉบับ จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยได้รับสิทธิประโยชน์ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยสิทธิประโยชน์ ที่ได้รับรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับกำไรสำหรับปีที่ได้จากการประกอบกิจการ การที่ได้รับการส่งเสริมโดยทุกฉบับมีกำหนด 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	- การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิต การเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย - 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	29 ก.พ. 2555	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 มี.ย. 2552	- การผลิตไฟฟ้า ไอน้ำ และน้ำเพื่ออุตสาหกรรม	28 ก.พ. 2556	21 ธ.ค. 2557
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. 2549	21 ธ.ค. 2557
1657(2)/2552	25 26 28 31(1) 31(3) 31(4) และ 34	25 ส.ค. 2552	- การผลิตน้ำมันพืชบริสุทธิ์ และ /หรือน้ำมันพืช กึ่งบริสุทธิ์	30 พ.ย. 2553	29 พ.ย. 2561
58-2293-1-001-0	25 26 28 31(1) 31(4) และ 34	31 ส.ค. 2558	- กิจการขนถ่ายสินค้าสำหรับเรือบรรทุกสินค้า	21 ม.ค. 2557	20 ม.ค. 2565
				5 มี.ย. 2553	4 มี.ย. 2561
					ยังไม่มีรายได้

.....รับรองความถูกต้อง

นอกจากนี้ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2364(1)/2554, 1432(2)/2552 และ 1349(2)/2556 บริษัทยังได้สิทธิในการลดหย่อนภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนดเวลา 5 ปีนับจากวันที่การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้หมดอายุ และตามบัตรส่งเสริมทุกฉบับ บริษัทยังได้รับสิทธิยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่ได้รับอนุมัติ และผู้ถือหุ้นจะได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับส่งเสริมตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้

บริษัทยังอยู่ในต่างประเทศสามแห่ง ได้รับใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศและสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (ใบอนุญาตลำดับที่ 1) และราชอาณาจักรกัมพูชา (ใบอนุญาตลำดับที่ 2 ถึง 4) ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

- 1) ใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศ เลขที่ 017-06/คท 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 บริษัทยังได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีในการนำเข้าเครื่องจักรในการผลิตและวัสดุในการก่อสร้าง
- 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 บริษัทยังได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้จำนวน 8 ปี และ 9 ปี ตามลำดับ ซึ่งนับรวมทั้ง Priority Period นับจากเวลาที่บริษัทยังได้ดำเนินกิจการ (ปี 2549)
- 4) ใบอนุญาตขอยกเว้นภาษีของพืชเกษตร - อุตสาหกรรม (อ้อย) เลขที่ 2299 ลงวันที่ 12 เมษายน 2555 ออกให้โดยกระทรวงเศรษฐกิจและการคลัง ประเทศกัมพูชา โดยได้รับสิทธิให้คิดภาษีมูลค่าเพิ่ม ร้อยละ 0 สำหรับการขายอ้อยที่ใช้ในการผลิตน้ำตาลทรายเพื่อส่งออก ใบอนุญาตนี้มีกำหนด 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 29 กรกฎาคม 2553 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2554 โดยปัจจุบันบริษัทยังอยู่ระหว่างการรอรับใบอนุญาตต่อจากวันที่ครบกำหนดจนถึงปีบัญชีปัจจุบันที่ยื่นขอไปแล้ว

4.3 นโยบายการลงทุนและนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยทั้งทางตรงและทางอ้อมจำนวน 19 บริษัท และบริษัทร่วมจำนวน 1 บริษัท ได้แก่

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง

- 1) บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
- 2) บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด
- 3) บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสัจจะ จำกัด
- 4) บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด
- 5) บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรคดิ้ง 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

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ ที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือ บริษัทย่อยที่มีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายในคดีที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

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

ประเทศไทยเป็นประเทศที่สามารถผลิตน้ำตาลเกินกว่าความต้องการบริโภคภายในประเทศทำให้มีปริมาณน้ำตาลเหลือส่วนหนึ่งสำหรับส่งออกขายในต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนน้ำตาลสำหรับบริโภคภายในประเทศ ต่อน้ำตาลส่งออก ในแต่ละปีไม่เท่ากัน ประมาณ 20:80 ถึง 40:60 ขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบในแต่ละปี ดังนั้นจึงทำให้ประเทศไทยเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลอันดับสองของโลก รองจากประเทศบราซิล ส่งผลให้รายได้ของผู้ผลิตน้ำตาลในประเทศไทยส่วนหนึ่งอิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลก อีกส่วนหนึ่งอิงกับราคาน้ำตาลภายในประเทศที่กำหนดตายตัวโดยมีการปรับเปลี่ยนตามนโยบายของภาครัฐ

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

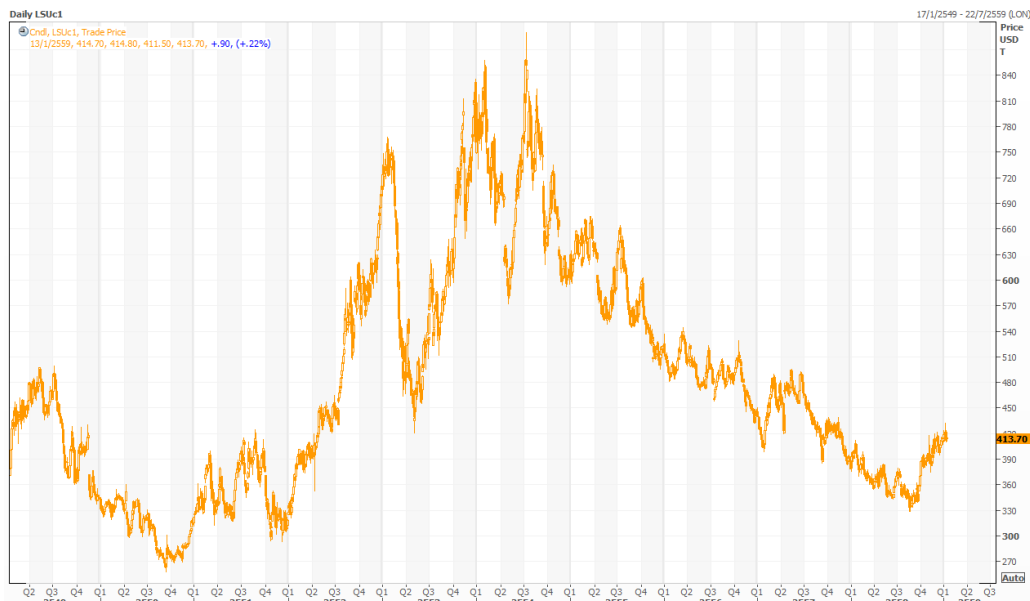
แผนภาพที่ 6.1 ราคาน้ำตาลตลาดโลกในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา

New York (NYBOT#11 – Raw Sugar)



.....รับรองความถูกต้อง

London (LD#5 – Refined Sugar)



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 อุดหนุนปกติทั่วไปในการซื้อขายน้ำตาลส่งออก (ไม่มีการป้องกันความเสี่ยง)

ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงราคาน้ำตาล โดยอิงกับราคาตลาด เมื่อตกลงราคากันได้ แม้ราคาน้ำตาลตลาดโลกจะเปลี่ยนแปลงไป ก็ไม่ส่งผลกระทบต่อราคาที่ตกลงกัน และราคาที่บันทึกบัญชี ผู้ขายจะบันทึกบัญชีตามราคาขายที่เป็นราคาที่ตกลงกันกับผู้ซื้อ ตัวอย่าง เช่น

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับขึ้น

วันที่ 1 ราคาส่งน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD / ton :

ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงซื้อขายน้ำตาล ที่ราคาส่ง 600 USD + premium 100 USD

วันที่ 2 ราคาส่งน้ำตาลล่วงหน้า 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 โดยเครื่องมือดังกล่าว เรียกว่าสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า ซึ่งอิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลก เป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่ การปิดสัญญาไม่ใช่การส่งมอบน้ำตาล แต่เป็นการชำระราคาส่วนต่างระหว่างราคา น้ำตาลที่ได้ทำไว้ในวันที่ทำสัญญา กับราคาน้ำตาลในวันที่ปิดสัญญา ซึ่งช่องทางในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว อาจจะทำโดยตรงไปที่ตลาดซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า ผ่านโบรกเกอร์ หรือทำสัญญากับสถาบันการเงิน ที่เป็นคู่สัญญาได้ ตัวอย่างเช่น

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับลง

วันที่ 1 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD/ton :

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 แต่จะมีกำไร จากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามาชดเชย แต่ถ้าตลาดอยู่ในแนวโน้มขาขึ้น รายได้จากการขายน้ำตาลจริงจะสูง แต่มีขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายมาหักออก

ประเด็นที่สำคัญ

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

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

7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

7.1) หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,004,656,261 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,009,312,522 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

7.2) หุ้นกู้

ประเภทไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกัน

ชื่อย่อ	อายุ	ครบกำหนด	มูลค่ารวม (ล้านบาท)
KSL15DA	3 ปี	4-ธ.ค.-58	1,000
KSL172A	3 ปี	27-ก.พ.-60	1,000
KSL174A	3 ปี	30-เม.ย.-60	1,000
KSL175A	3 ปี	16-พ.ค.-60	1,000
KSL185A	3 ปี	7-พ.ค.-61	2,000
KSL189A	3 ปี	25-ก.ย.-61	1,000
KSL198A	5 ปี	5-ธ.ค.-62	1,000
KSL199A	5 ปี	18-ก.ย.-62	1,000
KSL203A	5 ปี	13-มี.ค.-63	2,000
รวมหุ้นกู้ระยะยาว			11,000

7.3) ผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 นับ 3 ปีย้อนหลัง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่ปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้น (ในปี 2556-2557 คำนวณโดยไม่รวมหุ้นทุนซื้อคืน) มีดังนี้

31 ตุลาคม 2555			ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2556			ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557			ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558		
ลำดับที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน ร้อยละ	ลำดับที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน ร้อยละ	ลำดับที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน ร้อยละ
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 ชุติมากรพันธ์	42,533,465	2.70	2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	47,913,478	2.87	2	นาย ชนะชัย ชุติมากรพันธ์	46,999,502	2.81
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	42,329,343	2.69	3	นาย ชนะชัย ชุติมากรพันธ์	44,363,465	2.66	3	นาย ชนะชัย ชุติมากรพันธ์	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.ดวงแข 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	นายพิรยพอล 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 พิรยพอล ชินธรรมมิตร	35,057,870	2.10	9	นายพิรยพอล 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 2558 นับ 3 ปีย้อนหลัง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่มีปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้น มีดังนี้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2556				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558			
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 ชูติमारพันธ์	6,971,788	6.97	4	นายชนะชัย ชูติमारพันธ์	6,971,788	6.97	4	นายชนะชัย ชูติमारพันธ์	6,971,788	6.97
5	นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	5,370,580	5.37	5	นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	5,370,580	5.37	5	นายจำรูญ 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 ชูติमारพันธ์	2,900,000	2.90		นางสาวเยาวลักษณ์ ชูติमारพันธ์	2,900,000	2.90		นางสาวเยาวลักษณ์ ชูติमारพันธ์	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 ชูติमारพันธ์ ถือหุ้นจำนวนเท่ากัน

.....รับรองความถูกต้อง

7.4) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

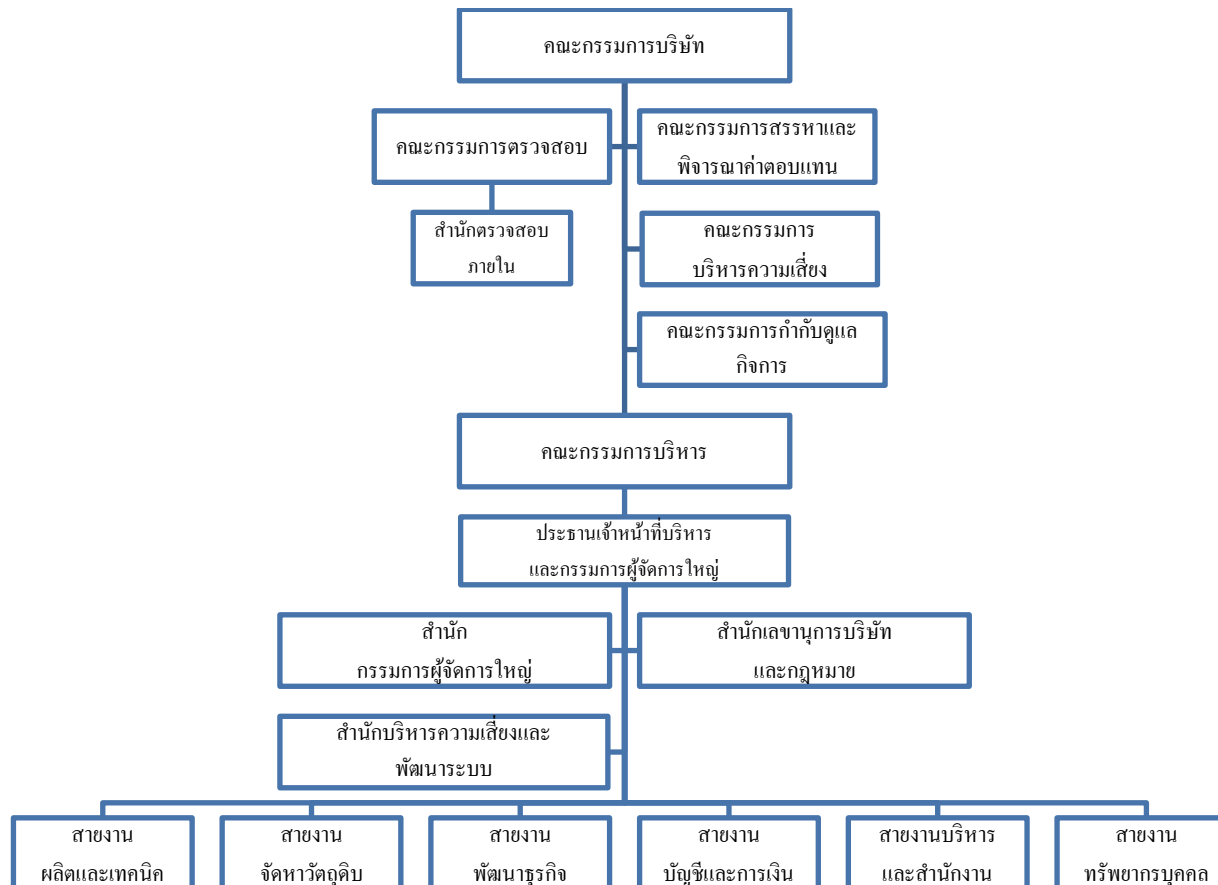
บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้วของงบการเงินเฉพาะกิจการ หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของกิจการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลให้นำปัจจัยต่าง ๆ มาประกอบการพิจารณา เช่น ผลการดำเนินงาน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

7.5) ประวัติการจ่ายเงินปันผล

			2555	2556	2557
1	เงินสด	(บาทต่อหุ้น)	0.50	0.35	0.0811111111
2	หุ้นปันผล	(บาทต่อหุ้น)	-	-	0.10

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1) โครงสร้างการจัดการ



8.1.1) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1) นายมนู	เลียวไพโรจน์	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2) นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
3) นายประภาส	ชุติมาวพันธ์	กรรมการ
4) นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	กรรมการ
5) นายสุชุม	โตการณยศเรษฐ	กรรมการ
6) นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการ
7) นางอินทรี	สุชนะนรินทร์	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) 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	ชุนหโรจน์ฤทธิ	กรรมการ

8.1.2) คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 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 สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่
11. นายรัชชัย	ศุภผลศิริ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย เลขานุการบริษัท

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 การอนุมัติรายการของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ว่าจะไม่รวมถึง 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 อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- BOD: คณะกรรมการบริษัท, EXB: คณะกรรมการบริหาร, PSD: ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

ตารางสรุปจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

ที่	รายชื่อ - สกุล		ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาพิจารณาตำแหน่ง		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	
				เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง
1	นายมนู	เดี่ยวโพธิ์จั่น	ประธานกรรมการ	7	7										
2	นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
3	นายประภาส	ชุติมาพรพันธ์	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
4	นายพรศิลป์	แต่มศิริชัย	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
5	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
6	นายศรศักดิ์	ขุนทดโพธิ์จั่น	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
7	นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
8	นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา และพิจารณาตำแหน่ง	7	7	12	12			2	2				
9	นายอัษฎพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	7	7	11	12								
10	นายชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ	7	7										
11	นายชัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	6	7	11	12					3	4		
12	นายสุภูมิ	โตการณยศพร	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
13	นายอภัยชัย	โงะนะโชติกุล	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
14	นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา และพิจารณาตำแหน่ง	6	7					2	2				
15	นายประมุล	วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณาตำแหน่ง	6	7					2	2				
16	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ	6	7							4	4	2	3
17	นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	7	7			4	4			4	4		
18	นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา และพิจารณาตำแหน่ง/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ กำกับดูแลกิจการ	7	7			3	4	2	2			3	3
19	นายวรภัทร	โคธนะเกษม	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานกรรมการกำกับดูแล กิจการ	6	7			4	4			3	4	3	3
20	นางสาวนงลักษณ์	พินยอนิศาสตร์	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการกำกับดูแล กิจการ	7	7			2	4					3	3
21	นางอินทิรา	สุระนิษฐ์	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								

