

แบบแสดงรายการข้อมูล

สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2559

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	หน้า
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	10
3. ปัจจัยความเสี่ยง	22
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	27
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	31
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	32
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	38
8. โครงสร้างการจัดการ	42
9. การกำกับดูแลกิจการ	53
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	81
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	84
12. รายการระหว่างกัน	88
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	100
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	107

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
- เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินสินทรัพย์
- เอกสารแนบ 5 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1) เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

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

วิสัยทัศน์

เราคือนวัตกรรมพลังงานธรรมชาติเพื่อทุกความต้องการ

พันธกิจ

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

นโยบายคุณภาพ

ผลิตน้ำตาลทรายคุณภาพด้วยประสิทธิภาพสูงสุดส่งมอบตรงเวลาลูกค้ามั่นใจปลอดภัยต่อผู้บริโภค

เป้าหมายระยะยาวในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ การเป็นหนึ่งในผู้นำในการผลิตน้ำตาล และผลพลอยได้อื่นจากการผลิตน้ำตาล ซึ่งเห็นได้จากนโยบายในส่วนธุรกิจน้ำตาลของบริษัท ได้แก่ "ผลิตน้ำตาลทรายคุณภาพสูง ด้วยประสิทธิภาพสูงสุด ส่งมอบตรงเวลา ลูกค้ามั่นใจ ปลอดภัยผู้บริโภค" ทำให้โรงงานน้ำตาลทั้ง 5 โรงงานภายในกลุ่ม จัดได้ว่าเป็นกลุ่มโรงงานน้ำตาลลำดับต้นของกลุ่มผู้ผลิตน้ำตาลทั้งประเทศที่มีประสิทธิภาพการผลิตสูงและผลิตน้ำตาลได้อย่างมีคุณภาพ อีกทั้งด้วยเป้าหมายการเป็นหนึ่งในผู้ผลิตผลพลอยได้อื่นจากการผลิตน้ำตาล และการเห็นศักยภาพของธุรกิจต่อเนื่องจากธุรกิจน้ำตาล เช่น ธุรกิจเอทานอล ธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้า และธุรกิจผลิตปุ๋ยอินทรีย์ ทำให้บริษัทมีการลงทุนในธุรกิจต่อเนื่องมาโดยตลอด ซึ่งโครงการที่ผ่านมามาก่อนข้างประสบความสำเร็จเป็นที่น่าพอใจ

ในระยะสั้นบริษัทมีเป้าหมายที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านการบริหารต้นทุนและประสิทธิภาพทางด้านการผลิต โดยนำเอาเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาประยุกต์ใช้กับระบบการผลิตและการจัดการ นอกจากนี้ บริษัทเข้าใจว่าความเสี่ยงหลักของบริษัท คือ ปริมาณอ้อย โรงงานน้ำตาลและธุรกิจต่อยอด ไม่สามารถอยู่รอดได้ถ้าขาดอ้อยเข้าหีบ บริษัทจึงมีเป้าหมายที่จะช่วยลดต้นทุนการผลิตอ้อย เพิ่มผลผลิตและประสิทธิภาพการผลิตอ้อยของเกษตรกรชาวไร่อ้อย เพื่อให้ เกษตรกรชาวไร่สามารถอยู่รอด รวมถึงการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่เกษตรกรชาวไร่



.....รับรองความถูกต้อง

1.2) การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2555 ภายหลังจากที่บริษัทได้ทำการศึกษาความเป็นไปได้รวมถึงได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่างๆแล้วบริษัทได้ตัดสินใจลงทุน โครงการขยายกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อย ที่อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น โดยขยายกำลังการผลิตไฟฟ้าจากเดิม 30 เมกะวัตต์ เป็น 65 เมกะวัตต์ และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อยได้เพิ่มขึ้นอีก 8,000 ตันต่อวันจากเดิมอยู่ที่ -35,000 ตันต่อวัน โดยแล้วเสร็จในปี 2557

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัท มีมติให้บริษัทฯ ขยายการลงทุนในโครงการเลย ที่อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย ซึ่งประกอบไปด้วย การขยายกำลังการผลิตโรงงานน้ำตาลเพิ่มขึ้นจากเดิม 18,000 ตันต่อวัน เป็น 34,000 ตันต่อวัน และขยายโรงงานไฟฟ้าจากเดิม 40 เมกะวัตต์ เป็น 75 เมกะวัตต์ รวมถึงหม้อน้ำขนาด 220 ตัน

และในปี 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2558-2559 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559 ได้มีมติเห็นชอบและอนุมัติแผนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) หรือชื่อเดิม บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด จำนวนไม่เกินร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท

1.3) ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ภายใต้กลุ่ม เค เอส แอล เป็นกลุ่มบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายใหญ่เป็นอันดับ 3 ของประเทศไทย โดยกลุ่มบริษัทมีโรงงานน้ำตาลที่อยู่ภายใต้กลุ่มธุรกิจทั้งหมด 5 โรงงาน โดยแบ่งสายการผลิตออกเป็น 3 ภาค ดังนี้

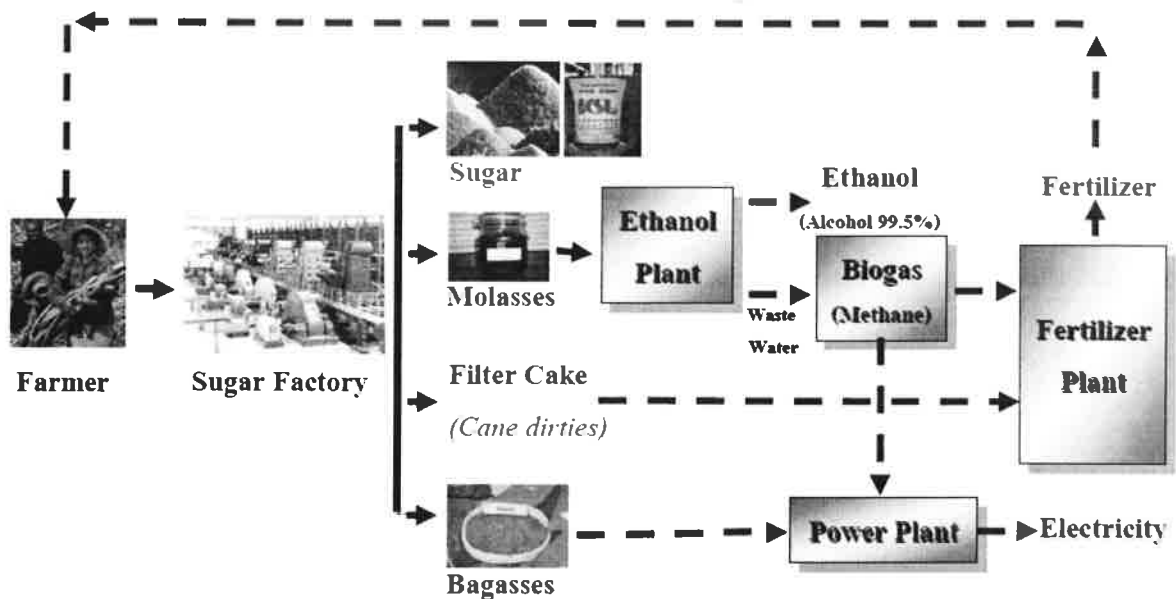
1. ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มี 2 โรงงาน ได้แก่ บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สาขา อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น และ สาขา อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย
2. ภาคกลาง แถบจังหวัดกาญจนบุรี มี 2 โรงงาน ได้แก่ บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด และ บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
3. ภาคตะวันออกมี 1 โรงงาน คือ บริษัท น้ำตาลนิวกว่างสู่นหลี จำกัด จังหวัดชลบุรี

ผลิตภัณฑ์ที่ทางบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยผลิต จะประกอบด้วยผลิตภัณฑ์หลักที่เป็นน้ำตาลทราย ซึ่งสามารถจำแนกประเภทได้ 4 ประเภท คือ น้ำตาลทรายดิบ (Raw Sugar), น้ำตาลทรายดิบคุณภาพสูง (High Pol Sugar), น้ำตาลทรายขาว (White Sugar) และน้ำน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์ (Refined Sugar) และผลิตภัณฑ์เสริมที่เกี่ยวข้องที่ได้จากกระบวนการผลิตน้ำตาลทรายอีก เช่น กากน้ำตาล (Molasses) กากอ้อย (Bagasses) และกากหม้อกรอง (Filter Cake) โดยบริษัทได้ขยายการลงทุนต่อยอดจากกระบวนการผลิตน้ำตาล เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม (ดังแสดงในแผนภาพที่ 1.1) คือ

รับรองความถูกต้อง

- (1) โรงงานผลิตเอทานอล ซึ่งใช้ผสมกับน้ำมัน เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ ใช้วัตถุดิบคือ กากน้ำตาล และน้ำอ้อย
- (2) โรงงานผลิตก๊าซชีวภาพ ใช้วัตถุดิบที่เป็นน้ำเสียที่มาจากกระบวนการผลิตเอทานอล มาหมักให้ได้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงเสริมสำหรับโรงไฟฟ้า
- (3) โรงงานผลิตปุ๋ยอินทรีย์ใช้วัตถุดิบที่เป็นของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากหม้อกรอง) และน้ำเสียที่มาจากกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพ และการผลิตเอทานอล
- (4) โรงไฟฟ้า ใช้วัตถุดิบที่เป็นของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากอ้อย) และก๊าซชีวภาพที่ได้จากโรงงานผลิตก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้า และพลังไอน้ำขายให้กับโรงงานในเครือและการไฟฟ้า

แผนภาพที่ 1.1 : The Relationship between KSL's Existing Sugar Production and KSL's Value Added Project



ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมรวม 14 บริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