.....รับรองความถูกต้อง

8.2) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.2.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และมีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ พร้อมกันนี้ยังพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคนสำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยค่าตอบแทนกรรมการแบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) ค่าตอบแทนประจำ ซึ่งจะจ่ายให้กับกรรมการ เป็นรายเดือน
- 2) ค่าเบี้ยประชุม เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น
- 3) ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน เป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

8.2.2 ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบรรษัทอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและในตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนผลการดำเนินงานและขนาดของธุรกิจ เพื่อทำให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาบริษัทได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนซึ่ง

8.2.3 ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการโดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 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

ประธานกรรมการชุดย่อยต่างๆ 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 2558				ปี 2557			
			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	120,000.00	-	480,000.00
2	นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00
3	นายประภาส ชุตินวาทพันธ์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00
4	นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	5,000.00	405,000.00
5	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	5,500.00	405,500.00
6	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00
7	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	300,000.00	100,000.00	17,000.00	417,000.00	300,000.00	100,000.00	16,000.00	416,000.00
8	นายธีรพงษ์ ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	5,500.00	405,500.00	300,000.00	100,000.00	5,500.00	405,500.00
9	นายตระการ ชุณหะวัณ	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	5,500.00	405,500.00
10	นายชาติรี ชินธรรมมิตร	กรรมการ	300,000.00	100,000.00	-	400,000.00	300,000.00	100,000.00	-	400,000.00

.....รับรองความถูกต้อง

ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	ปี 2558				ปี 2557			
			ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)
			รายเดือน	โบนัส			รายเดือน	โบนัส		
11	นายชลัฏ ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000.00	100,000.00	21,500.00	421,500.00	300,000.00	100,000.00	20,500.00	420,500.00
12	นายสุชุม โตการณยศเรษฐ์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00
13	นายธวัชชัย ไรจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00
14	นายสมชาติ ชินธรรมมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	300,000.00	100,000.00	11,000.00	411,000.00	300,000.00	100,000.00	5,000.00	405,000.00
15	นายประมูล วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	300,000.00	100,000.00	13,200.00	413,200.00	300,000.00	100,000.00	12,000.00	412,000.00
16	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการ	300,000.00	100,000.00	38,400.00	438,400.00	300,000.00	100,000.00	28,000.00	428,000.00
17	นายสิทธิ สิละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	360,000.00	120,000.00	48,400.00	528,400.00	360,000.00	120,000.00	33,000.00	513,000.00

.....รับรองความถูกต้อง

ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	ปี 2558				ปี 2557			
			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	45,000.00	445,000.00	300,000.00	100,000.00	35,000.00	435,000.00
19	นายวรภัทร โดธนะเกษม	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการบริหาร ความเสี่ยง /ประธาน กรรมการ กำกับดูแลกิจการ	300,000.00	100,000.00	60,600.00	460,600.00	300,000.00	100,000.00	27,000.00	427,000.00
20	นางสาวนงลักษณ์ พินัย นิติศาสตร์	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการกำกับ ดูแลกิจการ	300,000.00	100,000.00	29,000.00	429,000.00	300,000.00	100,000.00	25,000.00	425,000.00
21	นางอินทิรา สุขะนินท์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00
	รวม		6,420,000.00	2,140,000.00	343,600.00	8,903,600.00	6,420,000.00	2,140,000.00	259,000.00	8,819,000.00

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่รวมค่าตอบแทนกรรมการในบริษัทย่อย

2. ค่าตอบแทนผู้บริหารในปีที่ผ่านมา

ค่าตอบแทนผู้บริหาร รวม จำนวน 11 คน (ตามรายชื่อคณะผู้บริหารระดับสูง ข้อ 8.1.2) มีค่าตอบแทน อันได้แก่ เงินเดือนและโบนัส รวมเป็นเงิน 43.6 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 ที่เป็นความรู้ใหม่ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันวิชาชีพต่างๆ ปี 2558 กรรมการและผู้บริหารเข้ารับการอบรมหลายหลักสูตร เช่น นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร (กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่) เข้ารับการอบรมหลักสูตร Advanced Compensation Management นายชลัช ชินธรรมมิตร (กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่) เข้ารับการอบรมหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน. รุ่น 6) นายสินชัย สิริรัตนพลกุล (ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่) เข้ารับการอบรมหลักสูตร Anti Corruption : The Practical Guide

พร้อมกันนี้ กรณีที่บริษัทมีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทกำหนดเป็นนโยบาย ที่จะต้องมีการอบรมและปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเป็นการให้ข้อมูลพื้นฐานของบริษัทที่จำเป็นและมีประโยชน์ต่อการทำหน้าที่กรรมการของบริษัท นอกจากนี้ กรณีที่บริษัทมีการขยายการดำเนินธุรกิจและโครงการลงทุนต่าง ๆ ของบริษัท บริษัทเชิญกรรมการของบริษัทเข้ามามีส่วนร่วมในการเข้าเยี่ยมชมและตรวจสอบความคืบหน้าของโครงการอย่างสม่ำเสมอ

แผนการสืบทอดงาน

คณะกรรมการบริษัทเห็นถึงความสำคัญของการกำหนดแผนสืบทอดงาน กรณีที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมให้เกิดความมั่นใจว่า การบริหารงานของบริษัท จะดำเนินต่อไปได้อย่างราบรื่น และ มีผู้ที่สามารถรับผิดชอบทดแทนกันได้ตามความเหมาะสม พร้อมกันนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ศึกษาหาข้อมูลและติดต่อกับบริษัทและสถาบันที่มีความเป็นมืออาชีพมาให้คำปรึกษาในการดำเนินโครงการแผนการสืบทอดงานให้ดีขึ้นต่อไป

8.3) การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบาย เป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อป้องกันมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องในธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและวิธีรายงานการถือครองหลักทรัพย์ โดยดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

บริษัทกำหนดจรรยาบรรณ : แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ในส่วนที่เกี่ยวกับ การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท การให้ข้อมูลข่าวสาร หรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือต่อสาธารณชน

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

2. ดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ กรรมการและ ผู้บริหารทราบว่า หากได้ รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ขอให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะ และห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

3. ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องแจ้งให้แก่คณะกรรมการทราบ ในวาระเรื่อง รายงานการถือหลักทรัพย์

4. ข้อมูลภายในหรือเอกสารที่มีสาระสำคัญของบริษัท ทั้งในรูปแบบเอกสารและ Soft File จะถูกเก็บรักษาไว้ในที่รัดกุมและจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูงตามความจำเป็นเท่านั้น โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่เป็นความลับ ในกรณีที่จำเป็นต้องเปิดเผยต่อพนักงาน บริษัทจะให้พนักงานทราบถึงข้อจำกัดในการนำข้อมูลไปใช้อย่างถูกต้อง ในกรณีที่พนักงานนำข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก จะถือว่าเป็นความผิดวินัยอย่างร้ายแรง

5. การติดตามผลการปฏิบัติงาน จะดำเนินการสุ่มตรวจกรณีที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติ รวมถึง การตรวจสอบผ่านระบบสารสนเทศของบริษัทและข่าวสารจากภายนอก

8.4) บุคลากร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 ข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากรของบริษัทมีดังนี้

	งบรวม		งบเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
จำนวนพนักงานถาวร (คน)				
ช่วงฤดูการผลิต	6,862	6,694	2,264	2,158
ช่วงปกติ	5,166	5,280	1,725	1,704
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาท)	1,608.86	1,508.47	558.35	522.22

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญอันมีผลกระทบทางด้านลบต่อบริษัท

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานขององค์กรมาโดยตลอด และมีการกำหนดนโยบายเรื่องการฝึกอบรมและการพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและมีความเจริญก้าวหน้าในหน้าที่การงานในสายงานของตน โดยกำหนดเป้าหมายให้บุคลากรทุกคนเข้ารับการอบรมให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท มีการจัดอบรมทั้งในบริษัทโดยเชิญวิทยากรมาบรรยายและฝึกอบรมพนักงานในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการทำงานรวมทั้งเรื่องจริยธรรม และให้พนักงานเข้าร่วมอบรมและสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้กับบริษัทอื่นๆ ภายนอกบริษัทด้วย นอกจากนี้ บริษัท มีการวางแผนการอบรม และสนับสนุนในเรื่องงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการสื่อสารเพื่อถ่ายทอดและบริหารความรู้ (Knowledge Management) ร่วมกันระหว่างพนักงานในองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานและบุคลากร มีการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในที่ทำงาน โดยมีการจัดอบรมเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัยและการปฏิบัติตนในโรงงานอย่างต่อเนื่อง

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

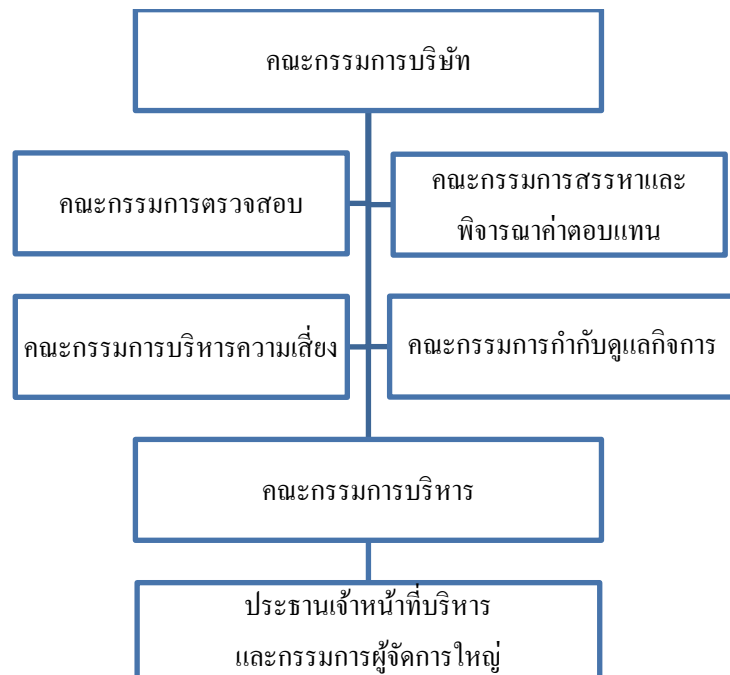
คณะกรรมการเห็นชอบการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทในการประชุมครั้งที่ 3/2558 วันที่ 26 มิถุนายน พ.ศ. 2558 ปัจจุบันนี้ บริษัทมีนโยบายกำกับดูแลกิจการทั้งหมด 7 หมวด คือ 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส 5. บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (ซึ่งรวมถึง โครงสร้าง คุณสมบัติ และองค์ประกอบของ คณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ยังรวมถึง การประชุม การประเมินผลการปฏิบัติงาน ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร) 6. การต่อต้านการคอร์รัปชัน และ 7. การให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต

9.2) การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน

เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2557 บริษัทโดยประธานกรรมการบริษัทได้ร่วมลงนามในประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต รับทราบข้อตกลงคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ทั้งนี้ บริษัท อยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงเอกสารและกระบวนการต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับคำประกาศเจตนารมณ์ดังกล่าวและหลักเกณฑ์ขอแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อขอรับการรับรองต่อไป

เพื่อให้การจัดทำเอกสารและหลักฐานอ้างอิงในการขอรับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเป็นไปโดยถูกต้อง ตามแนวทางของ คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯได้จ้างที่ปรึกษาสำหรับงานนี้โดยเฉพาะ โดยคาดหวังว่าบริษัทจะยื่นขอรับการรับรองได้ก่อนไตรมาสที่ 4 ของปี 2559

9.3) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท



9.3.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1)	นายมนู	เลี้ยวไพโรจน์	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2)	นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
3)	นายประภาส	ชุตินาวรพันธ์	กรรมการ
4)	นายพรศิลป์	แต่้มศิริชัย	กรรมการ
5)	นายสุขุม	โตการณยศเรษฐ	กรรมการ
6)	นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการ
7)	นางอินทิรา	สุขะนิษฐ์	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)	นายธัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการ
15)	นายประมุล	วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ
16)	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ
17)	นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ

.....รับรองความถูกต้อง

18)	นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ
19)	นายวรภัทร	โตณะเกษม	กรรมการอิสระ
20)	นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ
21)	นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ

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 และเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประชุมของคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแล กิจการเป็นไปตามบรรษัทภิบาลที่ดี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ บริษัท ฯ มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลการบริหารจัดการ เป็นไปตามนโยบายแนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ใน กรอบของการมีจรรยาบรรณที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัท ฯ เห็นสมควรกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ฯ ไว้ ดังต่อไปนี้

1. กำกับดูแลการบริหารกิจการบริษัทฯให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการฯต้อง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) ความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) หลีกเลี่ยงความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบ ังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience) และเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส (Duty of Disclosure)

2. ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ นโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานของบริษัทฯ ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแล กิจการ และนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ทุกกรอบปีบัญชี

3. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนงาน ที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ

4. พิจารณามติงบประมาณตามระดับวง เงินที่กำหนดในคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทฯ และ เรื่องที่ เป็นสาระสำคัญ เช่น โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร ระดับสูง การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด เป็นต้น

5. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการ ประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทาง การเงิน และการติดตามประเมินผล

6. ดูแลและปฏิบัติไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท

7. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเท่าที่จำเป็นเพื่อช่วยดูแลการบริหารงานและการกำกับดูแลกิจการในด้านต่าง ๆ เช่น คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

8. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญอื่นๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9. จัดทำและส่งรายงานการถือ หลักทรัพย์ในบริษัท ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามแบบและภายในเวลาที่กำหนด

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการแต่ละท่านทราบ ปี 2558 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุม 7 ครั้ง และมีการประชุมกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารอีก 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆเกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบถึงผลการประชุมด้วย

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย

1) นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	ประธานกรรมการบริหาร
2) นายประภาส	ชุติมาวพันธ์	กรรมการบริหาร
3) นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	กรรมการบริหาร
4) นายสุชุม	โตการณยศเรษฐ์	กรรมการบริหาร
5) นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร
6) นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
7) นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
8) นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
9) นายชลัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
10) นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการบริหาร
11) นางอินทรา	สุชนะรินทร์	กรรมการบริหาร
12) นายรัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร

โดยประธานคณะกรรมการบริหารเป็นผู้เลือกเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความเห็นชอบ

.....รับรองความถูกต้อง

- กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
- กำหนดโครงสร้างองค์กรและกำหนดนโยบายด้านบุคคล
- ติดตามและกำกับปฏิบัติตามนโยบาย และแผนงานต่างๆ ของบริษัท
- พิจารณาและอนุมัติกิจการต่างๆ ที่อยู่ในขอบเขตอำนาจตามคู่มืออำนาจดำเนินการ
- ดำเนินการอื่นๆตามที่คณะกรรมการบริษัทขอมอบหมาย

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

ปี 2558 คณะกรรมการบริหารมีการประชุม 12 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำงานที่ในรอบปีที่ผ่านมา

9.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

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

โดยหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท
- พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น

.....รับรองความถูกต้อง

บททวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง บททวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร บททวน ร่วมกับ ผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร

7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 7.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนในข้อมูลที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- 7.2 เกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- 7.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 7.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 7.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 7.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- 7.7 รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8. รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำ อย่าง เป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ ทราบถึง กิจกรรมของ คณะกรรมการตรวจสอบ 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 ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- 9.3 ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือ ร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้ว ว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดราย หนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

10. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ และเพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
11. ให้มีอำนาจเชิญกรรมการ ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทหรือ หรือตอบคำถามของคณะกรรมการตรวจสอบ
12. พิจารณาบททวนขอเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้ประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง การดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการตรวจสอบ : คุณสมบัติจะเป็นไปตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเป็นกรรมการอิสระทั้งหมดซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในด้านการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน โดยนายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ทำงานด้านบัญชีและการเงิน เป็นอย่างดี รวมทั้งเข้าใจและมีความรู้ในธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท ใน ปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 5 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา (โปรดดูเอกสารแนบ 5 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ)

9.3.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

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

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้เลือกเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. ด้านการสรรหา

(1) กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสและเพื่อให้แน่ใจว่าจะเป็นไป

ตามที่คณะกรรมการบริษัทคาดหวัง โดยพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ รวมถึงความเป็นอิสระและเวลาปฏิบัติหน้าที่ของผู้ที่จะทำหน้าที่กรรมการ

(2) สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งต่อไป ทั้งนี้ให้กำหนดวิธีการสรรหาเปิดรับการเสนอชื่อ รวมถึงการตรวจสอบคุณสมบัติทางกฎหมายและข้อกำหนดหน่วยงานทางการ และความยินดีในการมาเป็นกรรมการ

(3) สรรหาและเสนอรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารและกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อทดแทนกรรมการที่ครบวาระ

2. ด้านค่าตอบแทน

(1) พิจารณาหรือทบทวนรูปแบบ หลักเกณฑ์ วิธีการพิจารณาค่าตอบแทน ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและเป็นธรรมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยประธานคณะกรรมการแต่ละคณะจะได้รับค่าตอบแทนที่สูงกว่ากรรมการในคณะประมาณ 20%

(2) พิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงทุกปี

(3) เปิดเผยแพร่รายชื่อกรรมการ จำนวนครั้งที่เข้าประชุม และค่าตอบแทนในรูปแบบ โดยแสดงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงเนื้อหาสรุปของกฎบัตรและเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน

การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน : บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและคณะกรรมการสรรหา เป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน โดยประธานเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ จะมีคุณสมบัติที่หลากหลาย เช่น ความรู้ทางด้านการปกครอง กฎหมาย และการบริหารทรัพยากรบุคคล ในปี 2558 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม 2 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา

9.3.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวรภัทร โตธนะเกษม	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายชัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยหัวหน้าสำนักบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง

.....รับรองความถูกต้อง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk), ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk), ความเสี่ยงด้านบัญชีและการเงิน (Financial and Accounting Risk), ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) และ ความเสี่ยงด้านระบบสารสนเทศ (Information System Risk) เป็นต้น
2. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยสามารถประเมิน ตรวจสอบ ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงของบริษัทโดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. สนับสนุนผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท และทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบาย
4. จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ทั้งในภาวะปกติและภาวะวิกฤติ เพื่อให้มั่นใจว่าการสำรวจความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ
5. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล
6. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
7. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถจัดจ้างที่ปรึกษาจากภายนอก เพื่อขอคำแนะนำได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ และประธานเป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ จะมีคุณสมบัติที่หลากหลาย เช่น ความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน ความรู้ในการบริหารจัดการ การลงทุน และความรู้เกี่ยวกับ ธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ในปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 4 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติงานที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา

9.3.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------|-----------------|---------------------------------|
| 1. นายวรภัทร | ไตรณะเกษม | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ |
| 2. พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ | บำเพ็ญบุญ | กรรมการอิสระ |
| 3. นายการุณ | กิตติสถาพร | กรรมการอิสระ |
| 4. นางสาวนงลักษณ์ | พินัยนิติศาสตร์ | กรรมการอิสระ |

.....รับรองความถูกต้อง

โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เป็นผู้เลือกเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1. พิจารณาเสนอแนะนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และนโยบายด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ ต่อคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณาเสนอแนะแนวปฏิบัติของบริษัท คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และนโยบายด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ ต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำกับดูแลและให้คำแนะนำตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร ในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการ
4. ทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยเปรียบเทียบกับมาตรฐานสากลหรือมาตรฐานอื่นที่เหมาะสม
5. แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ คณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานกำกับดูแลกิจการให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่เห็นสมควร
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

การประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 3 ครั้ง โดยกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิทางด้านการกำกับดูแล การบริหารจัดการ และการลงทุน ในปี 2558 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีการประชุม 3 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา

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

.....รับรองความถูกต้อง

ตารางแสดงประเภทของกรรมการ

ที่	รายชื่อ – สกุล		ประเภทของกรรมการ			
			ตัวแทนผู้ถือหุ้น	กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการที่เป็น ผู้บริหาร
1	นายมนู	เลี้ยวไพโรจน์		/	/	
2	นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	/			/
3	นายประภาส	ชุดิมาวพันธ์	/			/
4	นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	/			/
5	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	/			/
6	นางอินทิรา	สุขะนินทร์	/			/
7	นายตระการ	ชุดนโรจน์ฤทธิ์	/			/
8	นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	/			/
9	นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	/			/
10	นายรัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	/			/
11	นายชาติรี	ชินธรรมมิตร	/	/		
12	นายชัช	ชินธรรมมิตร	/			/
13	นายสุขุม	โตการณยศเรษฐ	/			/
14	นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	/			/
15	นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	/	/		
16	นายประมูล	วิเชียรสินธุ์		/	/	
17	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ		/	/	
18	นายสิทธิ	สัลละเกษมฤกษ์		/	/	

ที่	รายชื่อ – สกุล		ประเภทของกรรมการ			
			ตัวแทนผู้ถือหุ้น	กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการที่เป็น ผู้บริหาร
19	นายการุณ	กิตติสถาพร		/	/	
20	นายวรภัทร	โตธนะเกษม		/	/	
21	นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์		/	/	

.....รับรองความถูกต้อง

	รวม		14	9	7	12
--	-----	--	----	---	---	----

2. ตามข้อบังคับของบริษัท การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับหนึ่งในสาม ดังนั้น วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการจะอยู่ประมาณ 3 ปี ในกรณีที่คณะกรรมการครบวาระ หากยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ ให้คณะกรรมการชุดเดิมยังคงทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่เข้ามาแทน

3. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนด คุณสมบัติหน้าที่ความรับผิดชอบและระยะเวลาดำรงตำแหน่ง ไว้ในกฎบัตรหรือประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการ จะไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยมีวาระ 3 ปี ในกรณีที่คณะกรรมการครบวาระ หากยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ ให้คณะกรรมการชุดเดิมยังคงทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่เข้ามาแทน และในกรณีที่กรรมการหมดวาระใน

คณะกรรมการบริษัท และไม่ได้รับการคัดเลือกให้เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทอีก จะทำให้วาระของกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยหมดวาระลงตาม ทั้งนี้หากมีกรรมการเพิ่มใหม่ระหว่างปีในกรรมการชุดย่อย ให้กรรมการนั้นมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับ วาระของคณะกรรมการชุดย่อยเดิม

4. คณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ที่ว่ากรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิด ในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง 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 และยึดมั่นใน

.....รับรองความถูกต้อง

หลักการดำเนินธุรกิจด้วยความจริงใจและซื่อสัตย์สุจริต มีการกำหนดนโยบาย แผนงาน กลยุทธ์ การดำเนินงาน และการประเมินผล ตลอดจนการดำเนินงานและการกำกับดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้

7. คณะกรรมการบริษัท ให้มีการจัดทำคู่มือนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิด และททุจริต เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการสอบสวนการกระทำผิดและทุจริต การให้ข้อมูลการกระทำผิดและทุจริต การลงโทษผู้กระทำผิด การคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล

8. การป้องกันความ ชัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในหัวข้อที่เป็นรายการระหว่างกัน ตามข้อกำหนด และวิธีการของตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้ยังมีการกำหนดไม่ให้ผู้มีส่วนได้เสียในรายการที่จะทำไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และมีการเปิดเผยข้อมูลถูกต้องและครบถ้วนในรายงานประจำปี และแบบ 56-1

9. การบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งมีข้อมูลที่สมบูรณ์และเชื่อถือได้ มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบข้อบังคับอย่าง ถูกต้อง รวมทั้งการใช้ทรัพยากรของบริษัทเป็นไปอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการดูแลป้องกันระวังรักษาทรัพย์สินของบริษัท โดยบริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่วิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินผลให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะ เพื่อสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ของบริษัท และมีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบปีละ 1 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบมีการให้ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายในไว้ในรายงานประจำปี

10. การบริหารความเสี่ยง อยู่ในความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในการจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการวางระบบการบริหารความเสี่ยง โดยจะมีการทบทวนความเพียงพอของระบบและประสิทธิภาพของการจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงการจัดให้มีสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติ

11. การประชุมคณะกรรมการ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและ มีการแจ้งให้กรรมการทราบล่วงหน้า โดยทำเป็นตารางประจำปี ซึ่งกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยในปี 2558 มีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 7 ครั้ง รวมถึงมีการประชุมของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร เพิ่มอีก 1 ครั้ง อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดความคล่องตัวต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในแต่ละเดือน บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งทำหน้าที่ตัดสินใจตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยทุกครั้งที่มีการประชุมกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารได้มีการนำสิ่งที่ ผ่านการพิจารณา กลับมาแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่อง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม

สำนักเลขานุการบริษัท และกฎหมาย จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ซึ่งเอกสารดังกล่าว ได้ให้ข้อมูลและรายละเอียดอย่างพอเพียงเพื่อประกอบการพิจารณา อย่างไรก็ตาม ในเรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเปิดเผยล่วงหน้าแล้วจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้

ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการฯ ด้สรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน นอกจากนี้ ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจตัดสินใจ กรรมการให้ความสนใจกับทุกวาระที่นำเข้าสู่ที่ประชุม รวมถึงเรื่องการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงในแต่ละฝ่ายเข้าร่วมประชุม เพื่อนำเสนอข้อมูล ปัญหาและชี้แจงรายละเอียด เพื่อประกอบการตัดสินใจ ซึ่งเป็นการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งยังเป็น การเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมผ่านการสอบถามผู้บริหารระดับสูง อีกทั้งในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านเลขานุการของบริษัท

นอกจากนี้ กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมระหว่างกันเอง โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม ประชุมด้วย เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นในเรื่องการทำงานและการบริหารงานได้อย่างอิสระ

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วย วันเวลาเริ่ม เวลาสิ้นสุดประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและขาดประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปรายและข้อสังเกต มติคณะกรรมการ และความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย ชื่อผู้จัดรายงาน และชื่อผู้รับรองรายงาน บริษัทได้มีการจัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นรูปเล่ม และในรูปแบบ PDF ซึ่งสามารถสืบค้นง่าย แต่แก้ไขไม่ได้ มีการบันทึกและเปิดเผยจำนวนครั้งการเข้าประชุมคณะกรรมการ เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดขึ้นทุกไตรมาส แต่การประชุมคณะกรรมการบริหารซึ่งเกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทจะจัดขึ้นทุกเดือน จึงมีการรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

ในปี 2558 คณะกรรมการฯ ได้มีการประเมินผลปฏิบัติงานของตนเอง โดยใช้หลักเกณฑ์ประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงมีการประเมินเป็นหมู่คณะและรายบุคคล โดยภายหลังจากรับผลการประเมิน คณะกรรมการพิจารณาผลและหาแนวทางการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

9.4) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

.....รับรองความถูกต้อง

9.4.1 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้กำหนดนิยามของกรรมการอิสระดังนี้ (1) ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด (2) ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ รวมถึง ที่ปรึกษาตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านอื่น ๆ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยไม่ต้องมีผลประโยชน์ หรือ ส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าว เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี (3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงทางอ้อม (4) ไม่เป็นญาติสนิทหรือมีความสัมพันธ์อื่นใดที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งนิยามดังกล่าว ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยหลักเกณฑ์เข้มงวดกว่าข้อกำหนดทั่วไป

9.4.2 ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา กรรมการอิสระไม่มีความสัมพันธ์ทาง ธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใดๆกับบริษัท

9.4.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

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

1. คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
2. การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (ข) ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ ในการออกเสียงลงคะแนน บุคคลแต่ละคนที่มีผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งจะได้รับคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นไม่เกินจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นนั้นมีอยู่ตาม (ก) โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งมากหรือน้อยเพียงใดไม่ได้ โดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะมี ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม

9.5 เลขานุการบริษัท

.....รับรองความถูกต้อง

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนายรัชชัย ศุภผลศิริ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบต่างๆของกรรมการ การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น และการทำรายงาน ตลอดจนหน้าที่ต่างๆตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทเห็นว่า เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและมีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และดำรงตำแหน่งเป็นรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย

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 และพนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูลภายใน (Inside Information) ของกลุ่มบริษัท ที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อ ขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ

9.8 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมในการจัดทำงบการเงินรวม ในปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 7,355,000 บาท และมีค่าบริการอื่น เป็นจำนวนเงิน 200,000 บาท

9.9 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการเรื่องอื่นๆ

.....รับรองความถูกต้อง

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำหรับสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทมีนโยบายและได้ดำเนินการดังนี้

1. บริษัทให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายสิทธิในความเป็นเจ้าของ ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการ และสิทธิอื่นที่ควรจะมี นอกจากนี้ บริษัทดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย เช่น การให้ข้อมูล ข่าวสาร ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท การจัดส่งข่าวสารที่สำคัญทางจดหมายให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแจ้งความจำนงค์ในการเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท
2. บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า โดยได้ส่งหนังสือนัดเชิญประชุม และเอกสารประกอบ ให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน อีกทั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ครั้งที่ 1/ 2558 บริษัทมีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูล ก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสาร
3. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทได้ที่ www.kslsugar.com ซึ่งมีข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลของบริษัทต่าง ๆ รวมถึงข้อมูลของการประชุม ซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้ อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านทาง Email: ir@kslgroup.com และ secretary@kslgroup.com
4. บริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและออกเสียงอย่างเต็มที่ อย่างเช่น การแยกปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเป็น 2 ครั้ง โดยกำหนดการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี ก่อนที่จะมีการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลอีกครั้ง เพื่อเป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกที่จะถือหุ้นเพื่อรับเงินปันผลหรือไม่ การกำหนดสถานที่ในการจัดการประชุมให้สะดวกต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทเลือกจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่โรงแรมซึ่งอยู่ในใจกลางกรุงเทพฯ และอยู่บริเวณใกล้เคียงกับสำนักงานใหญ่ของบริษัท การประกาศผ่านทางหนังสือพิมพ์ เพื่อแจ้งเรื่องการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ การให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 1 ชั่วโมง และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ก็สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้

5. บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ครั้งที่ 1/ 2558 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งกรรมการทั้ง 21 คนร่วมเข้าประชุมครบถ้วน มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อสงสัยต่างๆ จากกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการย่อยต่างๆ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่มีการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับรู้สารสนเทศของบริษัท เช่น ไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น
6. นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า พร้อมกับกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ กล่าวคือ เป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้น ณ วันที่เสนอวาระการประชุม นับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้า ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา มีเกณฑ์การพิจารณาบรรจุวาระ/ ไม่บรรจุวาระที่ชัดเจน มีช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ซึ่งภายหลังที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณา ถัดไปและจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยรายละเอียดดังกล่าว สามารถดูผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุมเป็นการเพิ่มเติม นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านทางเว็บไซต์อีกด้วย
7. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ เช่น ช่องทางรับเรื่องผ่านไปรษณีย์ลงทะเบียนมาที่สายงานเลขานุการบริษัท ช่วงเวลาที่เปิด แบบฟอร์มข้อมูลบุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ การแสดงความยินยอมของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ โดยรายละเอียดดังกล่าว สามารถดูผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งภายหลังที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณากลับกรองตามกระบวนการต่อไป อย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมามีการเสนอชื่อแต่อย่างใด
8. บริษัทจัดให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลจะเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร ส่วนหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบมีการจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน
9. ในหนังสือเชิญประชุม บริษัทแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมถึงการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระ ได้แก่ นายมนู เลียวไพโรจน์ และ นายการุณ กิตติสถาพร เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ยังจัดเตรียมแบบมอบฉันทะซึ่งเป็นแบบมาตรฐานสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้
10. ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ครั้งที่ 1/2558 มีวาระแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุน วาระลดทุนจดทะเบียนที่ยังมิได้ชำระ วาระการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น วาระการจ่ายเงินปันผล วาระการเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล วาระการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล วาระการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ วาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชี

11. ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ครั้งที่ 1/2558 ประธานกรรมการได้แจ้งกฎเกณฑ์สำหรับการประชุมและวิธีการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามได้ ส่วนในวาระแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายคน โดยใช้บัตรลงคะแนน และมีการถ่ายวิดีโอที่บันทึกภาพและเสียงการประชุม
12. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ครั้งที่ 1/2558 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 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการเรื่องอื่นๆ บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน

สิทธิของพนักงาน: บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงานในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน นอกจากสิทธิตามกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นพระราชบัญญัติแรงงานและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อพนักงานของบริษัททุกระดับชั้น ไม่มีการแบ่งแยกเชื้อ

.....รับรองความถูกต้อง

ชาติ 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 และรักษามาตรฐานอย่างต่อเนื่อง