 รับผิดชอบความถูกต้อง

กลุ่มธุรกิจ/ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการลงทุน	ประเภทของธุรกิจ
ธุรกิจน้ำตาล			
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	600.00	90.21%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทร จำกัด	1,000.00	95.78%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย
บริษัท น้ำตาลนิวกวางสินหัตถ์ จำกัด	500.00	98.61%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย
บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด	684.76	98.49%	เพาะปลูกอ้อยและผลิตน้ำตาลที่ประเทศไทย
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 ผลิตจำหน่ายแป้งสาลี และน้ำมันปาล์ม
บริษัท เคเอสแอล เอ็มพีโปรดักต์เทรดดิ้ง จำกัด	20.00	79.55%	บริษัทรับอนุญาตส่งออกน้ำตาล
บริษัท เคเอสแอล อะโกร เอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด	300.00	100.00%	ซื้อขายไปน้ำตาลทรายในประเทศ และดำเนินการทางการเกษตร
บริษัท Wynn In Trading จำกัด	487.497	100.00%	ธุรกิจที่เข้ามาขายไปและให้คำปรึกษา
ธุรกิจพลังงานและสารเคมี			
บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชัน จำกัด (มหาชน)***	610.00	100.00%	ผลิตและจำหน่าย เอทานอล หรือเอ็ชเอ็ลจากทางการเกษตร และปุ๋ยอินทรีย์
บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด	800.00	100.00%	โรงไฟฟ้าขนาดเล็ก (SPP)
บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียลส์ฟฟทลายส์ จำกัด	840.00	100.00%	จัดหาวัตถุดิบสำหรับการเพาะปลูกอ้อย



ธุรกิจอื่น ๆ				
บริษัท เคเอสแอล เรียดเอสเทต จำกัด	840.00	91.02%	พัฒนาและลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ เพื่อให้เช่า และเป็นศูนย์ฝึกอบรมของกลุ่ม	
บริษัท ดับบลิวเอสพี โฉจิสติกส์ จำกัด	0.25	100%	ให้บริการขนส่ง	

หมายเหตุ

สัดส่วนการลงทุนรวมถึง อัตราการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมกัน

* ถือทางอ้อมผ่าน บริษัท Wynn In Trading จำกัด

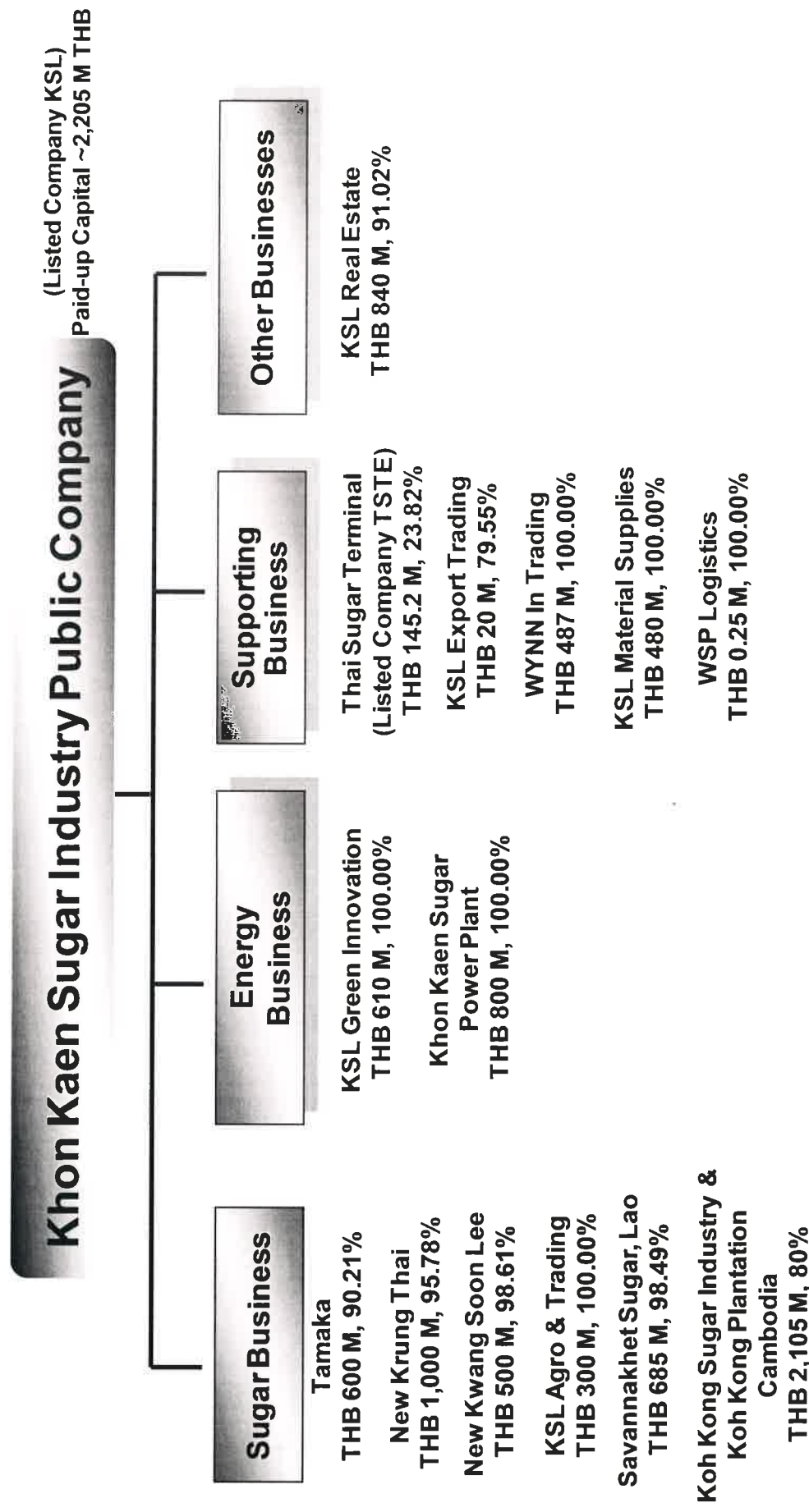
** เป็นบริษัทร่วม

*** เดิมชื่อ บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด



.....รับรองความถูกต้อง

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่ม ณ 31 ตุลาคม 2559 ดังนี้



(Signature)

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยมีรายละเอียดสามารถจำแนกตามประเภทของธุรกิจได้ดังนี้

ธุรกิจน้ำตาล

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)

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

บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด

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

บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด

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

บริษัท น้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี จำกัด

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาล และผลพลอยได้อื่นๆ มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอ พนัสนิคม จังหวัดชลบุรี สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 4,000 ตันอ้อย/วัน ซึ่งกำลังการหีบอ้อยลดลง เนื่องจาก บริษัทมีการขยายเครื่องจักรส่วนหนึ่งไปที่ประเทศลาว และประเทศกัมพูชา โรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลไฮโพล น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด

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

บริษัท Koh Kong Plantation จำกัดและบริษัท Koh Kong Sugar Industry จำกัด

เป็นบริษัทที่ได้รับสัมปทานพื้นที่สำหรับเพาะปลูกอ้อยรวมประมาณ 19,100 เฮกเตอร์ (119,375 ไร่)จากรัฐบาลกัมพูชาโดยบริษัทจะเพาะปลูกอ้อยเอง และมีโรงงานน้ำตาลที่เกาะกง สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 6,000 ตันอ้อยต่อวัน ผลผลิตจะเป็นน้ำตาลทรายดิบ และผลพลอยได้อื่นๆ

ธุรกิจพลังงานและสารเคมี

บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)

ก่อตั้งขึ้นเมื่อต้นปี 2547 เป็นบริษัทที่จัดตั้งเพื่อดำเนินธุรกิจผลิตแอลกอฮอล์จากกากน้ำตาล น้ำอ้อย และอื่นๆ ซึ่งได้รับใบอนุญาตผลิตที่ 350,000 ลิตรต่อวัน (150,000 ลิตรต่อวัน ที่ อำเภอ น้ำพอง จังหวัดขอนแก่น และ 200,000 ลิตรต่อวัน ที่ อำเภอ บ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี)

.....รับรองความถูกต้อง

จากกระทรวงอุตสาหกรรมโดยมีวัตถุประสงค์ผลิตแอลกอฮอล์เพื่อผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง หรือที่เรียกว่าเอทานอล ซึ่งใช้เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ นอกจากนี้บริษัทยังมีโรงงานผลิตปุ๋ยอินทรีย์โดยนำของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากหม้อกรอง) และของเสียจากกระบวนการผลิตแอลกอฮอล์ (น้ำเสีย) มาเป็นวัตถุดิบ

บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด

ก่อตั้งขึ้นเมื่อปลายปี 2546 เป็นบริษัทที่จัดตั้งเพื่อดำเนินธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้าและผลิตไอน้ำโดยใช้กากอ้อยเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยจำหน่ายไฟฟ้าพร้อมกับไอน้ำให้โรงงานน้ำตาล และโรงงานอื่นๆในกลุ่ม และมีไฟฟ้าที่เกินความต้องการของกลุ่ม สามารถจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคปัจจุบันบริษัทมีสาขารวม 3 สาขาโดยสาขาที่หนึ่งตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.น้ำพอง จ.ขอนแก่น สาขาที่สองตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จ. กาญจนบุรี (โครงการพลังงานทดแทนบ่อพลอย) และสาขาที่สามตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.วังสะพุง จ.เลย (โครงการเลย) ทำให้ปัจจุบันบริษัทมีกำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 195MW

บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด

บริษัทจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดหา และจัดจำหน่าย วัตถุดิบที่เกี่ยวข้องกับการเกษตร เช่น จำหน่ายปุ๋ยอินทรีย์ และรวมถึงการให้บริการทางการค้าต่าง ๆ

ธุรกิจสนับสนุน

บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรคดิ้ง จำกัด

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

บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) (TSTE) และบริษัทย่อย

เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบธุรกิจให้เช่าคลังเก็บสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าขึ้นเรือเดินสมุทร บริการทำเทียบเรือและบริการสินค้าผ่านท่า โดยท่าเรือและคลังสินค้า ตั้งอยู่ที่พระประแดง สมุทรปราการ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นบริษัทน้ำตาลในกลุ่ม KSL โรงงานน้ำตาลอื่นที่ถือหุ้นโดยพันธมิตรทางการค้าอื่นๆ และลูกค้าทั่วไป นอกจากนี้ทางบริษัท ไทยชูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทแม่ของบริษัทย่อยอีก 5 บริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก ๆ คือ ธุรกิจซื้อ ขาย ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ธุรกิจผลิตแป้งสาลี ธุรกิจผลิตถุงกระสอบพลาสติก และโรงงานผลิตน้ำมันปาล์ม และปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการก่อสร้างท่าเรือคอนเทนเนอร์(รายละเอียดดูได้จากข้อมูลบริษัทจดทะเบียน บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)(TSTE) และ บริษัท ทีเอสฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) (TMILL))

บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรคดิ้ง จำกัด

จัดตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2549 ปัจจุบันดำเนินธุรกิจ ซื้อมาขายไปน้ำตาลทรายและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง สำหรับลูกค้าภายในประเทศ นอกจากนี้บริษัทได้มีการเพาะปลูกอ้อยในที่ดินของบริษัทเอง

บริษัท Wynn In Trading จำกัด

เป็นบริษัทดำเนินธุรกิจซื้อมาขายไประหว่างประเทศ ให้คำปรึกษา และการลงทุนในต่างประเทศ โดยบริษัทเข้าไปถือหุ้น ในสัดส่วนร้อยละ 100

ธุรกิจอื่นๆ

.....รับรองความถูกต้อง

บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทต จำกัด

เป็นบริษัทดำเนินธุรกิจทำสวนเกษตรและบ้านพักตากอากาศที่จังหวัดกาญจนบุรีในชื่อ "ริเวอร์แควปาร์คแอนด्रीส์อร์ท" โดยให้บริการบ้านพัก และใช้เป็นที่จัดอบรมสัมมนาให้แก่บุคลากรภายในกลุ่ม และลูกค้าทั่วไป นอกจากนี้ยังประกอบธุรกิจให้เช่าอาคารสำนักงาน ย่านใจกลางเขตธุรกิจในกรุงเทพมหานครโดยเป็นเจ้าของอาคารลิเบอร์ตีสแควร์ สีสลมซึ่งเป็นอาคารสูง 22 ชั้น และชั้นใต้ดิน 6 ชั้น มีพื้นที่ให้เช่ารวมประมาณ 19,151 ตารางเมตร

บริษัท ดับบลิวเอสพี โกลด์สตาร์ จำกัด

เป็นบริษัทดำเนินธุรกิจขนส่งน้ำตาล และสินค้าอื่นๆ

สำหรับนโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มนั้น จะจัดบริษัทที่มีลักษณะธุรกิจคล้ายกันอยู่ภายใต้บริหารงานคณะผู้บริหารเดียวกัน เช่นบริษัทในธุรกิจน้ำตาลทั้ง 4 บริษัทจะอยู่ภายใต้การบริหารงานของคณะกรรมการบริหารชุดเดียวกันส่วนบริษัทในธุรกิจสนับสนุนธุรกิจพลังงานและสารเคมีและธุรกิจอื่นๆ บริษัทจะจัดส่งบุคลากรของบริษัท เข้าไปร่วมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อร่วมในการกำหนดนโยบายและในบางบริษัทย่อยบริษัทได้ส่งบุคลากรของบริษัทเอง เข้าไปดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทย่อยดังกล่าวดำเนินนโยบายบริหารสอดคล้องกับบริษัทใหญ่



.....รับรองความถูกต้อง

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.1) โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

ชื่อบริษัท	% การถือหุ้น ของบริษัท ปี 2559	ปี 2557 รายได้ (ล้านบาท)	%	ปี 2558 รายได้* (ล้านบาท)	%	ปี 2559 รายได้ (ล้านบาท)	%
1. บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลัก	8,668.09	31%	8,335.09	31%	9,864.34	37%
2. บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		3,196.84	11%	2,946.99	11%	2,498.79	9%
3. บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด		4,540.44	16%	4,645.78	17%	3,285.37	12%
4. บริษัท น้ำตาลนิวกวางสุ้นหลี จำกัด		744.15	3%	550.125468	2%	534.04586	2%
5. บริษัท ไทยชูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)		1,538.84	6%	0.00	0%	0.00	0%
6. บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด		13.15	0%	20,5991328	0%	15,4896746	0%
7. บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)**		2,472.01	9%	2,600.92	10%	2,143.92	8%
8. บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด		2,493.81	9%	2,994.70	11%	2,524.71	10%
9. บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซีพีพลายส์ จำกัด		20.56	0%	11,6143561	0%	29,185405	0%
10. บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทต จำกัด		150.34	1%	154,964865	1%	174,991102	1%
11. บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด		3,605.85	13%	4,172.69	16%	4169,19802	16%
12. บริษัท Koh Kong Plantation จำกัด***		128.73	0%	116,700236	0%	152,809179	1%
13. บริษัท Koh Kong Sugar จำกัด		89.36	0%	136,921907	1%	672,95243	3%
14. บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด		211.21	1%	219,547339	1%	240,943785	1%
15. บริษัท Wynn In Trading จำกัด		-	-	0	0%	0	0%
รวม		27,873.38	100%	26,906.64	100%	26,306.75	100%
หักรายการระหว่างกัน		-8,688.53		-9,431.32		-9,395.58	
รวมรายได้		19,184.84		17,475.33		16,911.17	

* ในปี 2557 และ 2558 บริษัทฯ บันทึกรายได้จากกลุ่ม บริษัท ไทยชูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) ในรูปแบบบริษัทร่วม แต่ในปี 2556 บริษัทฯบันทึกรายได้ในรูปแบบบริษัทย่อย

**ชื่อเดิม บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด

***ถือทางอ้อมผ่านบริษัท Wynn In Trading จำกัด

(คำอธิบายการเปลี่ยนแปลงของรายได้ และผลการดำเนินงานรายกลุ่มธุรกิจ โปรดดู ส่วนที่ 3 ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน)

.....รับรองความถูกต้อง

2.2) การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์หลัก : น้ำตาล

น้ำตาล : ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทเป็นกลุ่มบริษัทน้ำตาลในประเทศไทยที่ได้ผ่านการตรวจรับรองระบบบริหารจัดการคุณภาพตาม "มาตรฐาน SQF 2000", "มาตรฐาน ISO 9001 Version 2000" รวมทั้ง "มาตรฐานระบบวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุม" หรือ HACCP น้ำตาลทรายที่กลุ่มบริษัท ผลิตสามารถจำแนกได้ตามประเภทและเกรดของความสามารถของน้ำน้ำตาลเป็น 4 ชนิด ได้แก่

น้ำตาลทรายดิบ (Raw Sugar) - เป็นน้ำตาลทรายมีค่าสีสูงกว่า 1,500 ICUMSA สีจะมีลักษณะเป็นสีน้ำตาลเข้ม มีสิ่งสกปรกเจือปนสูง ความบริสุทธิ์ต่ำ การขนถ่ายจะขนถ่ายในลักษณะเป็น BULK ไม่ได้ใส่ในกระสอบ น้ำตาลชนิดนี้ไม่สามารถนำไปบริโภคโดยตรงได้ ผู้ซื้อจะต้องนำน้ำตาลไปผ่านกระบวนการรีไฟน์หรือทำให้บริสุทธิ์ก่อนเพื่อผลิตเป็นน้ำตาลทรายขาวหรือน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

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

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

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

ภายหลังจากที่มีการผ่านกระบวนการผลิตน้ำตาลแล้วของเหลวที่เหลือที่ไม่สามารถทำให้เป็นเม็มน้ำตาลได้ หรือต่ำกว่าจุดคุ้มทุนที่จะไปทำเป็นน้ำตาลเรียกว่ากากน้ำตาลกากน้ำตาลจัดเป็นผลผลิตพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลทรายที่ยังมีมูลค่าโดยทั่วไปจะมีส่วนประกอบของสารต่างๆคือน้ำ 20% น้ำตาลซูโครส 30% น้ำตาลอินเวอร์ท 32% อินทรีซาร์ซึ่งไม่ใช่น้ำตาล 12% และ เถ้า 6% และในปริมาณน้อย 1 ตัน โรงงานน้ำตาลจะได้ผลผลิตกากน้ำตาลประมาณ 45 - 50 กิโลกรัม ดังนั้น ผลผลิตกากน้ำตาลในแต่ละปีจะมีมากน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบของโรงงานน้ำตาลในแต่ละปี กากน้ำตาลสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่างกว้างขวางในอุตสาหกรรมชีวะ-เคมี (Biochemistry Industry) ซึ่งได้แก่ อุตสาหกรรมผลิตแอลกอฮอล์และโรงต้มกลั่นสุรา อุตสาหกรรมผลิตยีสต์ อุตสาหกรรมผลิตผงชูรส อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ (โดยผสมกับมันสำปะหลังและขานอ้อย) อุตสาหกรรมผลิตน้ำส้มสายชู อุตสาหกรรมผลิตซีอิ๊วและซอสปรุงรสต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นอุตสาหกรรมปลายทางของการผลิตน้ำตาล

สำหรับของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาลที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้จะมี กากอ้อย และ กากหม้อกรอง กากอ้อย เป็นส่วนของขานอ้อยที่ได้จากการขบวนการหีบอ้อยจากชุดลูกหีบชุดสุดท้าย โดยปัจจุบันบริษัทใช้กากอ้อยเป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ

.....รับรองความถูกต้อง

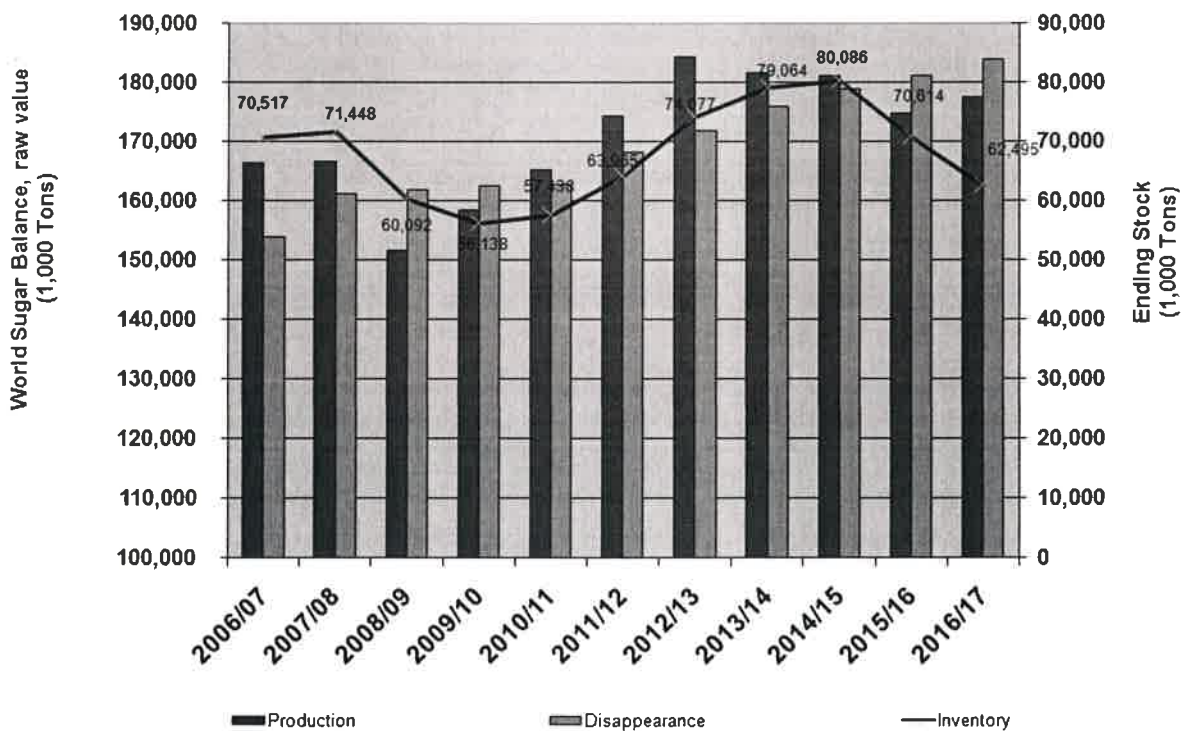
เพื่อใช้ในกระบวนการผลิตน้ำตาล และจำหน่ายให้กับการไฟฟ้า ส่วนภาคหม้อกรอง เป็นภาคที่ได้จากกระบวนการกรองตะกอนในระบบ สูญญากาศ ภาคหม้อกรองที่ได้สามารถนำไปเป็นวัตถุดิบในการผลิตปุ๋ยเพื่อการเกษตรทั่วไป ในอดีตบริษัทให้ภาคหม้อกรองดังกล่าวแก่ชาวไร่ อ้อยที่นำอ้อยมาส่งโรงงานเพื่อเป็นการส่งเสริมการผลิตปลูกอ้อยในพื้นที่ใกล้เคียง อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่บริษัทฯ เริ่มดำเนินกิจการ ผลิตแอลกอฮอล์และสารเคมีต่อเนื่อง น้ำเสียที่ได้จากโรงงานจะสามารถนำไปผสมกับภาคหม้อกรอง 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 อย่างไรก็ตาม ปริมาณน้ำตาลคงเหลือปลายปี เพิ่มขึ้นจากระดับ 77.2 ล้านตัน ในฤดูกาลผลิต 2556/57 เป็น 79.3 ล้านตัน ในฤดูกาลผลิต 2557/58 คิดเป็นอัตราร้อยละ 44 ของปริมาณความต้องการบริโภค หรือเพียงพอสำหรับการบริโภคประมาณ 5 เดือน

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



หมายเหตุ ปี 2016/2017 เป็นตัวเลขประมาณการ

Source : F.O.Licht, updated 04-11-2016

.....รับรองความถูกต้อง

จากการประมาณการของ F.O.Licht ณ 4 พฤศจิกายน 2559 คาดว่า ผลผลิตในปี 2559/60 จะเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.6 จาก 174.6 ล้านตัน เป็น 177.4 ล้านตัน ส่วนการบริโภคจะเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.46 หรือเพิ่มขึ้นจาก 181 ล้านตัน เป็น 183.7 ล้านตัน ซึ่งจะทำให้ปริมาณผลผลิตน้ำตาลโลกขาดดุล ส่งผลให้ปริมาณน้ำตาลคงเหลือปลายงวดของโลก ปี 2559/60 คาดว่าจะลดลงจาก 70.6 ล้านตัน เป็น 62.5 ล้านตัน ส่วนในทวีปเอเชีย คาดว่าปี 2559/60 จะมีน้ำตาลผลิตไม่พอต่อการบริโภคต่อเนื่อง โดยปริมาณน้ำตาลในทวีปเอเชียจะขาดดุลอยู่ประมาณ 26 ล้านตัน อย่างไรก็ตามการประมาณการดังกล่าว อาจเปลี่ยนแปลงไปตามอุปสงค์และอุปทานที่เปลี่ยนแปลงไป

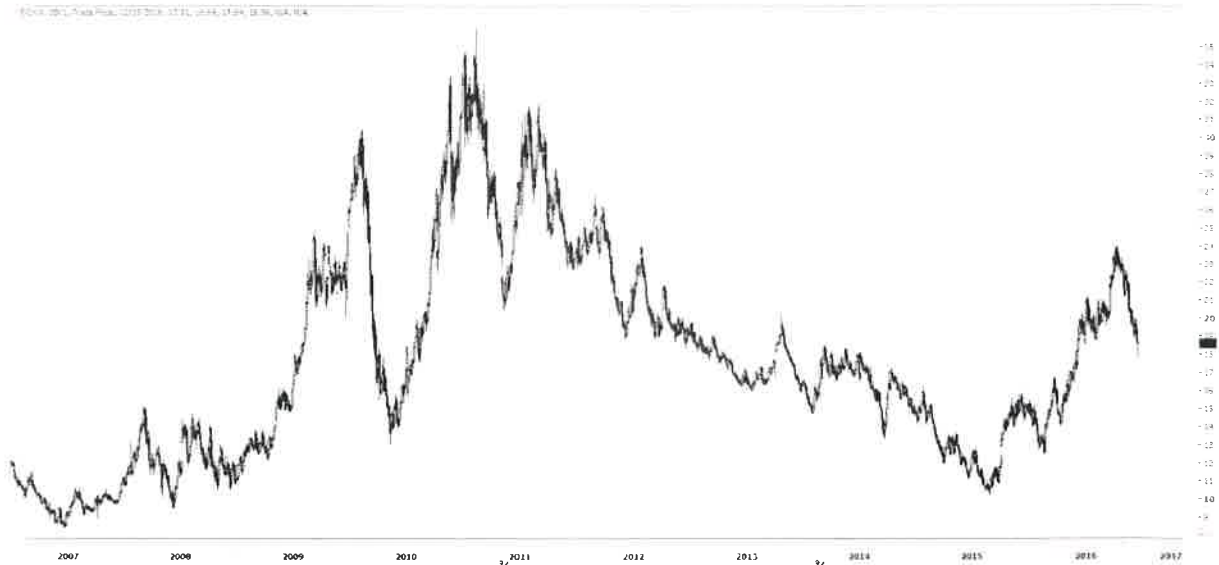
นอกจากนี้ สภาพภูมิอากาศที่ไม่แน่นอน เช่น การเกิดอุทกภัย ภัยแล้ง หรืออากาศหนาวจัด ในประเทศผู้ผลิตและประเทศผู้บริโภครวมถึงจำนวนประเทศผู้ผลิตที่สามารถส่งออกได้ที่มีอยู่อย่างจำกัด จึงทำให้เหตุการณ์ใดก็ตามที่ส่งผลต่อปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ส่งผลต่อราคาน้ำตาลตลาดโลกเช่นกัน

สำหรับแนวโน้มผลผลิตน้ำตาลในอนาคต ผลผลิตจากประเทศผู้ผลิตและส่งออกรายใหญ่ เช่น ประเทศบราซิล คาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบจะออกมาใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา และสัดส่วนการผลิตน้ำตาลจากอ้อยจะยังสูงตรงเท่าที่ราคาน้ำตาลส่งออกยังสูงอยู่ อย่างไรก็ตามนอกจากเรื่องราคาน้ำตาลที่มีผลต่อการตัดสินใจดังกล่าวแล้ว สถานการณ์ในประเทศบราซิลที่ต้องติดตามคือราคาเอทานอลในประเทศ ซึ่งจะปรับตัวตามราคาน้ำมันในตลาดโลก และอาจจะส่งผลกระทบต่อตัดสินใจผลิตเอทานอลเป็นสัดส่วนมากกว่าน้ำตาลกว่าปีที่ผ่านมา (ปัจจุบันผลิตน้ำตาลประมาณ 45% เอทานอล 55%) ในส่วนของประเทศไทยเนื่องจากปีที่ผ่านมาประสบปัญหาภัยแล้งช่วงต้นปี จึงส่งผลให้ผลผลิตปี 2560 น่าจะออกมาใกล้เคียงกับปีก่อน กอปรกับประเทศจีน และอินเดียคาดการณ์ว่าผลผลิตจะไม่เพียงพอต่อการบริโภค โดยเฉพาะอย่างยิ่งประเทศจีนต้องนำเข้าราว 4 - 5 ล้านตันทุกปี ซึ่งส่งผลให้ภาพรวมราคาน้ำตาลปรับตัวสูงขึ้นต่อเนื่องตั้งแต่ปลายปี 2559 และหากพิจารณาปริมาณน้ำตาลคงเหลือปลายงวดของโลก คิดเป็น 34% ของความต้องการในการบริโภคซึ่งต่ำกว่าระดับปกติมาก และประมาณการผลผลิตน้ำตาล ปี 2560/61 ซึ่งยังไม่กลับสู่ภาวะปกติ นั่นคือมีโอกาสขาดดุลหรือเกินดุลเพียงเล็กน้อย น่าจะเป็นเหตุผลให้ราคาน้ำตาลในตลาดโลกจะยังทรงตัวอยู่ในระดับสูงต่อไป

นอกจากนี้ยังมีผลกระทบจากเศรษฐกิจโลกในภาพรวม ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาน้ำตาล เช่น การเลือกตั้งประธานาธิบดีคนใหม่ของประเทศสหรัฐอเมริกา การขึ้นอัตราดอกเบี้ยในประเทศสหรัฐอเมริกาและปัญหาเศรษฐกิจที่ประเทศบราซิลส่งผลให้ค่าเงินเรียลอ่อนตัวลงเมื่อเทียบกับ US ดอลลาร์ การเติบโตทางเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลงในประเทศจีน การเคลื่อนย้ายเงินไปลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่างๆ การเก็งกำไรของกองทุน ราคาน้ำมันและราคา commodity ตกต่ำ เป็นต้น