สิทธิของลูกค้า : บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้าในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่าบริษัทใช้ระบบการจัดการคุณภาพในระดับสากล เช่น ISO 9001:2008, FSSC 22000, GMP, HACCP, HALAL, KOSHER เป็นต้น เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้าในด้านคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์สินค้า การส่งมอบที่ตรงเวลา และบริการในระดับโลก ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้าโดยเคร่งครัด และกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน ภายใต้ความรับผิดชอบต่อความสัมพันธ์กับลูกค้าในระยะยาว

สิทธิของคู่ค้า : บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้าในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่าสนับสนุนการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกัน การจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใสและยุติธรรม บริษัทกำหนดคุณสมบัติของคู่ค้าที่มีสิทธิเข้าเสนอราคาและประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน ข้อมูลและเงื่อนไขการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกต้องครบถ้วนแก่คู่ค้าที่มีสิทธิเสนอราคาโดยวิธีที่เปิดเผยและเท่าเทียมกัน รักษาข้อมูลการเสนอราคาที่ได้รับจากคู่ค้าไว้เป็นความลับไม่เปิดเผยแก่คู่ค้าที่เสนอราคารายอื่น ไม่เรียกไม่รับผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้าเพื่อแลกเปลี่ยนกับการได้ทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างกับบริษัท และได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกัน

คู่ค้าบริษัท นอกจากหมายถึงคู่สัญญาในการซื้อขายและการจ้างระหว่างกันแล้ว ยังรวมไปถึงผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทในบางกิจการด้วย บริษัทคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายและสิทธิตามสัญญาร่วมทุนมาโดยตลอด โดยยึดหลักสุจริต ความเท่าเทียมกัน และสิทธิที่จะได้รับผลประโยชน์จากเงินที่ลงทุน

สิทธิของเจ้าหนี้ : บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่าบริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีกับเจ้าหนี้ทั้งในแง่การชำระหนี้ การให้และรักษาหลักประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ ที่กำหนด เช่น รายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทที่ต้องแก่เจ้าหนี้ การรักษาอัตราส่วนหนี้สินและทุน เป็นต้น ในการดำเนินงาน บริษัทได้ สร้างความไว้วางใจให้กับเจ้าหนี้ผ่านการบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ และอำนวยความสะดวกด้านข้อมูล ข่าวสาร เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถานะทางการเงินของบริษัทอย่างเปิดเผย

สิทธิของชุมชนและสิ่งแวดล้อม : บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับชุมชนในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่าบริษัทให้การสนับสนุนและการจัดกิจกรรมหรือมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการกุศลหรือการพัฒนาชุมชน เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนโดยเฉพาะในพื้นที่

บริษัทประกอบกิจการ ให้ความร่วมมือต่อภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ช่วยพัฒนาสาธารณูปโภคต่าง ๆ ให้การสนับสนุนทางการเงิน และสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและพัฒนาชุมชนให้ยั่งยืน อาทิ เช่น โครงการตรวจสุขภาพชุมชนรอบโรงงาน จังหวัดขอนแก่น, โครงการ คลายหนาวให้ชุมชน CSR KSL มอบผ้าห่มให้ผู้สูงอายุในหมู่บ้านบริเวณโดยรอบโรงงาน จังหวัดขอนแก่นและจังหวัดเลย , โครงการบริจาคหนังสือเพื่อเด็กนักเรียน “Smile Library” ให้โรงเรียนในเขตพื้นที่จังหวัดขอนแก่นและจังหวัดกาฬสินธุ์, โครงการ “กองทุนลงทุนสุนทาน” ซึ่งก่อตั้งขึ้นภายใต้แนวคิด Philanthropic Investment การลงทุนที่นำผลตอบแทนมาใช้เพื่อสาธารณประโยชน์ ซึ่งเป็นการริเริ่มของสถาบันไทยพัฒน์ที่ใช้เงินลงทุนระยะยาวเพื่อหาผลตอบแทนนำไปใช้จ่ายในการให้ความช่วยเหลือแก่สังคมในด้านต่างๆ, กิจกรรม “KSL ร่วมใจรักษารมชาติ ปลูกปะการังเทียม” ณ หาดเตยงาม อำเภอนาวัง อำเภอสตูล จังหวัดสตูล, บริจาคเงินแก่มูลนิธิรามธิบดีในพระบรมชูปถัมภ์ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เพื่อก่อสร้างสถาบันการแพทย์จักรีนฤเบศร จังหวัดสมุทรปราการ, โครงการอบรมเพื่อพัฒนาชีวิตเกษตรกรบนพื้นฐานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ให้แก่ชุมชนเพื่อเป็นศูนย์การเรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงสู่ชุมชน ในโครงการ 70 ปี KSL สู่ 70 กิจกรรมพอเพียง ครบทั้งหมด 70 ศูนย์การเรียนรู้ในปี 2558, มอบทุนการศึกษาแก่บุตรและธิดาของพนักงานบริษัท ที่ได้รับคัดเลือกประจำปี 2558 และบริจาคเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัยแผ่นดินไหวที่ประเทศเนปาลผ่านทางสำนักงานอุตุสาหกรรม จังหวัดขอนแก่น

บริษัทรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและกิจกรรมต่างๆ อาทิเช่น กฎหมายสิ่งแวดล้อม

ในส่วนของสิ่งแวดล้อม บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมในหมวดที่ว่า ด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่า บริษัทใช้ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงานอย่างประหยัด รักษาคุณภาพของสิ่งแวดล้อม ไม่ปลดปล่อยของเสียหรือมลภาวะสู่ชุมชน สำหรับโครงการที่อาจสร้างผลกระทบต่อชุมชนหรือสิ่งแวดล้อม บริษัทจะศึกษาและสอบถามความคิดเห็นของผู้ที่ได้รับผลกระทบ และเตรียมการลดผลกระทบที่จะเกิดต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมบริเวณโดยรอบ รวมถึงบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่จะต้องมีการศึกษาปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมและกระบวนการลดผลกระทบ พร้อมไปกับการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ

นอกจากที่บริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังที่ได้กล่าวมาแล้วนั้น บริษัทยังตระหนักถึงข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็น หรือการแจ้งเบาะแสดังต่าง ๆ ที่ทำให้บริษัทสามารถพัฒนา หรือปรับปรุงแก้ไข การดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทจัดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อกับบริษัทได้ ในกรณีที่มีเหตุการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่ถูกต้องเกิดขึ้น และผู้มีส่วนได้เสียต้องการที่จะให้แก้ไขหรือขอความชัดเจน หรือผู้มีส่วนได้เสียต้องการที่จะให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถทำได้โดย แจ้งต่อผู้บริหารของบริษัท หรือหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน หรือหัวหน้าส่วนงานทรัพยากรบุคคล หรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทางโทรศัพท์หรือทาง email ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับแจ้งเบาะแสดังกล่าวการกระทำผิดแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดรายละเอียด ๕ ข้อเหล่านี้ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการว่าด้วยการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

.....รับรองความถูกต้อง

บริษัทได้คำนึงถึงการได้รับข้อมูลที่ต้องการ ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส การเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เท่าเทียมกัน และ ความน่าเชื่อถือ 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 ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตาม หลักการบัญชี 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 ชูติมาวรรณ หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230

Email: chanachai@kslgroup.com

3. นายชลัช ชินธรรมมิตร หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230

Email: chalush@kslgroup.com

.....รับรองความถูกต้อง

เพื่อให้เกิดความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทได้ดีขึ้นและสามารถนำไปถ่ายทอดต่อนักลงทุนที่สนใจได้ บริษัทจึงจัดทำแผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี โดยมีการประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) ทุกไตรมาส ณ ห้องประชุมของบริษัท นอกจากนี้ ในปี 2558 บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม "บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน" (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่ง มีการประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและผลการดำเนินงาน ตลอดจนความก้าวหน้าของโครงการต่างๆ ให้นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชนที่มาร่วมงานที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ

สำหรับนักลงทุนต่างประเทศ บริษัทประสานงานร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทวิเคราะห์หลักทรัพย์ในการจัดทำแผน เพื่อร่วมเดินทางในการนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทและความก้าวหน้าของโครงการของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทเข้าร่วมประชุมชี้แจงผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าในประเทศสิงคโปร์และฮ่องกง ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทเปิดโอกาสให้นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศสามารถเข้าพบเพื่อขอข้อมูลรายละเอียดและเยี่ยมชมกิจการของบริษัท ซึ่งสามารถทำตารางนัดหมายล่วงหน้า ผ่านทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

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

ทางบริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจน้ำตาลและธุรกิจต่อเนื่องอื่นๆ โดยควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคม 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 และการจัดระเบียบองค์กรนั้นจะดำเนินการอย่างรับผิดชอบโดยอยู่ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายไทยรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการเป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานและดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความสุข รวมทั้งยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้พนักงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ไปรับรอง มรท.8001-2553 มาตรฐานแรงงานไทย ระดับสมบูรณ์ ขึ้นสูงสุดจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงานฯ และรักษามาตรฐานอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 8

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงานโดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในกลุ่มโรงงาน เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงานโดยจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคารถึงดับเพลิงประตูหนีไฟตลอดจนจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น ฝึกซ้อมอพยพหนีไฟเป็น

.....รับรองความถูกต้อง

ประจำปี และในส่วนของโรงงาน ยึดหลักปฏิบัติเดียวกัน โดยเน้นข้อบังคับเกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัย อย่างเคร่งครัด สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยสำหรับพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้มาเยี่ยมชมโรงงาน โดยมีมาตรการควบคุมให้ทุกคนปลอดภัยจากอุบัติเหตุ และอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมทั้งมีการจัดโครงการฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาพนักงานรักษาความปลอดภัยของกลุ่มโรงงานทั้งหมด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กร

4. **การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ มีนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน และถือเป็นแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ จัดระบบภายในเพื่อ จัดปัญหาสิ่งแวดล้อม อย่างมีระบบและประสิทธิภาพ พร้อมการตรวจสอบ ตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินกิจการ เพื่อนำไป พิจารณาปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งๆ ขึ้นต่อไป เช่น โรงงานน้ำตาล จะมีฝุ่นจากการเผาไหม้ของหม้อไอน้ำ บริษัทฯ จึงมีมาตรการในการจัดการโดยใช้เทคโนโลยี เช่น กรณีฝุ่นจากท่อ หรือฝุ่นจากการเผาไหม้ภายในโรงงาน ทางบริษัทฯ ใช้เทคโนโลยีระบบ ESP (Electrostatic Precipitator) เป็นการดักจับฝุ่นแบบไฟฟ้าสถิตย์ซึ่งมี ประสิทธิภาพสูงในการดักจับฝุ่น เป็นมิตรกับชุมชน เป็นต้น ส่วนโรงงานเอทานอล จะมีน้ำเสียที่ได้จาก กระบวนการผลิต จึงได้มีการนำไปผสมกับกากหม้อกรองจากโรงงานน้ำตาล ผ่านกระบวนการกลายเป็นปุ๋ย อินทรีย์ สร้างประโยชน์ให้ชาวไร่ได้ต่อไป

กรณีที่มีโครงการใหม่เกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมต่อชุมชน ทางบริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ ที่จะต้องมีการศึกษาปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม และกระบวนการลดผลกระทบพร้อมศึกษาความเป็นไปได้ของ โครงการ โดยบริษัทฯ ได้มีการทำ Environmental Impact Assessment : EIA คือ การวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม ทั้งในทางบวกและทางลบ จากการพัฒนาโครงการที่สำคัญ เพื่อกำหนดมาตรการป้องกัน และแก้ไขปรับปรุงสิ่งแวดล้อมให้ ดีขึ้น

5. **การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม :** บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม ใส่ใจในการปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม และเป็นองค์กรที่มีความเป็นกลางทางการเมือง
6. **ความสัมพันธ์กับลูกค้า และผู้จัดหา :** บริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยสูงสุด เพื่อความ พอใจสูงสุดของลูกค้า มีความจริงใจต่อการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งพยายามในการแก้ไขข้อบกพร่อง ต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการผลิต และ หรือการบริการ ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีความคาดหวังที่จะได้รับ สินค้า และบริการในลักษณะเดียวกันนี้จากบริษัทผู้จัดหาสินค้าโดยมุ่งเน้นที่จะคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับ ลูกค้า และผู้จัดหา
7. **การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน :** บริษัทฯ จะพิจารณาความต้องการของชุมชน ส่งเสริมบุคคลากรเพื่อ เป็นหุ้นส่วนกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในท้องถิ่นรอบสถานประกอบการในการพัฒนาด้านการศึกษา วัฒนธรรม สังคม และมีส่วนในการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของชุมชนให้ดีขึ้น พร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วม ทำงานอาสาสมัคร และกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน

นอกจากนี้ นโยบายหลักของผู้บริหาร ในการพัฒนาชุมชนนั้นคือ การเผยแพร่ศาสตร์พระราชา โดยการนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงสู่ชุมชน ผ่านการฝึกอบรมแบบปฏิบัติจริงกับชาวไร่ หรือผู้ที่สนใจทั่วไป โดยให้เห็นถึงประโยชน์ของการนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปปรับใช้กับการดำเนินชีวิต ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้ง ศูนย์ศึกษาริเริ่มธรรมชาติ เค .เอส.แอล.ริเวอร์แคว จังหวัดกาญจนบุรี เป็นหนึ่งในเครือข่ายมูลนิธิศึกษาริเริ่มธรรมชาติ เพื่อสนับสนุนการน้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการในการจัดฝึกอบรมให้กับพนักงานและประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ที่ให้ความสนใจและนำความรู้ที่ได้ไปพัฒนาชุมชนต่อไป ในปี 2558 บริษัทดำเนินโครงการ “70 ปี KSL สู่ 70 กิจกรรมพอเพียง” โดยมีเป้าหมายสำคัญในการเผยแพร่ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงผ่านกิจกรรมพัฒนาชุมชนที่หลากหลายในหลายจังหวัด เช่น จังหวัดกาญจนบุรี จังหวัดขอนแก่น จังหวัดสระแก้ว จังหวัดเลย

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

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารธุรกิจโดยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ เพื่อให้สามารถรักษาไว้ได้ซึ่งผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ กับธุรกิจของบริษัท เนื่องจากระบบควบคุมภายในที่เริ่มต้นจากใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยระมัดระวังต่อความเสี่ยงทางธุรกิจ และการดำเนินการ จะช่วยเกื้อหนุนต่อประสิทธิผล และประสิทธิภาพของธุรกิจทั้งในด้านการเงิน และการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ถึงการบรรลุเป้าประสงค์ที่องค์กรกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกไตรมาส และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รายงานทางการเงินเชื่อถือได้ และบริษัทเชื่อมั่นในการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและนโยบายบริษัทฯ

สำหรับการตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในของกิจกรรมต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่ได้จัดวางไว้ และรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ในปี 2558 ไม่พบรายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน หรือฝ่าฝืนกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบาย และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติ ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด วิเคราะห์ ประเมินผล และออกแบบระบบงาน โดยนำปัจจัยเสี่ยงที่คำนึงถึงปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งการวางแผนการดำเนินธุรกิจหรือการปฏิบัติงานจะคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว ทั้งนี้เพื่อช่วยให้ฝ่ายจัดการสามารถออกแบบระบบที่มีจุดควบคุม เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยรายละเอียดปัจจัยความเสี่ยงได้มีการระบุไว้แล้ว