.....รับรองความถูกต้อง

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



สำหรับช่องทางการจำหน่ายในการส่งออกของโรงงานน้ำตาลไทย สามารถแบ่งเป็นดังนี้

- (1) ขายผ่านเทรดเดอร์รายใหญ่ (Traders) เช่น บริษัท Cargill, บริษัท Tate & Lyle, บริษัท Kerry เป็นต้น จากนั้น เทรดเดอร์จะนำน้ำตาลไทยไปขายต่อให้ผู้ซื้ออื่นๆ ในต่างประเทศต่อไป การขายให้กับเทรดเดอร์จะเป็นการลดความเสี่ยงในเรื่องการเก็บเงินไม่ได้ และลดความยุ่งยากในการจัดการเรื่องการส่งออก โดยโรงงานน้ำตาลไทยจะรับผิดชอบการขนส่งถึงท่าเรือที่ส่งออกในประเทศไทยเท่านั้น เช่น FOB Ports @ Bangkok หรือ FOB Ports @ Lamchabang เป็นต้น
- (2) ส่งออกผ่านชายแดนไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เช่น ประเทศลาว และ ประเทศกัมพูชา โดยทยอยขายเป็นจำนวนน้อยให้กับผู้ค้าน้ำตาลชายแดน
- (3) ขายให้กับผู้ผลิตเพื่อการส่งออกที่ใช้น้ำตาลเป็นวัตถุดิบ เนื่องจากในบางช่วงเวลา ราคาน้ำตาลภายในประเทศสูงกว่าราคาน้ำตาลต่างประเทศ ทำให้ผู้ผลิตที่ใช้ใช้น้ำตาลเป็นวัตถุดิบ 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

.....รับรองความถูกต้อง

- (2) ราคาน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์จำหน่ายส่งมอบ ณ โรงงานขายได้ไม่เกิน 2,000 บาทต่อกระสอบ 100 กิโลกรัม
- (3) ราคาจำหน่ายส่ง ส่งมอบ ณ สถานที่จำหน่ายส่งทุกท้องที่ทั่วราชอาณาจักร ของน้ำตาลทรายขาวธรรมดาจะขายได้ไม่เกิน 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)

โดยการควบคุมราคาดังกล่าวไม่บังคับกับน้ำตาลทรายชนิดก่อนสีเหลืองบรรจุกล่องหรือที่บรรจุในซอง น้ำหนักไม่เกินของละ 10 กรัม

สภาวะการแข่งขัน และคู่แข่ง

ในปี 2559 ประเทศไทยมีโรงงานน้ำตาลที่เดินเครื่องผลิตจำนวน 52 โรง (ไม่รวมโรงงานที่ไม่ดำเนินงาน และใบอนุญาตใหม่ที่ยังไม่ได้ก่อสร้างโรงงาน) มีการหีบอ้อยรวมประมาณ 94 ล้านตันอ้อย/ปี ผลิตน้ำตาลประมาณ 9.8 ล้านตันน้ำตาล (ขึ้นอยู่กับปริมาณ และคุณภาพอ้อยเข้าหีบแต่ละปี) โดยมีระยะเวลาการหีบอ้อยในแต่ละปีประมาณ 4 – 6 เดือนเท่านั้น ฤดูกาลหีบอ้อยจะเริ่มประมาณเดือนพฤศจิกายนของแต่ละปีจนถึงประมาณเดือนเมษายน หรือ พฤษภาคม จำนวนของโรงงานน้ำตาลปัจจุบันถูกควบคุมจากทางภาครัฐโดยผู้ประกอบการโรงงานน้ำตาลต้องได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย และกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมก่อน ถึงจะขยายกำลังการผลิต หรือย้ายฐานการผลิต หรือสร้างโรงงานน้ำตาลแห่งใหม่ได้

ในปี 2559 ประเทศไทยมีโรงงานน้ำตาลที่เดินเครื่องผลิตจำนวน 52 โรง สามารถแบ่งเป็นกลุ่มโรงงานน้ำตาลซึ่งเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ของประเทศไทยได้เป็น 5 กลุ่มใหญ่ ที่เหลือเป็นผู้ผลิตรายย่อย โดยกลุ่มโรงงานน้ำตาลขอนแก่น ถือได้ว่าเป็นกลุ่มผู้ผลิตที่มีปริมาณอ้อยเข้าหีบเป็นอันดับ 3 มีส่วนแบ่งตลาดประมาณร้อยละ 8 ปัจจุบันมีโรงงานทั้งหมด 5 โรง ตั้งอยู่ใน 3 ภูมิภาค คือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (2 โรง) ภาคตะวันตก (2 โรง) และ ภาคตะวันออก (1 โรง) โดยตารางที่ 2.3 แสดงยอดขายของน้ำตาล และสัดส่วนส่งออกต่อการขายในประเทศ 3 ปีย้อนหลัง

ตารางที่ 2.3: ยอดขายน้ำตาล และสัดส่วนการส่งออกต่อการขายในประเทศ 3 ปีย้อนหลัง

ยอดขายและราคาขาย	2559			2558			2557		
	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท
น้ำตาล	875,841	14,939	13,084	923,267	14,008	12,933	836,701	15,721	13,154
น้ำตาลภายในประเทศ	219,304	19,532	4,284	209,571	19,592	4,106	177,057	19,887	3,521
น้ำตาลต่างประเทศ	656,537	13,405	8,801	713,697	12,368	8,827	659,644	14,603	9,633
% ปริมาณขายน้ำตาลในประเทศ/ปริมาณขายน้ำตาลรวม	25%			23%			21%		

น้ำตาล : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบเพื่อป้อนโรงงานจัดเป็นหัวใจสำคัญอันดับต้น ๆ ของโรงงานน้ำตาล เนื่องจากสภาวะในปัจจุบันที่อุตสาหกรรมน้ำตาลมีกำลังการผลิตรวมมากกว่าปริมาณอ้อยที่มีในประเทศทำให้ทุกโรงงานน้ำตาลต้องหาอ้อยมาป้อนโรงงานให้ได้มากที่สุด

.....รับรองความถูกต้อง

เพื่อลดต้นทุนคงที่ (Fixed cost) ต่อหน่วยลง ปัจจุบันวิธีหลักที่กลุ่มโรงงานน้ำตาลใช้เพื่อการจัดหาวัตถุดิบคือระบบการให้การสนับสนุนทางการเงินแก่ชาวไร่ หรือเป็นที่รู้จักกันในอุตสาหกรรมในระบบ " เกียว " ระบบการให้การสนับสนุนทางการเงินของโรงงานจะเป็นการทำสัญญาซื้ออ้อยล่วงหน้าจากเกษตรกรโดยที่เกษตรกรจะสามารถขอเงินกู้จากโรงงานน้ำตาลเพื่อนำไปใช้ในการลงทุนปลูกอ้อย เมื่อถึงฤดูเก็บเกี่ยวชาวไร่จะนำอ้อยมาส่งให้แก่โรงงานและโรงงานจะหักค่าอ้อยดังกล่าวจากเงินกู้ที่ได้ให้แก่เกษตรกรแต่ละรายไป

กลยุทธ์ที่ผ่านมาที่บริษัทใช้ในการจัดหาวัตถุดิบคือการทำให้ชาวไร่อ้อยที่ส่งอ้อยให้กับโรงงานได้รับผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวซึ่งจะทำให้ชาวไร่อ้อยมีแรงจูงใจที่จะปลูกอ้อยเพื่อป้อนโรงงานต่อไปและเป็นการเติบโตไปพร้อมกับโรงงาน นโยบายหลักของบริษัทที่ใช้โดยเฉพาะที่ภาคอีสานคือ "ชาวไร่ไร่รวย โรงงานรุ่งโรจน์" ซึ่งเป็นนโยบายที่มุ่งเน้นการสร้างและส่งเสริมอาชีพระยะยาวให้แก่ชาวไร่อ้อยและเป็นระบบที่ตัดตัวกลางหรือ "หัวหน้าโควตา" ออกไปทำให้บริษัทสามารถรู้ถึงปัญหาของชาวไร่ได้โดยตรงและสามารถให้การช่วยเหลือชาวไร่ได้อีกทั้งบริษัทยังให้การสนับสนุนทางด้านเครื่องมือ วิชาการและปัจจัยการผลิตเช่นให้เงินกู้เพื่อซื้อรถขนอ้อยแก่ชาวไร่รายย่อยการให้กาหม้อกรองแก่ชาวไร่เพื่อนำไปใช้เป็นปุ๋ยสำหรับการปลูกอ้อยโดยไม่คิดมูลค่า การส่งผู้เชี่ยวชาญทางด้านเกษตรมาให้ความรู้ในเรื่องการปลูกอ้อย การป้องกันและการกำจัดศัตรูพืช การกระทำดังกล่าวจัดเป็นกลยุทธ์ที่ทำให้บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับชาวไร่และก่อให้เกิดการเติบโตไปพร้อมๆกันอย่างเป็นระบบ

นโยบายการผลิต

บริษัทมุ่งเน้นการผลิตน้ำตาลทรายขาวและ ขาวบริสุทธิ์ให้ได้มากที่สุดเท่าที่จะสามารถหาตลาดได้ เนื่องจากสินค้าดังกล่าวเป็นสินค้าที่มีราคาขายสูงและให้ผลตอบแทนกำไรมากกว่า นอกจากนี้ บริษัทยังคงนโยบายการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตโดยการที่บริษัทมีประสิทธิภาพการผลิตที่ดี สูงกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรม จะช่วยให้บริษัทมีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

นโยบายการตลาด

เนื่องจากราคาขายน้ำตาลในประเทศที่มีการควบคุมโดยภาครัฐบริษัทจึงมุ่งเน้นการขายตรงให้กับภาคอุตสาหกรรมโดยบริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและ การส่งมอบที่ตรงเวลา โดยลูกค้าส่วนใหญ่เป็นผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมเครื่องดื่มและขนมหวานเป็นหลัก

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

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่สำคัญของกระบวนการผลิตน้ำตาลทรายจะเกิดจากน้ำเสียที่ใช้ในกระบวนการผลิต และฝุ่นที่เข้าที่เกิดจากการเผาไหม้ของหม้อไอน้ำ ซึ่งบริษัทได้คำนึงถึงและหามาตรการป้องกัน ต่าง ๆ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และให้เป็นไปตามมาตรฐานของกระทรวงอุตสาหกรรม



.....รับรองความถูกต้อง

น้ำตาล : งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

ผลิตภัณฑ์หลัก : เอทานอล

เอทานอล : ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) หรือชื่อเดิม บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายเอทานอล โดยปัจจุบันนี้ จำหน่ายให้กับบริษัทน้ำมัน เพื่อใช้ผสมในน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 10, 20 หรือ 85 ที่เรียกโดยทั่วไปว่า น้ำมันแก๊สโซฮอล์