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและสำนักบริหารความเสี่ยงและพัฒนาระบบได้จัดให้มีการดำเนินการตามแผนพัฒนากิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของส่วนโรงงานด้านงานบุคคล, ห้องซัง, คลังพัสดุ, คลังน้ำมัน, คลังน้ำตาล, โมลาส และของส่วนสำนักงานใหญ่ ซึ่งเน้นการทบทวนและปรับปรุงให้มีระบบการควบคุมภายในที่ถูกต้องและเหมาะสม โดยให้แต่ละสายงานดำเนินการและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
2. ทบทวนกฎบัตรกรรมการบริหารความเสี่ยง , วัตถุประสงค์ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของสำนักบริหารความเสี่ยงฯ, คู่มือการบริหารความเสี่ยงและคู่มือการปฏิบัติงานของสำนักบริหารความเสี่ยงประจำปี 2558 / 2559
3. จัดทำเนื้อหาเพื่อเป็นเครื่องมือในการให้กรอบม เรื่องระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ Business Continuity Management System : BCMS และเนื้อหาแนวร่วมต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันโดยใช้ข้อมูลนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงประจำปี 2558 เป็นพื้นฐานในการจัดทำเนื้อหา
4. อบรมผู้บริหารและพนักงานทั้ง 7 สถานประกอบการตามเนื้อหาที่กล่าวถึงข้างต้น
5. ประเมินการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามกรอบแนวทาง COSO-ERM และประเมินความเสี่ยงในเรื่องทุจริต ประจำปี 2558 ที่อาจจะเกิดขึ้นทั้ง 7 สถานประกอบการ
6. กำหนดสาเหตุความเสี่ยง และผู้รับผิดชอบความเสี่ยงตามสายงานสำหรับแต่ละปัจจัยเสี่ยงประจำปี 2558 ที่ผ่านพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
7. จัดทำแผนสนับสนุนการวิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงใหม่ ประจำปี 2558 / 2559 พร้อมทั้งจัดหาแนวทางและมาตรการในการตอบสนองต่อความเสี่ยงเบื้องต้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการร่วมจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยง ครั้งที่ 4 / 2558
8. ประชุมเตรียมการให้สำนักบริหารความเสี่ยงฯ ลงพื้นที่ปฏิบัติงานทั้ง 7 สถานประกอบการตามแผนสนับสนุนข้างต้น
9. สนับสนุนจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยงประจำปี 2558 รวมถึงชี้แจงให้กับผู้รับผิดชอบความเสี่ยงตามสายงานของกลุ่มบริษัททั้ง 7 สถานประกอบการ
10. สรุปรายงานสถานะความเสี่ยงประจำปี 2558 ของกลุ่มบริษัทต่อคณะกรรมการของบริษัท โดยแสดงข้อมูลรายการความเสี่ยงที่คงที่ ความเสี่ยงที่ลดลง และความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น พร้อมทั้งสาเหตุอย่างละเอียดเพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการและวางแผนให้เหมาะสมต่อไป

นอกจากนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาผลกา ประเมินการควบคุมภายในและแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามแนวคิด COSO – ERM และการประเมินความเสี่ยงในเรื่องทุจริตขององค์กร โดยใช้ข้อมูลพื้นฐานจากแนวร่วมต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน, นโยบายการกำกับดูแลกิจการ, จรรยาบรรณ แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจ, นโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิด และการทุจริต การสอบสวน และการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลผลการพิจารณา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทอยู่ในเกณฑ์ที่องค์กรยอมรับได้ และยังสามารถพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรและส่วนงานต่างๆ อีกด้วย

12. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เปิดเผยในส่วนนี้เป็นรายการระหว่างกันในระหว่างปี 2558 และ 2557 สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม ของแต่ละปี ประกอบด้วย รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับบริษัทร่วมและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ดังต่อไปนี้

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558

บริษัทย่อย

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 90.21 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 9.79 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 95.78 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 4.22 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮุ้นหลี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮุ้นหลี จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 98.61 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 1.39 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด ประกอบธุรกิจประเภทโรงแรม รีสอร์ท รวมทั้งจัดสรรที่ดินเพื่อการเกษตรและเป็นศูนย์ฝึกอบรมสัมมนาและอาคารสำนักงานให้เช่า	บริษัทถือหุ้นในบริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัดในอัตราส่วนร้อยละ 40.77 บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 50.25 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 8.98 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจทำเย็บเรือและคลังสินค้า รวมทั้ง ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 23.82 ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 38.36 และมีกรรมการร่วมกันคือ นายประภาส ชุตินาครินทร์ นายสมชาย ชินธรรมมิตร และนายชัช ชินธรรมมิตร
บริษัท เค.เอส.แอล.เอ็กซ์พอร์ต เทรดิง จำกัด ประกอบธุรกิจตัวแทนในการส่งออกน้ำตาลทราย	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 33.87 บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 20.85 บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 15.36 และบริษัท น้ำตาลนิวกว ารงสันหลี จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 9.47 ทั้งนี้มีกรรมการร่วมกันคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายธวัชชัย โรจนะโชติกุล นายสุชุม ไตการณยศเรษฐ และนายชัช ชินธรรมมิตร
บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข้ จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและ กากน้ำตาล และดำเนินการทางการเกษตร	บริษัทถือหุ้นใน บริษัทน้ำตาลสะพานมะเข้ 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 ไม่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทถือหุ้นใน บริษัทย่อย ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน

บริษัทร่วม

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท แชนเปียนฟาร์มเดชั่น จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตกรดกลูตามิค ผงชูรส (ปัจจุบัน บริษัทมีได้มีธุรกรรม แต่เสมือนบริษัทโฮลดิ้ง)	เป็นบริษัทร่วม โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 32.50 ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการซึ่งถือเป็นคนที่มีความขัดแย้ง ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 18.00 ผู้ถือ หุ้นใหญ่อื่น ได้แก่กลุ่มนักธุรกิจชาวไต้หวัน และมีกรรมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุชุม ไตการณยศเรษฐ และนายธวัชชัย โรจนะโชติกุล

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด เป็นผู้สนับสนุนทางด้านคอมพิวเตอร์และ สารสนเทศให้แก่บริษัทและบริษัทในกลุ่ม	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยบริหารราชาเชรามิค จำกัดถือหุ้นร้อยละ 50 และบริษัท ราชาชูรส จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 50 ทั้งนี้ มีการรวมการร่วมกับบริษัทคือ นายชาติรี ชินธรรมมิตร
บริษัท ราชาเชรามิค จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เซรามิค	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51.31 และมีการรวมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุขุม โตการณยศเรษฐ นายธวัชชัย โรจนะโชติกุล นายตระการ ชุณหโรจน์ฤทธิ์ และนายชัชช ชินธรรมมิตร
บริษัท ราชาชูรส จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผงชูรส	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 47.10 และมีการรวมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุขุม โตการณยศเรษฐ นายธวัชชัย โรจนะโชติกุล และนายสมชาย ชินธรรมมิตร
บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรมและนายหน้า อสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 78.50 และมีการรวมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายชัชช ชินธรรมมิตร นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร และนายประภาส ชุตินาวรพันธ์
บริษัท เค เค วู้ด อินดัสตรี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าแปรรูป	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 93.01 ไม่มีการรวมการร่วมกัน
บริษัท อมาโก้ จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่ายยากำจัดศัตรูพืช	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100 ไม่มีการรวมการร่วมกัน

12.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

12.1.1. รายการซื้อ-ขายสินค้าและบริการตามปกติของธุรกิจ รวมถึงปริมาณรายการคงค้าง (สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558 และ 2557)

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 58	31 ต.ค. 57	
บริษัท ราชารุส จำกัด	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	- ขายกากน้ำตาล - ลูกหนี้อื่น	26,412 9	28,398 -	บริษัท และบริษัทย่อยขายกากน้ำตาลให้บริษัท ราชารุส จำกัด เพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต ซึ่งการขายสินค้าดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ราคาที่คิดระหว่างกันเป็นราคาตลาดซึ่งมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป และบริษัทย่อยรับจ้างปรับปรุงเครื่องจักรให้บริษัท ราชารุส จำกัด ราคาที่คิดระหว่างกันเป็นราคาต้นทุน รวมกับค่าบริการจัดการ
	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	- รับจ้างปรับปรุงเครื่องจักร - ลูกหนี้อื่น	- 2,589	2,420 2,589	
	บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์เทรดดิ้ง จำกัด	- ขายน้ำตาลทราย	271	265	
	บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด	- ขายกากน้ำตาล - ลูกหนี้การค้า	- -	28,088 31	
บริษัท เค เค วู้ด อินดัสตรี จำกัด	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	- ค่าสินค้าอื่นๆ เช่น ค่าวัสดุ อะไหล่ - ลูกหนี้การค้า ได้แก่ ค่าขายวัสดุ - ลูกหนี้อื่น ได้แก่ ค่าน้ำดิบ	456 14 4	75 36 3	บริษัทขายสินค้าอื่นๆ ได้แก่ วัสดุ อะไหล่ ให้แก่ บริษัท เค เค วู้ด อินดัสตรี จำกัด เพื่อนำไปใช้ในการผลิต โดยราคาที่ขายเป็นไปตามราคาต้นทุน รวมกับค่าบริการจัดการ
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท ราชารุส จำกัด	- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม - เจ้าหนี้การค้า ได้แก่ ค่าเคมีภัณฑ์ - เจ้าหนี้อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	475 - 74	1,104 243 54	กลุ่มบริษัทซื้อสินค้าเคมีภัณฑ์ ได้แก่ โซดาไฟ และกรดเกลือ จากบริษัทราชารุส จำกัด เพื่อใช้สำหรับล้างเครื่องจักรภายในโรงงานน้ำตาล โดยบริษัทได้มีการเปรียบเทียบราคาขายกับคู่ค้ารายอื่น ผลปรากฏว่าราคาขายของบริษัท ราชารุส จำกัด ต่ำกว่า เนื่องจากเคมีภัณฑ์เป็นผลพลอยได้จากการผลิตของบริษัท ราชารุส จำกัด
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม	18	23	

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 58	31 ต.ค. 57	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม	18	23	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม - เจ้าหน้าที่อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	28 -	84 2	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท เค.เอส.แอล เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด	- ค่าบริการเพื่อส่งออก	5,803	4,276	ตามพรบ.อ้อยและน้ำตาล การส่งออกน้ำตาลต้องทำผ่านบริษัทที่สำนักงานคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย (กอน.) อนุญาตเท่านั้น กลุ่มบริษัทและบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จึงได้ตั้งบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด ขึ้นมา เพื่อเป็นตัวแทนจัดการสินค้าและดำเนินการเรื่องเอกสารการส่งออกเท่านั้น โดยบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด คิดค่าบริการกับบริษัทในกลุ่มตาม ปริมาณสินค้า ซึ่งเป็นไปตามราคาทุน รวมค่าบริการจัดการ
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	2,723	2,411	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	6,334	4,203	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	771	770	
บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	370	-	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาล เพื่อส่งออก - รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด - ลูกหนี้อื่น - เจ้าหนี้อื่น	17,738 1,391 694 359	32,942 1,333 - 487	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้ทำเทียบเรือ และบริการขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออกให้กลุ่มโรงงานน้ำตาล บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) กำหนดค่าบริการฝากสินค้าและค่าขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก จากปริมาณสินค้าและระยะเวลาการฝาก ซึ่งเป็นไปตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาล เพื่อส่งออก - รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด - เจ้าหนี้อื่น	18,072 2,391 -	24,638 1,982 186	

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 58	31 ต.ค. 57	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาล เพื่อส่งออก	13,982	13,433	
		- รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด	1,031	705	
		- ลูกหนี้อื่น	3	70	
		- เจ้าหนี้อื่น	110	509	
		- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	228	-	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาล เพื่อส่งออก	820	11,338	
		- รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด	200	1,719	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท เค.เอส.แอล. โอที ซีเนเตอร์ จำกัด	- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	5,854	4,310	บริษัท เค.เอส.แอล. โอที ซีเนเตอร์ จำกัด ได้จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นศูนย์บริการคอมพิวเตอร์ให้บริการภายในกลุ่มบริษัท บริษัทมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกันโดยคำนวณจากต้นทุนเงินลงทุนและการดำเนินงานของบริษัท เค.เอส.แอล. โอที ซีเนเตอร์ จำกัด และนำตัวเลขที่ได้มาจัดสรรเพื่อคิดค่าบริการตามปริมาณการใช้งานจริงของแต่ละบริษัท
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	367	147	
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	1,876	2,018	
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	204	50	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	2,851	2,995	
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	245	124	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	1,438	1,735	
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	90	46	
บริษัท เคเอสแอล รีเยลเอสเทต จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	19	22	

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 58	31 ต.ค. 57	
บริษัท เค.เอส.แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอรื	164	205	
บริษัท น้ำตาลสะพานนะเขด จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอรื	410	531	
Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd.		- ค่าจัดการคอมพิวเตอรื	497	685	
Koh Kong Plantation Co., Ltd.		- ค่าจัดการคอมพิวเตอรื	137	157	

12.1.2. ค่าเช่าพื้นที่ (สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558 และ 2557)

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 58	31 ต.ค. 57	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 202.84 ตารางเมตร และที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/09/57-31/08/58)	730	730	บริษัท ให้พื้นที่เช่าแก่บริษัทในกลุ่มเป็นระยะเวลานานแล้ว เนื่องจากต้องการให้บริษัทในกลุ่มตั้งสำนักงานในพื้นที่เดียวกัน เพื่อสะดวกในการบริหารจัดการ โดยคิดค่าเช่าตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป ณ วันที่เริ่มทำสัญญาเช่าครั้งแรก โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเช่าพื้นที่และทรัพย์สินได้กำหนดให้เป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
	บริษัท ราชชาเขรามิค จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 495.54 ตารางเมตร และที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 และ 242 บาท ตามลำดับ ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/01/58 - 31/12/58)	1,784	1,727	
	บริษัท เค.เอส.แอล. โอทีเซ็นเตอร์ จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 432.62 และที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/08/57 – 30/07/58)	1,557	896	
	บริษัท อมาโก้ จำกัด	เช่าที่ดิน 536 ตารางเมตร ราคา 1,996 บาทต่อเดือน อายุสัญญา 20 ปี (01/02/47-31/01/67) ราคาปรับขึ้น 10 % ทุกๆ 3 ปี	24	23	
	บริษัท เค เค วัสดุ อินดัสตรี จำกัด	เช่าที่ดิน 1,728 ตารางวา ราคา 99,220 บาทต่อปี ต่อสัญญาทุก 3 ปี (15/01/57-14/01/60) ราคาปรับขึ้น 10 % ทุกๆ 3 ปี	99	97	
	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 33.48 ตารางเมตร ตารางเมตรละ 300 บาท ต่อสัญญา ทุก 1 ปี (01/10/58-30/09/59)	10	-	
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน พร้อมเฟอร์นิเจอร์ 30.00 ตารางเมตร ตารางเมตรละ 300 บาท ต่อสัญญา ทุก 1 ปี (01/09/57-31/08/58)	99	108	บริษัท ให้พื้นที่เช่าแก่บริษัทในกลุ่มเป็นระยะเวลานานแล้ว เนื่องจากต้องการให้บริษัทในกลุ่มตั้งสำนักงานในพื้นที่เดียวกัน เพื่อสะดวกในการบริหารจัดการ โดยคิดค่าเช่าตามราคาตลาด และมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป ณ วันที่เริ่มทำสัญญาเช่าครั้งแรก โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเช่าพื้นที่และทรัพย์สินได้กำหนดให้เป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญของบริษัทเป็นสำคัญ

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 58	31 ต.ค. 57	
บริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชัน จำกัด	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	ค่าเช่าที่ดิน 270 ไร่ ราคาไร่ละ 740 บาท ต่อสัญญาทุก 3 ปี (04/08/56 - 03/08/59)	200	200	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด เช่าที่ดินของบริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชัน จำกัด เพื่อใช้เป็นแปลงทดลองปลูกและวิจัยพันธุ์อ้อย ซึ่งค่าเช่าเป็นไปตามราคาที่ตกลงร่วมกัน

12.1.3. เงินกู้ยืม / เงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัท บริษัทย่อยจากบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558 และ 2557)

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558							
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 57	กู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 58	ดอกเบี้ยจ่าย	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	นิติบุคคลอาคารชุด เค.เอส.แอล ทาวเวอร์	3,200	7,900	(5,000)	6,100	166	บริษัทได้รับการสนับสนุนความช่วยเหลือทางการเงิน จาก นิติบุคคลอาคารชุด เค.เอส.แอล ทาวเวอร์ ผ่านทางเงินกู้ยืมระยะสั้น ในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน ประเภท จ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินกู้ยืมมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายใน บริษัท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.05-2.55 ต่อปี และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุก สิ้นเดือน

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2557							
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 56	กู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 57	ดอกเบี้ยจ่าย	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	นิติบุคคลอาคารชุด เค.เอส.แอล ทาวเวอร์	-	3,200	-	3,200	1	บริษัทได้รับการสนับสนุนความช่วยเหลือทางการเงิน จาก นิติบุคคลอาคารชุด เค.เอส.แอล ทาวเวอร์ ผ่านทางเงินกู้ยืมระยะสั้น ในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน ประเภท จ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินกู้ยืมมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายใน บริษัท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.25-2.55 ต่อปี และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุก สิ้นเดือน

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558							
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 57	กู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 58	ดอกเบี้ยจ่าย	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด	-	956,645	(956,645)	-	8,343	บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัดได้รับการสนับสนุนทางการเงินผ่านบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามระเบียบข้อบังคับของราชการในเรื่องการส่งออกน้ำตาล โดยบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ทำหน้าที่เป็นบริษัทตัวกลาง (ผู้กู้) ในการขอวงเงินสินเชื่อเพื่อธุรกรรมการส่งออกกับทางธนาคารและปล่อยกู้ ต่อให้แก่โรงงานบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด โดยบริษัทประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จะ วางค้ำประกันเงินกู้กับธนาคารด้วยน้ำตาลที่จะส่งออก และนำตัวสัญญาใช้เงินมาวางเพื่อเป็นหลักประกันที่บริษัท เค .เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด ทั้งนี้หลักประกันดังกล่าวครอบคลุมวงเงินสินเชื่อ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันวงเงินเชื่อระหว่างกัน

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2557							
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 56	กู้เพิ่ม 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) ในการขอวงเงินสินเชื่อเพื่อธุรกรรมการส่งออกกับทางธนาคาร และปล่อยกู้ ต่อให้แก่โรงงานบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด โดยบริษัทประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จะ วางค้ำประกันเงินกู้กับธนาคารด้วยน้ำตาลที่จะส่งออก และนำตัวสัญญาใช้เงินมาวางเพื่อเป็นหลักประกันที่บริษัท เค .เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด ทั้งนี้หลักประกันดังกล่าวครอบคลุมวงเงินสินเชื่อ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันวงเงินเชื่อระหว่างกัน

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังนี้

กรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา และได้ให้ความเห็นว่า เป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผลในการทำรายการ ซึ่งรายการที่เป็นรายการค้าตามปกติของการดำเนินธุรกิจนั้น บริษัทได้กำหนดราคาตามราคาตลาด

นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

รายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดในอนาคต บริษัทจะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

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

โครงสร้างการถือหุ้นที่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10

จากโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในปัจจุบัน ที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมบางบริษัทยังมีการถือหุ้นโดยบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกินกว่าร้อยละ 10 นั้นมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่จำนวนร้อยละ 38.36 โครงสร้างการถือหุ้นนี้เกิดขึ้นมานานแล้ว โดย ที่ นายประภาส ชุตินวาทพันธ์ และครอบครัว ได้เข้าไปถือหุ้นบริษัทไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) เป็นลักษณะการลงทุนส่วนตัว และไม่ได้ถือแทนบริษัท ส่วนบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) จำนวนร้อยละ 23.82 และไม่มียุทธศาสตร์ที่จะลงทุนเพิ่ม ดังนั้นจึงไม่สามารถที่จะปรับโครงสร้างได้และมิได้ให้กรรมการของบริษัทขายหุ้นนั้นให้กับบริษัท (ทั้งนี้ การที่กรรมการของบริษัทถือหุ้นในบริษัท 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 2556	นางสาววิมลพร บุญยัษฐีชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067 บริษัท ดีลรอยท์ หูซ โรมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
ปี 2557	นางสาววิมลพร บุญยัษฐีชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067 บริษัท ดีลรอยท์ หูซ โรมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
ปี 2558	นางสาววิมลพร บุญยัษฐีชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067 บริษัท ดีลรอยท์ หูซ โรมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

2) สรุปรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2556	ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข
ปี 2557	ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข
ปี 2558	ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข

13.2) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และหลักเกณฑ์ในการทำงานการเงินรวม

งบการเงินปี 2556 งบการเงินปี 2557 และงบการเงินปี 2558 ประกอบด้วยบริษัทย่อยจำนวนทั้งสิ้น 14 แห่ง (ไม่รวมบริษัทย่อย ของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน))

ตารางที่ 13.1: แสดงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัททางตรงและทางอ้อม

	อัตราร้อยละของการถือหุ้น		
	2556	2557	2558
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	90.21	90.21	90.21
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด	95.78	95.78	95.78
บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งหัวล้าน จำกัด	98.61	98.61	98.61
บริษัท เคเอสแอล เรียดเอสเทต จำกัด	80.31	91.02	91.02
บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	79.55	79.55	79.55

.....รับรองความถูกต้อง

บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซีพพลายส์ 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 แอสเซ็ท 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%

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

13.3) งบกำไรขาดทุน

ปี 2558 บริษัท มีรายได้ จากการดำเนินงาน รวมทั้งสิ้น 18,866 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 2 โดยรายได้จะมาจากรายได้จากการขาย 18,378 ล้านบาท และรายได้จากการบริการ 488 ล้านบาท โดยในปี 2558 ถึงแม้ว่าราคาน้ำตาลตลาดโลกจะปรับตัวลดลง ทำให้ราคาขายส่งออกลดลงร้อยละ 17 - 21 แต่บริษัทมีปริมาณการขายน้ำตาลเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 จากผลผลิตที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ภาพรวมรายได้จากการขายลดลงร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

บริษัทมีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 14,837 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 3 ซึ่งมาจากปริมาณการขายน้ำตาลที่เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายคงที่ เช่น เงินเดือน ค่าแรง และค่าเสื่อมราคา ที่ปรับเพิ่มขึ้น

.....รับรองความถูกต้อง

ในส่วนของรายได้อื่น ๆ 661 ล้านบาท บริษัทมีรายได้อื่น ๆ เพิ่มขึ้น 214 ล้านบาท มาจากกำไรจากการทำอนุพันธ์ ป้องกันความเสี่ยงจากราคาน้ำตาล และค่าตอบแทนการผลิต ที่จะได้รับเนื่องจากราคาซื้อขายเบื้องต้นสูงกว่าราคาซื้อขายเบ็ดเสร็จสุดท้าย

ส่งผลให้บริษัทมีกำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 4,690 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ในส่วนของค่าใช้จ่ายขายและบริหาร

(1) บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขาย 595 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 4 เนื่องจากค่าขนส่งที่ลดลงจากราคาน้ำมัน และค่าใช้จ่ายในการฝากเก็บสินค้าลดลง

(2) บริษัท มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 864 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 19 ซึ่งมาจากขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 110 ล้านบาท และมีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร 197 ล้านบาทใกล้เคียงกับเดิม

(3) ค่าธรรมเนียมกองทุน 1,157 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาที่ 992 ล้านบาท มาจากปริมาณขายภายในประเทศ (โควต้า ก) เพิ่มขึ้น

ทำให้บริษัทมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ 1,877 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 31

ในปี 2558 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 849 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 และภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 93 ล้านบาท หักผู้ถือหุ้นส่วนน้อย 134 ล้านบาท ส่งผลให้กำไรสุทธิในส่วนของบริษัท ลดลงร้อยละ 50 จากปีที่ผ่านมาที่ 1,626 ล้านบาท ลดลงเป็น 815 ล้านบาทในปี 2558

ตารางที่ 13.2 : แสดงงบกำไรขาดทุนรวมของบริษัท และบริษัทย่อย เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบกำไรขาดทุนโดยสรุป ล้านบาท	2558	2557	% เปลี่ยนแปลง	2556
รายได้จากการดำเนินงาน	18,866	19,185	-2%	18,941
ต้นทุนจากการดำเนินงาน	(14,837)	(14,358)	3%	(14,961)
กำไรขั้นต้น	4,029	4,827	-17%	3,980
รายได้อื่น ๆ	661	447	48%	777
กำไรก่อนหักค่าใช้จ่าย	4,690	5,274	-11%	4,756
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(595)	(623)	-4%	(474)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(864)	(727)	19%	(603)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(197)	(193)	2%	(182)
ค่าธรรมเนียมกองทุน	(1,157)	(992)	17%	(1,033)
ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	(2,813)	(2,534)	11%	(2,292)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	1,877	2,740	-31%	2,464
ต้นทุนทางการเงิน	(849)	(834)	2%	(672)
ส่วนแบ่งกำไรบริษัทรวม	14	(11)	-	(0)
ภาษีเงินได้	(93)	(109)	-15%	(132)
ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและอื่น ๆ	(134)	(159)	-	16
กำไรสุทธิ	815	1,626	-50%	1,676
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.20	0.49	-58%	0.50
อัตรากำไรขั้นต้น	21.36%	25.16%	-	21.01%
อัตรากำไรสุทธิ	4.32%	8.48%	-	8.85%

.....รับรองความถูกต้อง

เมื่อพิจารณาในส่วนของโครงสร้างรายได้จากการดำเนินงานทั้งสิ้น 18,866 ล้านบาท บริษัทมีรายได้จากการขายน้ำตาลและกากน้ำตาล 13,263 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 71 ของรายได้ทั้งหมด รายได้จากการขายเอทานอลและเบนซิน 2,510 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13 ของรายได้ทั้งหมด รายได้จากการขายไฟฟ้า ที่ซึ่งโรงไฟฟ้าของบริษัทจำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า จำนวน 1,011 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 รายได้จากการขายแป้งสาลี น้ำมันปาล์ม และกระสอบ 1,059 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6 รายได้ที่เหลือจะเป็นรายได้จากการขายปุ๋ย รายได้จากงานบริการ และรายได้อื่นๆ

ตารางที่ 13.3 : โครงสร้างรายได้ของบริษัท 3 ปีย้อนหลัง

โครงสร้างรายได้จากการดำเนินงาน ล้านบาท	2558	2557	% เปลี่ยนแปลง	2556
รายได้จากการดำเนินงาน				
รายได้จากการขายน้ำตาล	12,933 69%	13,154 69%	-2%	12,408 66%
รายได้จากการขายกากน้ำตาล	330 2%	190 1%	74%	30 0%
รายได้อื่น ๆ จากขายน้ำตาล	113 1%	136 1%	-17%	83 0%
รายได้จากการขายไฟฟ้า	1,011 5%	1,141 6%	-11%	1,029 5%
รายได้จากการขายเอทานอลและเบนซิน	2,510 13%	2,391 12%	5%	2,344 12%
รายได้จากการขายปุ๋ย	17 0%	28 0%	-38%	11 0%
รายได้จากการขายข้าวสาลี น้ำมัน กระสอบ	1,059 6%	1,161 6%	-9%	2,142 11%
รายได้จากงานบริการ	488 3%	466 2%	5%	357 2%
รายได้อื่นๆ จากการดำเนินงาน	404 2%	518 3%	-22%	538 3%
รวม	18,866 100%	19,185 100%	-2%	18,941 100%
รายได้อื่น ๆ				
รายได้ค่าเช่า	48 7%	47 10%	4%	53 7%
รายได้จากการขายไฟฟ้า (Non-Firm)	- 0%	43 10%	-100%	35 5%
กำไรจากขายสินทรัพย์และเงินลงทุน	1 0%	16 4%	-93%	39 5%
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	171 26%	57 13%	199%	246 32%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	- 0%	- 0%	0%	183 24%
รายได้อื่น ๆ	441 67%	283 63%	56%	221 28%
รวม	661 100%	447 100%	48%	777 100%

13.4) งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางที่ 13.4 : สรุปงบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยของบริษัท เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป ล้านบาท	2558	2557	% เปลี่ยนแปลง	2556
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	294	256	15%	212
ลูกหนี้การค้า	1,226	1,657	-26%	881
ลูกหนี้ชาวไร่	1,041	993	5%	696
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ชาวไร่	809	889	-9%	1,027
ลูกหนี้ค่าอ้อยและค่าตอบแทนการผลิต	-	-	n/a	-
สินค้าคงเหลือ	4,109	4,348	-6%	3,647
ต้นทุนการเพาะปลูกอ้อยรอตัดบัญชี	518	543	-5%	480
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	26,976	27,088	0%	25,138
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	-	-	n/a	-
รวมสินทรัพย์	40,176	40,134	0%	36,017
หนี้สินหมุนเวียน	9,156	14,322	-36%	13,466
หนี้สินไม่หมุนเวียน	15,532	10,979	41%	8,848
รวมหนี้สิน	24,688	25,301	-2%	22,315
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	15,488	14,833	4%	13,703
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	3.34	3.96		3.68
อัตราส่วนหนี้ต่อทุน	1.59	1.71		1.63
อัตราส่วนหนี้สินที่มีดอกเบี้ยต่อทุน	1.45	1.48		1.39

ในปี 2558 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 40,176 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปี 2557 ที่ 40,134 ล้านบาท หนี้สินรวมลดลงร้อยละ 2 จาก 25,301 ล้านบาท ในปี 2557 เป็น 24,688 ล้านบาท จึงส่งผลให้อัตราหนี้สินต่อทุนลดลงจาก 1.71 เท่าในปี 2557 เป็น 1.59 เท่า และอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อทุนลดลงจาก 1.48 เท่าในปี 2557 เป็น 1.45 เท่า โดยรายการในปี 2558 ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ เมื่อเทียบกับปี 2557 มีดังต่อไปนี้

(1) ลูกหนี้การค้า ลดลงร้อยละ 26 มาจากปีที่ผ่านมา 2557 ลูกค้ารับมอบสินค้าล่าช้า ส่งผลให้มีการฝากเก็บสินค้าในโกดังสินค้า ส่งผลให้ลูกหนี้การค้าในปี 2557 อยู่ในระดับที่สูง อย่างไรก็ตามในปี 2558 เมื่อเทียบกับปี 2556 ลูกหนี้การค้า ยังคงอยู่ในระดับสูง เนื่องจากในปี 2558 ค่าอ้อยขึ้นต้นสูงกว่าขั้นสุดท้าย ทำให้กองทุนอ้อยและน้ำตาลจะต้องมีการจ่ายชดเชยให้กับโรงงานน้ำตาลในส่วนของค่าอ้อยที่จ่ายเกินและชดเชยค่าตอบแทนการผลิต ซึ่ง ณ 31 ตุลาคม 2558 กองทุนยังไม่ได้ชำระเงินดังกล่าว

(2) ลูกหนี้ชาวไร่ที่เพิ่มขึ้น เนื่องจาก บริษัทมีการขยายกำลังการหีบอ้อยเพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีการปล่อยสินเชื่อให้แก่เกษตรกรเพื่อส่งเสริมการเพาะปลูกอ้อยมากขึ้น

(3) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ชาวไร่ ลดลง เนื่องจากบริษัทรับซื้อเชืคล่วงหน้าน้อยลง

(4) สินค้าคงเหลือ ปรับตัวลดลงร้อยละ 6 มาจากปริมาณน้ำตาลคงคลัง ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2557

(5) หนี้สินหมุนเวียนที่ลดลง แต่หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น มาจากการที่บริษัทลดหนี้สินระยะสั้นลง และเพิ่มปริมาณหนี้สินระยะยาวเพิ่มขึ้น เพื่อให้อัตราส่วน Current Ratio อยู่ในระดับที่เหมาะสม

13.5) งบกระแสเงินสด

ตารางที่ 13.5 : แสดงงบกระแสเงินสดของบริษัท เปรียบเทียบ 3 ปีซ้อนหลัง

งบกระแสเงินสดโดยสรุป (ล้านบาท)	2558	2557	% เปลี่ยนแปลง	2556
กำไร + ค่าเสื่อม + รายการ Non Cash	3,135	3,875	-19%	3,370
เปลี่ยนแปลงใน Working Capital	(1,743)	(2,278)		(1,604)
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	1,392	1,598	-13%	1,766
ลงทุนในที่ดิน อาคาร เครื่องจักร (สุทธิ)	(965)	(2,650)	-64%	(4,242)
กระแสเงินสดจากการลงทุน	(931)	(3,195)	-71%	(6,294)
กระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(314)	1,708	-118%	4,431
เงินสดเปลี่ยนแปลง	31	57		(91)
เงินสดปลายงวด	287	256		199
EBIT	1,877	2,740	-31%	2,464
Depreciation	1,252	1,131	11%	950
EBITDA	3,129	3,871	-19%	3,414

ในปี 2558 บริษัท และบริษัทย่อย ได้รับกระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานเข้ามาทั้งสิ้น 3,135 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ร้อยละ 19 สืบเนื่องจากราคาขายน้ำตาลเฉลี่ยลดลง เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ในปี 2557 บริษัท และบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน 1,392 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 13 จากปี 2556

ในส่วนกระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน บริษัท และบริษัทย่อย มีการจ่ายเงินจากกิจกรรมการลงทุน (สุทธิ) ทั้งหมด 931 ล้านบาท โดย 965 ล้านบาท เป็นการลงทุนในที่ดิน อาคาร เครื่องจักร (สุทธิ) ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการซ่อมบำรุงปกติรายปี และการลงทุนทำเรือตู้คอนเทนเนอร์ของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย

ในกิจกรรมการจัดหาเงิน บริษัท และบริษัทย่อย จ่ายเงินสดสุทธิทั้งหมด 314 ล้านบาท ซึ่งเป็นการคืนเงินกู้