เอทานอล : การตลาดและภาวะการแข่งขัน

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดในประเทศ

ตั้งแต่ไตรมาสแรกของ ปี พ.ศ. 2556 การบริโภคเอทานอลต่อวัน ปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากทางรัฐบาลยกเลิกการใช้น้ำมันเบนซิน ออกเทน 91 ธรรมดาเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ออกเทน 91 ทั้งหมด ตารางที่ 2.4 แสดงโครงสร้างราคาจำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์ และการส่งเสริมการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในรูปของพลังงานทดแทนผ่านกองทุนน้ำมัน ทำให้ตลาดเอทานอลมีการเติบโตโดยตลอด ซึ่งปัจจุบันมีการใช้เอทานอลผสมในน้ำมันเชื้อเพลิงเฉลี่ยเกือบ 4 ล้านลิตรต่อวัน ตามแผนภาพที่ 2.5แสดงปริมาณการใช้เอทานอลที่ใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในรูปของน้ำมันแก๊สโซฮอล์

ตารางที่ 2.4: โครงสร้างราคาจำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์

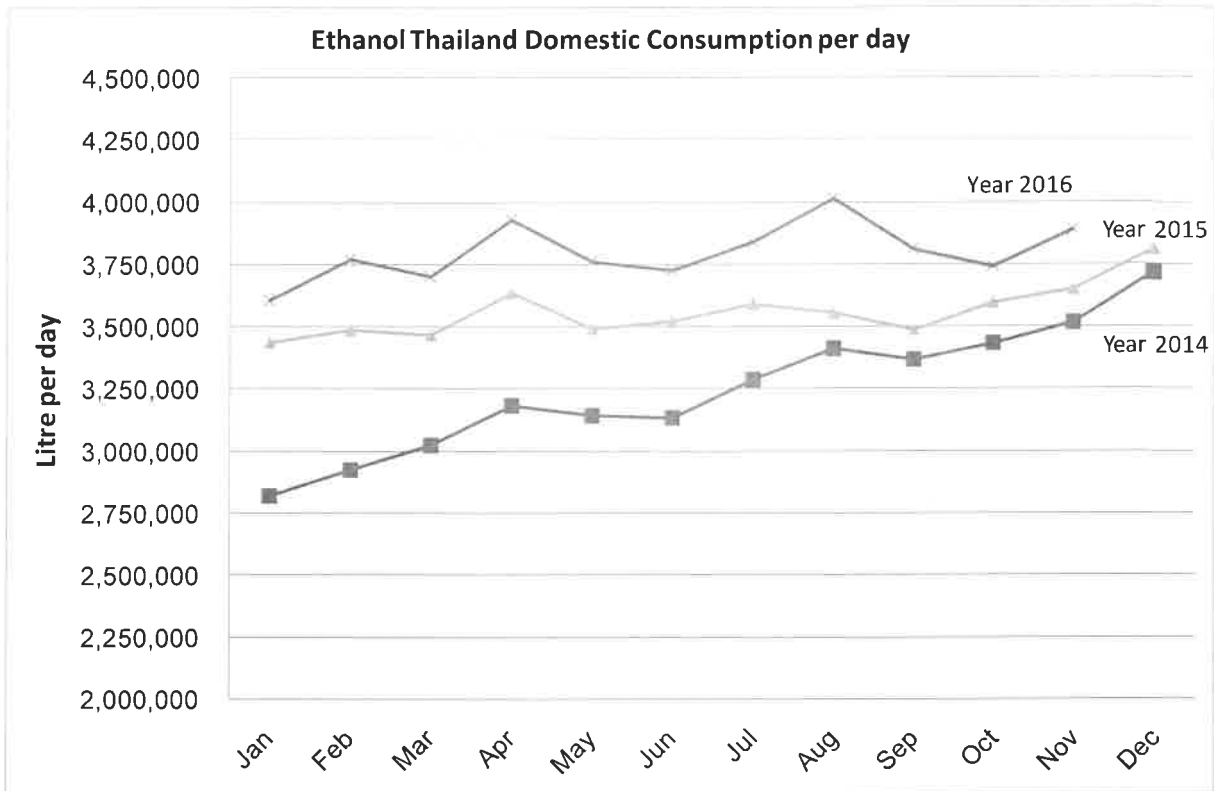
PRICE STRUCTURE OF PETROLEUM IN BANGKOK, January 9, 2017

THB / Litre	EX REFIN	TAX	OIL FUND(1)	CONSV. FUND	WHOLE SALE+VAT	MARKET MARGIN	VAT	RETAIL PRICE
ULG 95 R	16.80	6.50	6.31	0.25	32.64	2.26	0.16	35.06
GASOHOL 95 E10	17.57	5.85	0.35	0.25	26.33	1.52	0.11	27.95
GASOHOL 95 E20	18.30	5.20	3.00	0.25	22.76	2.51	0.18	25.44
GASOHOL 91 E10	17.32	5.85	0.35	0.25	26.06	1.51	0.11	27.68
GASOHOL E85	21.50	0.98	9.35	0.25	14.42	5.49	0.38	20.29

ที่มา: สำนักงานพลังงาน และแผนพลังงาน, กระทรวงพลังงาน

.....รับรองความถูกต้อง

แผนภาพที่ 2.5: ปริมาณการใช้เอทานอลที่ใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในรูปของน้ำมันแก๊สโซฮอล์



ที่มา: กรมธุรกิจพลังงาน, กระทรวงพลังงาน

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดต่างประเทศ

สำหรับตลาดและภาวะอุตสาหกรรมของเอทานอลในต่างประเทศนั้นผู้ผลิตเอทานอลรายใหญ่ของโลกคือประเทศบราซิล เอทานอลส่วนใหญ่ผลิตจากอ้อย ส่วนหนึ่งจะถูกนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 20 - 25 อีกส่วนหนึ่งจะถูกนำไปใช้เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 100 สำหรับรถยนต์ที่ออกแบบให้สามารถใช้งานได้นโยบายส่งเสริมจากรัฐ จะมาจากการส่งเสริมให้มีใช้รถยนต์ที่สามารถใช้เอทานอลร้อยละ 100 ให้มีมากขึ้น การควบคุมปริมาณการผลิต และปริมาณความต้องการ ผ่านการปรับเพิ่ม/ลดสัดส่วนในการผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง ปัจจุบันประเทศบราซิลถือได้ว่าเป็นผู้ส่งออกรายใหญ่ของโลก

สภาวะการแข่งขัน และคู่แข่ง

ในปี 2559 ราคาเอทานอลในประเทศปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากความสามารถในการแข่งขันของผู้ผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังดีขึ้น เนื่องจากราคามันสำปะหลังที่ตกต่ำลง ส่งผลให้มีปริมาณขายจากผู้ผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังออกมามากในช่วงเวลาหนึ่งในปี 2559 แต่อย่างไรก็ดีเนื่องจากปริมาณการบริโภคที่สูงขึ้นต่อเนื่องทุกปี ส่งผลให้ภาพรวมทั้งปีปริมาณเอทานอลค่อนข้างตึงตัวเมื่อเทียบกับความต้องการ และไม่มีสต็อกเพียงพอ ทำให้ในปี 2560 คาดการณ์ว่าราคาขายโดยเฉลี่ยจะปรับตัวสูงขึ้น ส่วนปริมาณขายคาดว่าจะใกล้เคียงจากเดิม หรือสูงกว่าเล็กน้อย

.....รับรองความถูกต้อง

ตารางที่ 2.6: ยอดขาย และราคาขายเฉลี่ย ของเอทานอล ใน 3 ปีย้อนหลัง

	2559	2558	2557
ยอดขาย (ลิตร)	85,443,140	97,116,975	91,606,665
ราคาขายเฉลี่ย (บาทต่อลิตร)	23.56	25.71	25.92

เอทานอล : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

โรงงานเอทานอลของบริษัท ปัจจุบัน ใช้อัตถุดิบ คือ กากน้ำตาล จาก โรงงานน้ำตาลในกลุ่มบริษัทในราคาตลาด โดยทำสัญญาล่วงหน้าทั้งปี ในกรณีที่โรงงานน้ำตาลในกลุ่มบริษัทมีกากน้ำตาลไม่เพียงพอ ทางโรงงานเอทานอลจะซื้อกากน้ำตาลจากโรงงานน้ำตาลในบริเวณใกล้เคียงนอกจากนี้เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในเรื่องวัตถุดิบบริษัทได้ลงทุนในส่วนของที่สามารถใช้แป้ง และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากมันสำปะหลังได้ เป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอล ซึ่งจะช่วยให้สามารถจัดหาวัตถุดิบรองรับการผลิต รวมถึงช่วยการบริหารต้นทุนผลิตเอทานอลได้ และในกรณีที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกตกต่ำ บริษัทสามารถที่จะใช้น้ำอ้อยที่มาจากกากน้ำตาลมาแป้งเป็นวัตถุดิบ

นโยบายการผลิต

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

นอกจากนี้ในการที่บริษัทมีวัตถุดิบ กากน้ำตาลเป็นของตนเอง ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพของกากน้ำตาลให้เหมาะสมต่อการผลิตเอทานอลได้ ผ่านการลดปริมาณสิ่งเจือปนต่าง ๆ และการควบคุมอุณหภูมิของถังเก็บกากน้ำตาลให้เหมาะสม ทำให้บริษัทมีประสิทธิภาพการผลิตค่อนข้างสูง

นโยบายการตลาด

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

.....รับรองความถูกต้อง

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่สำคัญของกระบวนการผลิตเอทานอลจะเกิดจากน้ำเสียจากกระบวนการผลิต ซึ่งบริษัทนำน้ำเสียของบริษัทไปผสมกับกากหม้อกรองนำผ่านกระบวนการผลิต เพื่อผลิตปุ๋ยอินทรีย์ กลับมาจำหน่ายให้แก่เกษตรกร