13.6) อัตราส่วนทางการเงิน

ตารางที่ 13.6 : แสดงอัตราส่วนทางการเงิน เปรียบเทียบ 3 ปีซ้อนหลัง

อัตราส่วนทางการเงิน (ล้านบาท)	2558	2557	2556
Short term liquidity ratios			
Current Ratio	0.88	0.58	0.47
Acid Test Ratio	0.44	0.27	0.20
Collection period	48	34	25
Days of inventory	103	100	86
Capital Structure and Solvency ratios			
D/E Ratio	1.59	1.71	1.63
IBD/E Ratio	1.45	1.48	1.39
LTD to equity	0.96	0.69	0.58
Times interest earned	2.21	3.28	3.67
Return on Investment ratios			
ROA	5%	7%	7%
ROE	5%	11%	12%
Operating performance ratios			
Gross Profit Ratio	21%	25%	21%
Operating Profits to sales	10%	14%	13%
Pretax profit to sales	6%	10%	9%
Net income to Sales	4%	8%	9%
Asset Utilization ratios			
Sales to cash	69.43	84.38	77.60
Sales to accounts receivables	7.54	10.44	14.43
Sales to inventory	4.5	4.8	5.3
Sales to fixed assets	0.6	0.7	0.8
Sales to total assets	0.5	0.5	0.6
Market Measures			
P/E Ratio			
Earning Yield			
Dividend Yield			
Book Value per Share	3.34	3.96	3.68
Earning Per Share	0.20	0.49	0.50

จะเห็นได้ว่าจากปี 2558 อัตราส่วนทางการเงิน ในส่วน ของ Liquidity ที่เป็นส่วนของ Current Ratio และ Acid Test Ratio ปรับตัวดีขึ้น สืบเนื่องจากบริษัทได้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน โดยใช้เงินกู้ระยะยาวเพิ่มขึ้น เนื่องจากที่ผ่านมา บริษัทได้บริหารเงินโดยใช้วงเงินสินเชื่อระยะสั้นมาหมุนเวียนในการลงทุนโครงการก่อน จากนั้นเมื่อถึงกำหนดระยะเวลาตามสัญญาเงินกู้ระยะยาว ทางบริษัทจึงเปลี่ยนมาใช้วงเงินสินเชื่อระยะยาวแทน การกระทำดังกล่าวเป็นการบริหารเงินเพื่อลดภาระดอกเบี้ยเงินกู้ลง แต่ทำให้อัตราส่วนทางการเงินในส่วน ของ Current Ratio และ Acid Test Ratio ลดลงเช่นกัน

สำหรับอัตราส่วนที่เกี่ยวกับหนี้สิน จะเห็นได้ว่าทั้ง D/E Ratio, IBD/E Ratio และ LTD to equity ลดลง สืบเนื่องจากการคืนเงินกู้ และบริษัทไม่มีการใช้เงินลงทุนขนาดใหญ่

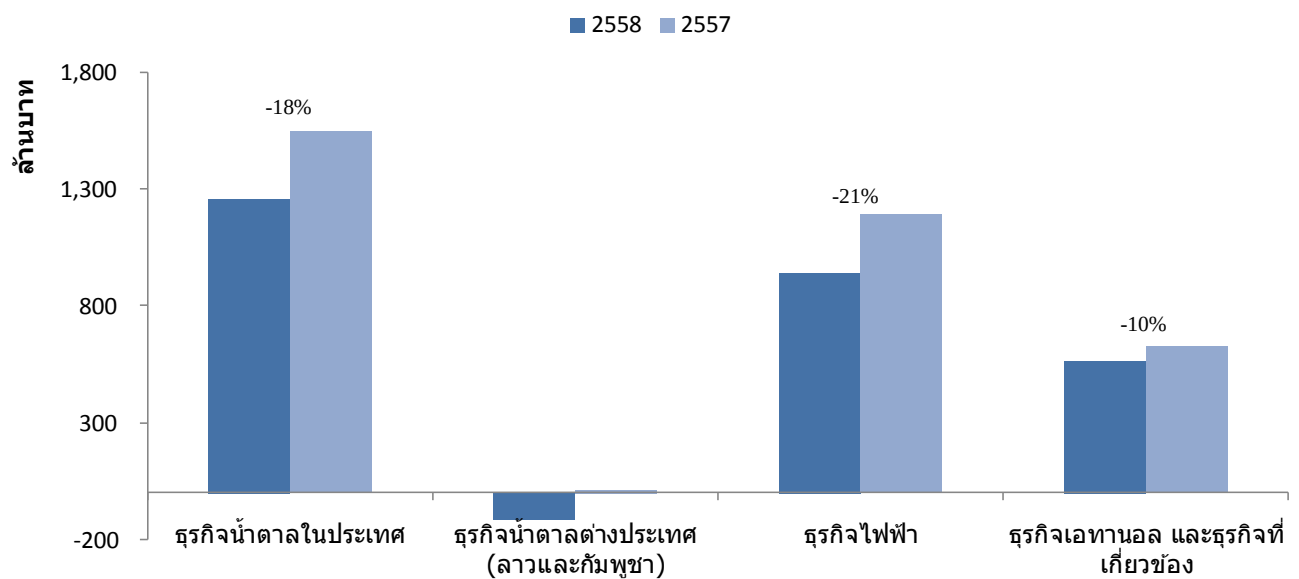
ในส่วน ของความสามารถในการทำกำไรจะเห็นได้ว่า ROE, ROA ปรับตัวลดลง จากผลประกอบการของปีนี้ที่ลดลง

.....รับรองความถูกต้อง

14. การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

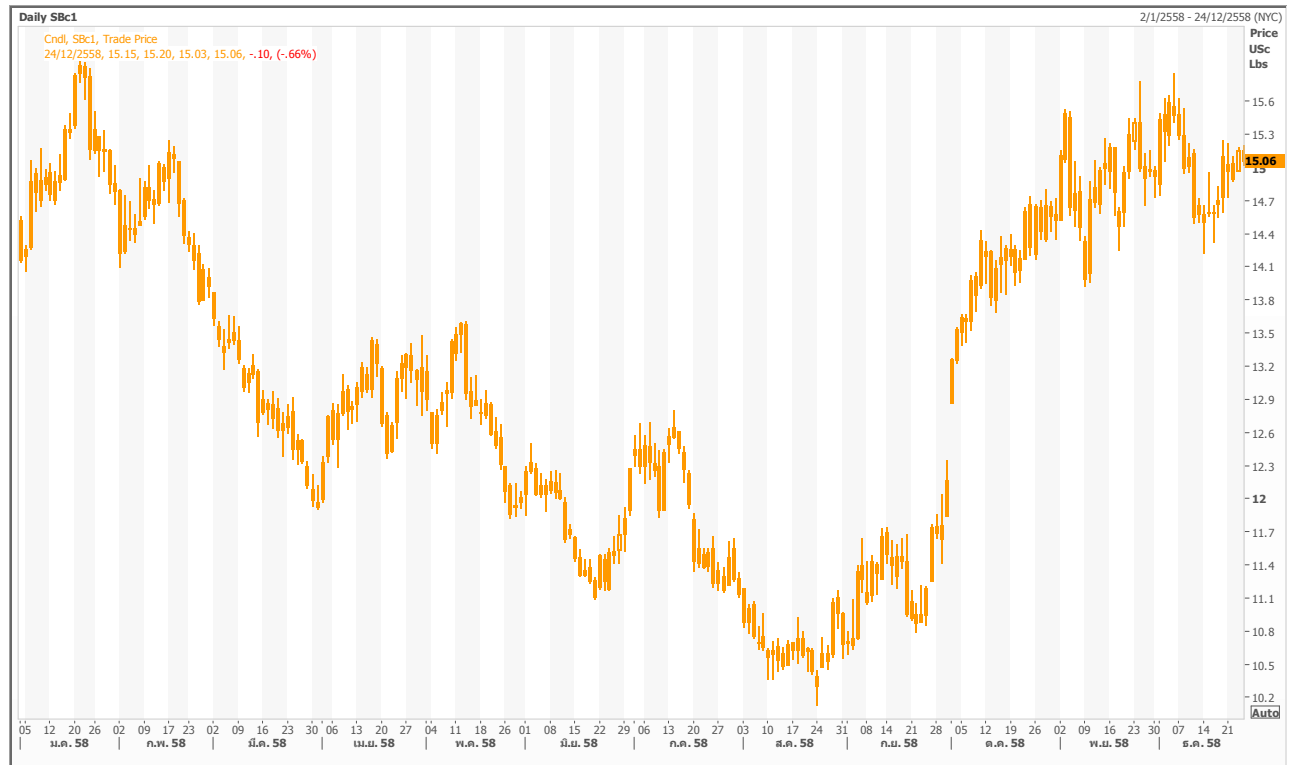
โดยเมื่อพิจารณากำไรจากการดำเนินงานก่อนหักค่าใช้จ่ายบริหาร ดอกเบี้ย และภาษี รายธุรกิจ จะเห็นได้ว่า ธุรกิจน้ำตาลในประเทศ มีกำไรลดลงร้อยละ 18 ธุรกิจไฟฟ้ามีกำไรลดลงร้อยละ 21 ธุรกิจเอทานอลและธุรกิจที่เกี่ยวข้องมีกำไรลดลง ร้อยละ 10 และธุรกิจน้ำตาลต่างประเทศ ในประเทศลาวและกัมพูชา มีผลประกอบการขาดทุน ดังแสดงในแผนภาพ โดยสาเหตุหลักเกิดจาก

แผนภาพ 1 : กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักค่าใช้จ่ายบริหาร ดอกเบี้ย และภาษี รายธุรกิจ



ธุรกิจน้ำตาลในประเทศ

แผนภาพ 2: ราคาน้ำตาลตลาดโลก เซนต์ต่อปอนด์



ผลประกอบการของธุรกิจน้ำตาลในปี 2558 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากราคาน้ำตาลตลาดโลกปรับตัวลดลง ทำให้ราคาขายเฉลี่ยน้ำตาลต่างประเทศลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา (โดยเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา น้ำตาลรีไฟน์ และทรายขาว ราคาขายเฉลี่ยลดลงจาก 16,525 บาทต่อตัน เหลือ 13,793 บาทต่อตัน และน้ำตาลทรายดิบ ราคาขายเฉลี่ยลดลงจาก 13,189 บาทต่อตัน เหลือ 10,463 บาทต่อตัน) สาเหตุที่ทำให้ราคาน้ำตาลปรับตัวลดลงค่อนข้างมากในปี 2558 มาจากค่าเงินของบราซิล (ซึ่งเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลรายใหญ่ที่สุดของโลก) อ่อนค่าลงร้อยละ 49 จาก 2.66 เรียลต่อดอลลาร์สหรัฐในปี 2557 เป็น 3.96 เรียลต่อดอลลาร์สหรัฐในปี 2558 (ตามแผนภาพ 3 แสดงอัตราแลกเปลี่ยนเรียลต่อดอลลาร์สหรัฐ) ทำให้เกิดการคาดการณ์ว่า โรงงานน้ำตาลในบราซิลจะนำอ้อยไปผลิตเป็นน้ำตาลเพื่อส่งออกมากขึ้น แทนที่จะผลิตเป็นเอทานอลจำหน่ายในประเทศ จึงเกิดแรงขายเก็งกำไรจากกองทุน ส่งผลต่อให้ราคาน้ำตาลตลาดโลก ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2558 ราคาน้ำตาลได้ปรับตัวลดลงไปต่ำสุดที่ 10.13 เซนต์ต่อปอนด์ (ปัจจุบันสืบเนื่องจากปี 2559 คาดว่าปริมาณการผลิตทั่วโลกจะน้อยกว่าการบริโภค ราคาน้ำตาลได้ปรับตัวกลับไปยืนอยู่ที่ระดับ 15 เซนต์ต่อปอนด์)

.....รับรองความถูกต้อง

แผนภาพ 3: แสดงอัตราแลกเปลี่ยนเรียลต่อดอลลาร์สหรัฐ



ถึงแม้ว่าราคาต้นทุนวัตถุดิบ (ราคาอ้อย) จะอยู่ภายใต้ระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 ซึ่งเมื่อราคาน้ำตาลตลาดโลกปรับตัวลดลง ต้นทุนวัตถุดิบจะปรับตัวลดลงตาม อย่างไรก็ตาม ต้นทุนค่าใช้จ่ายอื่นๆ ในกระบวนการผลิตไม่ได้ปรับตัวลดลงตามสัดส่วน ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นลดลง และทำให้ผลประกอบการธุรกิจน้ำตาลในประเทศ ในปี 2558 ปรับตัวลดลง เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ธุรกิจน้ำตาลต่างประเทศ (ลาวและกัมพูชา)

ผลประกอบการลดลง สืบเนื่องจากราคาน้ำตาลตลาดโลกปรับตัวลดลง แต่ต้นทุนวัตถุดิบ อ้อยซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นอ้อยที่บริษัทเพาะปลูกเอง และการเพาะปลูกอ้อยจะเป็นการลงทุนค่าใช้จ่ายล่วงหน้า 1 ปี (อายุอ้อยเข้าหีบ 12 – 14 เดือน) ดังนั้นเมื่อราคาน้ำตาลตลาดโลกปี 2558 ปรับตัวลดลงส่งผลให้ต้นทุนการผลิตที่บันทึกไว้สูงกว่าราคาขาย ทำให้ธุรกิจน้ำตาลต่างประเทศ (ลาวและกัมพูชา) มีผลประกอบการขาดทุน

ธุรกิจไฟฟ้า

ในส่วนของธุรกิจไฟฟ้า ผลประกอบการลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เนื่องจาก

(1) ในไตรมาส 4 โรงไฟฟ้าที่บ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี มีการซ่อมแซมใหญ่ ทำให้หยุดจำหน่ายพลังงาน เป็นระยะเวลา 2 เดือน ส่งผลให้ปริมาณการขายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าลดลงจาก 324,099 MW-hr ปี 2557 เหลือ 300,292 MW-hr ปี 2558 ทำให้รายได้จากการขายลดลง และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากการซ่อมแซม ต้นทุนเชื้อเพลิง และค่าใช้จ่ายคงที่

(2) โรงไฟฟ้าที่น้ำพอง จังหวัดขอนแก่น ได้ดำเนินการกิจการครบ 8 ปี ซึ่งปี 2558 เป็นปีที่ครบอายุการได้รับส่งเสริมทางด้านภาษี (BOI)

(3) ราคาไฟฟ้าที่ขายให้กับการไฟฟ้าเฉลี่ยต่อหน่วยปรับตัวลดลง จาก 3,520 บาท/MW-hr ในปี 2557 เป็น 3,368 บาท/MW-hr ในปี 2558

ธุรกิจเอทานอล และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

ผลประกอบการธุรกิจเอทานอลลดลง เนื่องจากปริมาณการผลิตลดลง และต้นทุนต่อหน่วยที่สูงขึ้นจาก ต้นทุนกากน้ำตาล และค่าบริหารจัดการน้ำส้ม (น้ำเสียจากกระบวนการผลิต) ถึงแม้ว่าปริมาณการขายจะเพิ่มขึ้นจาก 91.61 ล้านลิตร เป็น 97.12 ล้านลิตร

ดังนั้นในภาพรวม เมื่อพิจารณาผลประกอบการในปี 2558 บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 815 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 50 เมื่อเทียบกับผลประกอบการงวดเดียวกันของปีที่ผ่านมาที่ 1,626 ล้านบาท และเมื่อพิจารณาในส่วนของ EBITDA แล้ว บริษัทมี EBITDA ที่ 3,129 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 19 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ที่ 3,872 ล้านบาท

ตารางที่ 14.1 : ยอดขายน้ำตาล เอทานอล(ไม่รวมเบนซิน) และไฟฟ้า

ยอดขายและราคาขาย	2558			2557			2556		
	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท
น้ำตาล	923,267	14,008	12,933	836,701	15,721	13,154	720,318	17,226	12,408
เอทานอล (1,000 ลิตร)	97,117	25.71	2,497	91,607	25.92	2,374	104,651	22.25	2,328
ไฟฟ้า	300,292	3,368	1,011	324,099	3,520	1,141	301,136	3,416	1,029

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

สำหรับแนวโน้มของธุรกิจในปี 2559 นั้น บริษัทคาดว่า ผลการดำเนินงานในธุรกิจน้ำตาลจะ ปรับตัวดีขึ้น เนื่องจากราคาขายน้ำตาลในตลาดโลกมีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา สืบเนื่องจากความกังวลด้านสภาพอากาศที่แปรปรวนส่งผลต่อปริมาณการผลิต นอกจากนี้เศรษฐกิจโลกที่ผันผวน อาจส่งผลต่อราคาสินค้าโภคภัณฑ์ รวมทั้งน้ำตาล อย่างไรก็ตามการปรับตัวลดลงของน้ำตาล ส่วนหนึ่งได้ถูกชดเชยจากค่าเงินบาทที่อ่อนตัวลงเมื่อเทียบกับ USD ในส่วนธุรกิจไฟฟ้า และเอทานอล บริษัทคาดว่าผลการดำเนินงานจะทรงตัว เนื่องจากผลกระทบจากอากาศที่แห้งแล้ง อาจส่งผลต่อปริมาณอ้อยเข้าหีบของประเทศไทยในปี 2559 อย่างไรก็ดีในส่วนของ บริษัท เนื่องจากกำลังหีบต่อวันที่สูงขึ้นจะช่วยให้อ้อยเข้าหีบใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา และมีวัตถุดิบกากอ้อย และ กากน้ำตาล ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมาเช่นเดียวกัน

.....รับรองความถูกต้อง

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะ
กรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง
ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรอง
ว่า

1. งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง
ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และ กระแสเงินสดของ บริษัทและบริษัทย่อย
แล้ว
2. ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลใน
ส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติ
ตามระบบดังกล่าว
3. ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตาม
ระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558 ต่อผู้สอบ
บัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบ
การควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและ
บริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้า
ได้มอบหมายให้ นายชลัช ชินธรรมมิตร เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อ
ของ นายชลัช ชินธรรมมิตร กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าว
ข้างต้น

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

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
4. นายสุชุม ไตการัญยเศรษฐ์	กรรมการบริหาร	.....
5. นายอวัทัย โจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร	.....
6. นางอินทิรา สุขะนินทร์	กรรมการบริหาร	.....
7. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
8. นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
10. นายชลัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
11. นายตระการ ชุณหะวัณฤทธิ์	กรรมการบริหาร	.....
12. นายรัชพงษ์ ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	.....

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

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะ
กรรมการบริษัท ข้าพเจ้าไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่าข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาด
ข้อมูลที่ต้องแจ้งในสาระสำคัญ

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้ว และไม่มีเหตุอัน
ควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลที่ต้องแจ้งในสาระสำคัญ
ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ นายชลัช ชินธรรมมิตร เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มี
ลายมือชื่อของ 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 /วันที่ ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายมนู เลียวไพโรจน์ - ประธานกรรมการบริษัท (แต่งตั้ง 15 ตุลาคม 2547)	72	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท M.Sc. (Econ.) University of Kentucky, USA - ปริญญาเอก บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต กิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - วุฒิบัตร การพัฒนาอุตสาหกรรม ศูนย์อบรมนาโงยา ประเทศญี่ปุ่น - วุฒิบัตร วปอ. รุ่นที่ 34 - หลักสูตร Chairman 2000 รุ่นที่ 3/2001 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 30 / 2003 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) 2003 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานกรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งอื่น (ที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสันทน์ จำกัด <u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u> ปลัดกระทรวง ประธานกรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการตรวจสอบ
					2547 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					2542 -2547	ปลัดกระทรวง	
					2545 – 2549	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	
					ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. นายจำรูญ ชินธรรมมิตร - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	65	- ปริญญาตรี (เกียรตินิยม) บริหารธุรกิจ บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Chairman 2000 รุ่นที่ 10/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	1.987	- เป็นน้องเขยของนาย ประภาส ชุติมาวพันธ์ - เป็นน้องเขยของนาย พรศิลป์ แด่มศิริชัย - เป็นน้องของนางอินทิ รา สุขะนิษฐ์ - เป็นพี่ของนายสมชาย ชินธรรมมิตร - เป็นพี่ของนางสาวดวง แข ชินธรรมมิตร - เป็นพี่ของนางสาว ดวงดาว ชินธรรมมิตร - เป็นอาของนายชลัช ชินธรรมมิตร - เป็นอาของนายชาตรี 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 – มี.ค.2558	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ <u>ดำรงตำแหน่งอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกว่างส์สันหล้า จำกัด บริษัท แคมเบียน เฟอร์เมเนชั่น จำกัด บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด บริษัท ราชาเชรามิค จำกัด บริษัท ไทยชูการ์ มิลเลอร์ จำกัด บริษัท ราชาชูรส จำกัด บริษัท ทีเอฟไอ กรีนไบโอเทค จำกัด บริษัท เค.เอส.แอล.เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท เคเอสแอลเมททีเรียลส์พลาซัส จำกัด บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด บริษัท จันทบุรี สตาร์ช จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

ม.ล.จารุวัฒนา ชินธรรมมิตร	63		1.197	ภรรยา	2549 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน 2547 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u> กรรมการ	บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด บริษัท เคเอสแอล อะโกรแอนด์เทรดดิ้ง จำกัด บริษัท ราชาโซลาร์ แมททีเรียล จำกัด กลุ่มอุตสาหกรรมน้ำตาล สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
---------------------------	----	--	-------	-------	---	---	--

.....รับรองความถูกต้อง

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	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)	71	- 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	0.666	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 น้ำตาลนิวกวางสุ้นหลี จำกัด บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จก.
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด
					2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกษะกองการเกษตร จำกัด
					2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)
					2517 – ส.ค. 2554	กรรมการ	
					พ.ค. 2556 –ปัจจุบัน	กรรมการ	
นางมนทน์ฐ แท้มศิริชัย			0.696	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)	63	- อนุปริญญา คอมพิวเตอร์ สถาบัน Computer College, Germany - Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	2.182	น้องชายขอประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2523 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการและผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการใหญ่	
ด.ญ. ณฐมณัฐ ชินธรรมมิตร			0.399	บุตรยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ	2546 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2524 - ปัจจุบัน 2551 - 2553	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสันทน์ จำกัด บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด บริษัท แซมเบียน เฟอร์นิเจอร์ จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท ราชารุส จำกัด บริษัท เคเอสแอล.อะโกรเอนด์เทรดดิ้ง 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)	59	- Diploma from KATINKA School, United Kingdom - หลักสูตร MMP รุ่น 3 คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	2.260	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 น้ำตาลนิวกุ้งวังสันทน์ จำกัด
					2548 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการ	บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	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)	57	- 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)	2.258	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 โรงงานน้ำตาลนิวกรุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกว้างสันหลี่ 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)	67	- 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 บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด บริษัท เกษะกงการเกษตร จำกัด บริษัท เกษะกงการเกษตร จำกัด บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท เคเอสแอล ซูการ์โอสถัง จำกัด
					2550 – 2552	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ	
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2552 – พ.ศ. 2553	ผู้จัดการทั่วไป	
					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
9.นายตระการ ชุณหะวัณ - กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	75	- ประกาศนียบัตร พาณิชยการ สาขาบัญชี - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	0.309	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน 24 ม.ค. 2551 - 28 มี.ค. 2557	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการบริหาร/ผ.ข.กรรมการ ผู้จัดการใหญ่ เลขานุการบริษัท <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
นางรัตนา ชุณหะวัณ	68		0.113	ภรรยา	2513 – ปัจจุบัน 2516 – ปัจจุบัน 2502 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2532 – ปัจจุบัน 2540 - ปัจจุบัน ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทคดิง จำกัด บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทค จำกัด บริษัท ราชชาเขรามิด จำกัด บริษัท เคเอสแอล ซูการ์โฮลดิ้ง 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
10. นายชาติรี ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	42	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบริหารธุรกิจ 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)	1.303	หลานของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2546 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุญไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด บริษัท เคเอสแอล ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด
					2543 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ สายงาน พัฒนาระบบงานธุรกิจ	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
					2542 -2543	เจ้าหน้าที่ระบบสารสนเทศ	

.....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)	47	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ ด้านการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ -ปริญญาโท บริหารธุรกิจ ด้านการเงินและการธนาคาร Mercer University, USA - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 21/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรวิทยาลัยตลาดทุน รุ่นที่ 10	0.981	หลานของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ		<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u>	
					2547 – พ.ย. 2555	กรรมการ และผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ และรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
						<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	
					2537 - พ.ย. 2555	กรรมการและผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด
					2537 - 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 แมททีเรียล ชีฟฟลายส์ จำกัด
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง จำกัด
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด
					2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์पोर्टเทรตติ้ง จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

					2539 - ปัจจุบัน 2540 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ กรรมการ	บริษัท เค เอส แอล รีเวิลเอสเทต จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด
					2546 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u> กรรมการ	คณะกรรมการน้ำตาลทราย ภายใต้ คณะกรรมการตาม พ.ร.บ.อ้อยและน้ำตาลทราย ปี 2527
					2550 - ปัจจุบัน 2544 - ปัจจุบัน	เลขาธิการ กรรมการ	สมาคมผู้ผลิตน้ำตาลไทยและชีวพลังงานไทย บริษัท ไทยชูการ์มิลเลอร์ จำกัด
						<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u>	
					ก.ค.50 -ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยชูการ์เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
					2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทีเอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
ด.ช.ชยพัทธ์ ชินธรรมมิตร			0.251	บุตรยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ			
ด.ช.ชัชพีร์ ชินธรรมมิตร			0.251	บุตรยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ			
ด.ญ.ชลพิมพ์ ชินธรรมมิตร			0.008	บุตรยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ			

.....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)	68	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพ สาขาอาชีพ คณะพาณิชย - การบัญชี โรงเรียนกิตติพาณิชย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 18/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	1.434	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	
							บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท เค เอส แอล เรียดเอสเทต จำกัด บริษัท แซมเปียน เฟอร์เมเนชั่น จำกัด บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง จำกัด บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรตติ้ง จำกัด บริษัท ทีเอฟไอ กรีนไบโอเทค จำกัด บริษัท ราชาชูรส จำกัด บริษัท ราชาปอร์ชเลน จำกัด บริษัท ราชาชรามิต จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

					2547- มี.ค.2558 2551- มี.ค.2558 2545 – ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร	บริษัท จันทบุรี สตาร์ท จำกัด บริษัท จันทบุรี สตาร์ท แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด บริษัท ราชโปรดัคส์ 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)	62	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Auckland Technical Institute, New Zealand - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	1.268	ไม่มี-	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2517 - ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส	
นางกรกช โรจนะโชติกุล			0.404	ภรรยา	2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี จำกัด บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง จำกัด บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด บริษัท แซมเปียน เฟอ์เมนเตชั่น จำกัด บริษัท เค เอส แอล เรย์ลเอสเทต จำกัด บริษัท ทีเอฟไอ กรีนไบโอเทค จำกัด บริษัท ราชชาูรส จำกัด บริษัท ราชชารามิด จำกัด
					2541 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2543 – ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ	
					2530 – 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
14.นายสมชาติ ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท - กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน (กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	57	- 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)	0.519	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 ค่าตอบแทน <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 น้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี จำกัด บริษัท หลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (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)	85	- 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 ก.ย. 2553 – ต.ค. 2555 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน <u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ผู้ทรงคุณวุฒิทางกฎหมาย ที่ปรึกษาประธาน ศาลรัฐธรรมนูญ เลขานุการประธาน ศาลรัฐธรรมนูญ เลขานุการตุลาการ ศาลรัฐธรรมนูญ ผู้เชี่ยวชาญพิเศษด้าน กฎหมายภาษีสรรพากร อนุกรรมการ ปปช.	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) กรุงเทพมหานคร ศาลรัฐธรรมนูญ ศาลรัฐธรรมนูญ ศาลรัฐธรรมนูญ กรมสรรพากร สำนักงานป้องกันและปราบปรามผู้ทุจริตและ ประพฤติมิชอบฯ

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	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 มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช - 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	2547 – ต.ค. 2555 2549 – ต.ค. 2555 พ.ย.2555 - ปัจจุบัน ก.ค.2556 – ปัจจุบัน 2547 – 2548 2549 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ <u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u> รองผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ กรรมการข้าราชการตำรวจ (ก.ตร.) กรรมการกฤษฎีกา	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สำนักงานตำรวจแห่งชาติ 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)	62	- 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	
					2534 – พ.ย. 2557	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสาย สนับสนุน	บริษัท โนเบล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2537 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท โนเบล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท โนเบล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					พ.ย. 2557 – ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท โนเบล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

					2538 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน 2555 - ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น</u> <u>(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท คอนดิเนนตัล ซิตี 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)	69	- อนุปริญญา สาขาเลขานุการ Melbourne, Australia - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 50/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)	0.578	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	กรรมการ	บริษัท ราชชาสุรส จำกัด
					ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด
					2553- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด
					2553- ปัจจุบัน	กรรมการ	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. นายกรรณ กิตติสถาพร - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน - กรรมการกำกับดูแลกิจการ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553)	68	- ปริญญาตรี BCA, New Zealand. (ทุน Colombo Plan) - ปริญญาโท MA (การค้ำระหว่าง ประเทศ) ,Syracuse Univ. USA. (ทุน USAID) - ประกาศนียบัตร GATT Commercial Policy Course, Geneva - ปรร.รุ่นที่ 8 (วปรอ.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	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 – มี.ค.2558 เม.ย. 2558 – ปัจจุบัน 2554 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการอิสระและประธาน กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน กรรมการอิสระ /กรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดคำตอบแทน 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 เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

		- Monitoring the Internal Audit Function (MIA) ปี 2556 - Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) ปี 2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)			2551 – ปัจจุบัน 2544 - 2550 2549 – ปัจจุบัน 2551 – ปัจจุบัน 2550 – 2 ก.ย. 2557	กรรมการตรวจสอบ <u>การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u> <u>(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ปลัดกระทรวงพาณิชย์ กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ	บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) 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)	66	- 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	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					1 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	
					1 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
					28 มิ.ย. 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	
						ประธานกรรมการกำกับดูแล กิจการ	
					2552 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ	บริษัท ปริณสิริ จำกัด (มหาชน) บริษัท อมตะคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2553 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาบริหาร	
					ก.พ. 2555 –ปัจจุบัน	กรรมการ	
						<u>ดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาองค์กรภาครัฐ (สพร.)
					มิ.ย. 2555 -ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	

.....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 พินัยนิติ ศาสตร์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553)	56	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า มหาวิทยาลัยมิสซูรี, สหรัฐอเมริกา - ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ 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 มี.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 ไพรชาภัยไทย จำกัด บริษัท ไพรชาภัยไทย 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)	43	- 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)	2.616	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	
					ปี 2543 – ปัจจุบัน	คำตอบแทน กรรมการบริหาร	
					17 มี.ค.2557 - ปัจจุบัน ปี 2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ	

.....รับรองความถูกต้อง

					ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ทรัพย์ลัยส์ จำกัด
					ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2539 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการ	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)	65	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเคมี University of Wisconsin, Madison, USA -ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สำหรับผู้บริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	0.038	-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 สำนักเลขานุการบริษัทและ กฎหมาย -เลขานุการบริษัท (แต่งตั้ง 28 มีนาคม 2557)	58	- ปริญญาตรี (เกียรตินิยม) นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษา กฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา - 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 สำนักเลขานุการบริษัทและ กฎหมาย -เลขานุการบริษัท <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> SVP ฝ่ายกฎหมาย	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

รายชื่อการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558

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 ชูติมารพันธ์	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. นายชลัธ ชินธรรมมิตร	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	//	//	//	/	/	/	/	/	/		/	/	/	
14. นายชาติรี ชินธรรมมิตร	กรรมการ	/	/	/											
15. นายตระการ พูนไพรโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	//	//	//			/	/	/	/		/			
16. นายประมูล วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน														
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 ไทชนะเกษม	กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการกำกับ ดูแลกิจการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการตรวจสอบ														
21. นางสาวนงลักษณ์ พินัยนิตยาสตร์	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 สวงดีกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่							/	/				/		/
24. นายวิรัช ขุนฟุ้ง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่								/				/		
25. นายณรงค์ จิตรน้อมรัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่												/		
26. นายพิริยพล ชินธรรมมิตร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่									/		/	/	/	
27. นายธีระพงษ์ นาคะศักดิ์เสวี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย											/			

**หมายเหตุ :

- เครื่องหมาย

ตำแหน่ง
- 1)

X

ประธานกรรมการ
- /

กรรมการ
- //

กรรมการบริหาร
- 2) รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
1.

บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
2.

บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด
3.

บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด
4.

บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)
5.

บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด
6.

บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
7.

บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด
8.

บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด จำกัด
9.

บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเตท จำกัด
10.

บริษัท แซมเปียนเฟอร์เมนเตชั่น 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

นายชาติชาย ภูวงษ์

การศึกษา:ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการทำงาน: 2547 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด(มหาชน)
มีประสบการณ์ด้านตรวจสอบภายใน จาก บริษัท กรุงไทยพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2546 – 2547 และ บริษัท ภัทรประกันภัย จำกัด(มหาชน) 2536 – 2544

ประวัติการฝึกอบรม: จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
PROFESSIONAL INTERNAL AUDITOR OF THAILAND (CPIAT 21)
TOOLS AND TECHNIQUES FOR THE AUDIT MANAGER
INTERNAL QUALITY ASSESSMENT
AUDITING INFORMATION SYSTEM
RISK BASED AUDIT
VALUE ADDED BUSINESS CONTROL THE RIGHT WAY TO MANAGE RISK