เอทานอล : งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

ผลิตภัณฑ์หลัก : ไฟฟ้าและไอน้ำไฟฟ้าและไอน้ำ : ลักษณะผลิตภัณฑ์

โครงการนี้อยู่ภายใต้ บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด โดยจำหน่ายไฟฟ้า พร้อมกับไอน้ำให้โรงงานน้ำตาล และโรงงานอื่นๆ ในกลุ่ม และมีไฟฟ้าที่เกินความต้องการของกลุ่ม สามารถจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคได้ ปัจจุบันบริษัทมีสาขา 3 สาขา โดยสาขาที่หนึ่งตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.น้ำพอง จ.ขอนแก่น มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 65MW โดยจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต จำนวน 20 MW สาขาที่สองตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลนิวกังไทย อ.บ่อพลอย จ.กาญจนบุรี (โครงการพลังงานทดแทนบ่อพลอย) มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 90 MW โดยจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต จำนวน 30 MW และสาขาที่สามตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.วังสะพุง จ.เลย มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 40 MW

ไฟฟ้าและไอน้ำ : การตลาดและภาวะการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจนี้เป็นการจ่ายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ดังนั้นจึงมีผู้รับซื้อที่แน่นอน จึงไม่มีการแข่งขันกันทางการตลาด ส่วนไฟฟ้าอีกส่วนหนึ่งและไอน้ำ ทางบริษัทได้ขายให้แก่บริษัทในเครือ เพื่อใช้สำหรับผลิตเอทานอลและน้ำตาล โดย 100% จะเป็นการจำหน่ายภายในประเทศ

ตารางที่ 2.7: ยอดขาย และราคาขายเฉลี่ย ของไฟฟ้า ใน 3 ปีย้อนหลัง

	2559	2558	2557
ยอดขาย (MW-hour)	275,456	300,292	324,099
ราคาขายเฉลี่ย (THB/MW-hour)	2,935	3,368	3,520

ไฟฟ้าและไอน้ำ : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการนโยบายการจัดหาวัตถุดิบ


.....รับรองความถูกต้อง

การจัดหาวัตถุดิบถือได้ว่าเป็นส่วนสำคัญในการประกอบธุรกิจไฟฟ้า โดยเฉพาะอย่างยิ่งโรงงานไฟฟ้าของบริษัทที่ใช้เชื้อเพลิงหลักคือ กากอ้อย โดยในแต่ละปี ปริมาณอ้อยเข้าหีบของบริษัทจะไม่แน่นอน ดังนั้นในปีที่มีอ้อยเข้าหีบในปริมาณน้อย ก็จะส่งผลกระทบต่อปริมาณเชื้อเพลิงที่จะใช้ในโรงไฟฟ้าได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมโดยการจัดซื้อเชื้อเพลิงชีวมวลจากภายนอกมารับ 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

เนื่องจากการขายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต เป็นไปตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาว โดยมีสูตรการคำนวณราคาที่ตายตัว ตามราคาก๊าซธรรมชาติ และอัตราแลกเปลี่ยน ดังนั้นบริษัทจึงมีผู้ซื้อที่แน่นอน แต่อย่างไรก็ตามการจำหน่ายไฟฟ้าในช่วงเวลาที่การไฟฟ้ามีความต้องการสูง ก็จะทำให้บริษัทได้รับราคาขายต่อหน่วยที่สูงขึ้น ส่วนราคาขายที่บริษัทขายให้บริษัทในเครือ บริษัทจะกำหนดราคาให้เท่ากับราคาขายที่บริษัทขายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

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

ไฟฟ้า และไอน้ำ:งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -



.....รับรองความถูกต้อง

3. ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัท ที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

3.1) ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบ – อ้อย

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด(มหาชน) เป็นอุตสาหกรรมที่ผลิตน้ำตาลทรายเป็นหลักซึ่งใช้อ้อยเป็นวัตถุดิบหลักนอกจากนี้บริษัทยังมีการลงทุนในโครงการต่อยอดอื่น ๆ ที่ใช้ผลิตภัณฑ์ผลพลอยได้และของเสียที่ได้จากกระบวนการผลิตน้ำตาลมาเป็นวัตถุดิบเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม ดังนั้นผลประกอบการบริษัทจะพึ่งพิงต่อปริมาณอ้อยซึ่งเป็นวัตถุดิบต้นทางเป็นสำคัญ

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

ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปริมาณอ้อยลดลงทำให้บริษัทมีปริมาณการผลิตที่ลดลง ต้นทุนต่อหน่วยโดยเฉพาะในส่วนของต้นทุนคงที่ต่อหน่วยสูงขึ้น กำไรต่อหน่วยลดลง และสุดท้ายส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลง ยิ่งไปกว่านั้นในปีที่มีปริมาณอ้อยต่ำ จะเกิดภาวะในการแย่งซื้ออ้อยจากโรงงานน้ำตาลบริเวณใกล้เคียงมากขึ้นเพื่อรักษาสัดส่วนปริมาณอ้อยเข้าหีบไว้ทางโรงงานน้ำตาลจำเป็นต้องต่อสู้โดยการจ่ายเงินเพิ่มจากค่าอ้อยที่คำนวณตามระบบแบ่งปันผลประโยชน์ให้ไปอีก ซึ่งทำให้บริษัทมีภาระค่าใช้จ่ายในต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น

แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากประเทศไทยเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลเป็นอันดับต้นของโลก และเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลหลักที่จำหน่ายให้กับภูมิภาคเอเชีย การที่ประเทศไทยมีปริมาณอ้อยเข้าหีบที่ลดน้อยลง ทำให้มีน้ำตาลที่สามารถส่งออกได้ลดน้อยลง ส่งผลต่อการปรับตัวของราคาขายน้ำตาลต่างประเทศสูงขึ้น ซึ่งการปรับเพิ่มขึ้นของราคาน้ำตาลต่างประเทศ เป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดผลกระทบจากปริมาณอ้อยเข้าหีบที่ลดลงได้และภาระต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นได้ นอกจากนี้บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างความมั่นคงที่ยั่งยืนของวัตถุดิบอ้อย บริษัทได้ให้ความช่วยเหลือแก่เกษตรกรชาวไร่อ้อย ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของเงินกู้ในการลงทุนเพาะปลูก การสนับสนุนในส่วนของวัตถุดิบในการเพาะปลูก การทำระบบชลประทาน การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยเพิ่มผลผลิตและประสิทธิภาพการผลิต การลดบทบาทของพ่อค้าคนกลางซื้อขายอ้อย ซึ่งความช่วยเหลือทั้งหมดมีเป้าหมายเพื่อสร้างฐานะให้ชาวไร่มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

3.2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก

ในการซื้อขายน้ำตาลในตลาดโลกนั้น น้ำตาลจัดได้ว่าเป็นสินค้าหนึ่งที่มีความผันผวนทางด้านราคาสูงเมื่อเทียบกับสินค้าเกษตรอื่นๆ โดยราคาน้ำตาลตลาดโลกจะขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายอย่าง เช่น อุปสงค์ อุปทานของประเทศผู้ผลิต ผู้บริโภค ผู้ส่งออก และผู้นำเข้า การเก็งกำไรจากนักเก็งกำไร รวมถึงสภาพภูมิอากาศที่เอื้ออำนวยกับการเพาะปลูกในแต่ละประเทศ นโยบายการส่งเสริม การแทรกแซง การส่งออก การนำเข้าของอุตสาหกรรมน้ำตาลและภาครัฐ โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว อีกทั้งในปัจจุบันราคาน้ำตาลยังมีส่วนหนึ่งที่สัมพันธ์กับราคาน้ำมันเชื้อเพลิงด้วย เนื่องจากอ้อยและกากน้ำตาล สามารถนำไปผลิตเป็นแอลกอฮอล์หรือที่เรียกว่า“เอทานอล” สำหรับผสมกับน้ำมันเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในรถยนต์ได้ ด้วยปัจจัยดังกล่าว ส่งผลให้ราคาซื้อขายน้ำตาลในตลาดโลกค่อนข้างผันผวนสูง

.....รับรองความถูกต้อง

โดยทั่วไปโรงงานน้ำตาลในประเทศไทยมีภาวะผูกพันในการจำหน่ายน้ำตาลให้เพียงพอต่อความต้องการภายในประเทศก่อน ส่วนน้ำตาลที่เหลือนั้นโรงงานจึงจะสามารถนำไปขายส่งออกได้ โดยแต่ละปีสำนักอ้อยและน้ำตาลทรายจะประมาณการปริมาณความต้องการบริโภคภายในประเทศ ที่เรียกว่า โควตา ก และจะจัดสรรโควตาดังกล่าวให้แก่โรงงานน้ำตาลแต่ละโรงตามสัดส่วนของปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ส่งผลให้สัดส่วนของน้ำตาลภายในประเทศ และน้ำตาลส่งออกของแต่ละโรงงานจะค่อนข้างใกล้เคียงกัน ซึ่งจะอยู่ระหว่าง 20:80 ถึง 30:70 ขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบทั่วทั้งประเทศ ดังนั้นยอดขายของธุรกิจน้ำตาลจะมีความผันผวนตามราคาน้ำตาลตลาดโลกอยู่ประมาณ 70 - 80% อย่างไรก็ตามในแง่ของต้นทุนการผลิตน้ำตาล ค่าอ้อยซึ่งเป็นต้นทุนหลักจะเป็นไปตามระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70 : 30 นั้นหมายความว่าในกรณีที่ราคาน้ำตาลปรับตัวลดลง 10 บาทชาวไร่จะได้รับผลกระทบต่อค่าอ้อยที่ปรับตัวลดลงร้อยละ 70 ส่วนโรงงานจะได้รับผลกระทบร้อยละ 30

สืบเนื่องจากในช่วง 3-4 ปีที่ผ่านมา ราคาน้ำตาลตลาดโลกมีความผันผวนมากโดยมีการปรับราคาจาก 15 เซ็นต์ต่อปอนด์ ขึ้นไปสูงสุดที่ 32 เซ็นต์ต่อปอนด์ และมีปรับระดับลงมาที่ 25, 20, 15 เซ็นต์ต่อปอนด์ และลงมาต่ำสุดช่วงครึ่งปีหลังของปี 2558 อยู่ที่ 10 - 11 เซ็นต์ต่อปอนด์ และตั้งแต่ต้นปี 2559 เป็นต้นมา ราคาได้ตีกลับมาก ณ ปัจจุบันอยู่ที่ประมาณ 21 - 23 เซ็นต์ต่อปอนด์ การที่ราคาค่อนข้างผันผวนเช่นนี้ ถ้าบริษัทไม่สามารถกำหนดราคาขายให้ได้อย่างน้อยเท่ากับระดับราคาที่ใช้สำหรับกำหนดราคาอ้อยได้ จะส่งผลกระทบต่อผลดำเนินงานของบริษัทได้ ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของน้ำตาลตลาดโลก บริษัทได้มีการป้องกันความเสี่ยงจากการทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าผ่านสถาบันการเงิน ซึ่งการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวจะทำให้บริษัทสามารถรักษาความสามารถในการทำกำไรไม่ให้อ่อนไหวกับความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาตลาดโลกมากเกินไป อย่างไรก็ตามการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อกำไรมากกว่าที่คิดไว้ นอกจากนี้บริษัทอาจมีความเสี่ยงเรื่องปริมาณการทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้ามากกว่าปริมาณน้ำตาลจริงที่สามารถส่งออกได้ ส่งผลให้เกิดภาวะขายเกิน(Oversold) ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลขาดทุนขึ้นได้

แต่อย่างไรก็ตาม เมื่อก่อนผลประกอบการของบริษัทพึ่งพิงเฉพาะธุรกิจน้ำตาลและกากน้ำตาลเท่านั้น ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลกจึงส่งผลกระทบต่อผลดำเนินงานของบริษัทค่อนข้างมาก แต่ในปัจจุบันบริษัทมีโครงการลงทุนต่อยอด อาทิเช่น โครงการโรงงานผลิตเอทานอล โครงการโรงงานผลิตปุ๋ยอินทรีย์และโครงการโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้า ดังนั้น ผลประกอบการของบริษัทจึงพึ่งพิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลกน้อยลง ผลกระทบของความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลกจึงน้อยลงเช่นกัน

3.3) ความเสี่ยงเรื่องนโยบายภาครัฐ

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

.....รับรองความถูกต้อง

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

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของ นโยบายภาครัฐในการกำหนดทิศทางของ อุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาล บริษัทจึงร่วมมือกับ 3 สมาคม ทั้งโรงงานน้ำตาลและสมาคมของเกษตรกรชาวไร่อ้อยในการทำความเข้าใจกับภาครัฐให้เห็นความสำคัญของอุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาล ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นทาง สำหรับอุตสาหกรรมอาหารและอาหารแปรรูป อีกทั้ง ปัจจุบันสามารถนำมาแปรเปลี่ยนเป็นพลังงานเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ (เอทานอล) และยังสามารถนำไปต่อยอดผลิตสารเคมีต่อได้อีก การส่งออกน้ำตาล เป็นการนำเงินตราเข้าประเทศ เกือบทั้งหมด แทบจะไม่มีต้นทุน ค่าใช้จ่ายใด ที่เป็นการนำเข้ามาจากต่างประเทศ ซึ่งต่างกับอุตสาหกรรมประเภทอื่น อ้อยเป็นพืชเศรษฐกิจที่ทุกส่วนของอ้อยสามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้ทั้งหมด ดังนั้นอ้อยจึงจัดได้ว่าเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีความสำคัญของประเทศ การส่งออก การขึ้นค่าจ้าง การทำความเข้าใจ กับภาครัฐ เป็นการช่วยลดความเสี่ยงจากการกำหนดนโยบายของภาครัฐในทิศทางของอุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาลได้

และในช่วงเดือนพฤษภาคม 2559 เป็นต้นมา รัฐบาลบราซิลได้ยื่นคำร้องต่อองค์การการค้าโลก (WTO) กล่าวหาว่า รัฐบาลไทยมีมาตรการอุดหนุนให้กับสินค้าน้ำตาลจนส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมน้ำตาลของบราซิล รัฐบาลไทยอยู่ระหว่างการเจรจากับรัฐบาลบราซิล เกี่ยวกับมาตรการการแก้ไขการอุดหนุนและอาจมีการปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมน้ำตาล

ทั้งนี้จากเหตุการณ์ดังกล่าวทางบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของ นโยบายภาครัฐที่อาจจะเกิดการเปลี่ยนแปลงและเกิดผลกระทบต่อทุกส่วนงาน บริษัทจึงร่วมมือกับ 3 สมาคม ทั้งโรงงานน้ำตาลและสมาคมของเกษตรกรชาวไร่อ้อยในการทำความเข้าใจกับภาครัฐ ให้เห็นผลกระทบของเรื่องดังกล่าว

3.4) ความเสี่ยงจากการเกิดหนี้เสียจากระบบการให้สินเชื่อชาวไร่อ้อย (เงินเกี่ยว)

ในการประกอบกิจการโรงงานน้ำตาลจะมีการปล่อยเงินกู้ หรือเงินสนับสนุนอื่นๆ ให้กับชาวไร่เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการเพาะปลูกอ้อย หรือที่เรียกว่า "การเกี่ยวอ้อย" ซึ่งเป็นเสมือนกับการจองอ้อยสำหรับเข้าหีบในโรงงาน ภายหลังจากที่อ้อยโตขึ้นพร้อมตัด จะเป็นช่วงเดียวกับช่วงโรงงานน้ำตาลเริ่มเปิดหีบอ้อย เกษตรกรชาวไร่อ้อยจะตัดอ้อยและส่งอ้อยให้กับโรงงานและรับเงินค่าอ้อย โดยมีการหักเงินกู้ยืมหรือเงินสนับสนุนอื่น ๆ ออก ความเสี่ยงที่เกิดจากการเกี่ยวอ้อยคือ ชาวไร่ไม่สามารถส่งอ้อยหรือจ่ายชำระเงินส่งเสริม(เงินเกี่ยว)คืนตามระยะเวลาที่กำหนดซึ่งอาจมีสาเหตุมาจากภัยธรรมชาติ สภาพภูมิอากาศ หรือความแห้งแล้งที่ทำให้ผลผลิตอ้อยลดน้อยลง หรือเกิดความเสียหายจากโรคระบาด หรือเกษตรกรชาวไร่อ้อยที่ได้รับเงินเกี่ยวจากโรงงานไม่ยอมส่งอ้อยให้กับโรงงาน ส่งผลให้หนี้ที่เกิดจากการเกี่ยวอ้อยกลายเป็นหนี้เสีย จึงทำให้บริษัทต้องตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้คำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้มีการพัฒนาระบบการเกี่ยวอ้อยให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยนำระบบดาวเทียม(GPS)ในการตรวจสอบและสำรวจพื้นที่ปลูกอ้อยมาช่วยในการลดปัญหาการอ้างสิทธิความเป็นเจ้าของไร่อ้อยและยังใช้สำหรับการวางแผนการจัดหาอ้อยอีกทั้งบริษัทมีมาตรการเพิ่มเติมในการวิเคราะห์การให้สินเชื่อโดยการร้องขอให้เกษตรกรชาวไร่อ้อยนำ

..... รับรองความถูกต้อง

ทรัพย์สินเข้ามาค้าประกันเงินกู้ที่ได้รับไปส่งผลให้ปัจจุบันหนี้เสียของบริษัทค่อนข้างต่ำ และหนี้เงินกู้ยืมส่วนใหญ่ของบริษัทมีทรัพย์สินค้ำประกันอยู่

3.5) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศยังคงส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทมีการส่งออกน้ำตาลประมาณ ร้อยละ 70 - 80 ของยอดขาย รวมถึงการนำเข้าเครื่องจักร อุปกรณ์ และการเงินธุรกิจในแต่ละประเทศจึงกล่าวได้ว่ามีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนคงเหลืออยู่ แต่อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทน้ำตาลขอนแก่นได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) หรือการบริหารอัตราแลกเปลี่ยนแบบ NaturalHedge อีกทั้งจากการกำหนดราคาอ้อยผ่านระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนน้อย เนื่องจากต้นทุนค่าอ้อยของบริษัทผันผวนตามอัตราแลกเปลี่ยนเช่นเดียวกัน จึงทำให้รายได้และต้นทุนส่วนใหญ่ของบริษัทสัมพันธ์ตามอัตราแลกเปลี่ยนในทิศทางเดียวกัน นอกจากนี้ยังมีการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ดำเนินการได้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

3.6) ความเสี่ยงในด้านการถูกควบคุมเสียงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ตระกูลชินธรรมมิตรและบริษัทของตระกูลชินธรรมมิตรได้ถือหุ้นในบริษัทมากกว่า ร้อยละ 60 ของจำนวนหุ้นเรียกชำระแล้วทั้งหมด ซึ่งสัดส่วนดังกล่าวทำให้กลุ่มตระกูลชินธรรมมิตร สามารถควบคุมเสียงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นจึงเป็นการยากที่ผู้ถือหุ้นรายอื่นสามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม เพื่อความโปร่งใสของการบริหารจัดการและเพื่อให้มีระบบที่สามารถตรวจสอบได้ บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระจำนวน 4 ท่านเข้าตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้นจึงมีการถ่วงดุลอำนาจในการบริหารจัดการในระดับที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติงานเป็นอิสระตามความเหมาะสมและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีหน้าที่หลักในการดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

3.7) ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสืบเนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจและการเงินโลก

ในช่วงที่ผ่านมา วิกฤติปัญหาหนี้สินในสหภาพยุโรป และการปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็วของระดับราคาน้ำมัน ได้ส่งผลกระทบต่อประเทศผู้ส่งออกน้ำมันซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกโดยรวม อีกทั้งภัยธรรมชาติและไม่ใช่ธรรมชาติต่างๆ รวมถึงการก่อการร้ายที่เกิดขึ้น ทำให้เศรษฐกิจและการเงินทุกประเทศทั่วโลกได้รับผลกระทบทั้งหมด จึงไม่มีหลักประกันใดว่าสถานการณ์ดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในเรื่องปริมาณความต้องการและระดับราคาน้ำตาลและหรือเอทานอลในภาพรวม อีกทั้งอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่อง แหล่งกู้ยืม และต้นทุนทางการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทได้ดำเนินนโยบายทางการเงินที่รอบคอบมาโดยตลอด โดยได้คงระดับหนี้สินต่อทุนในระดับที่เหมาะสมและอยู่ในเกณฑ์ที่บริษัทรับได้ อีกทั้งบริษัทยังมีความสัมพันธ์ที่ดีกับธนาคารต่างๆ ที่

.....รับรองความถูกต้อง

เป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจมาอย่างยาวนาน ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบเพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์ทางการเงินและเศรษฐกิจโลกที่อาจมีในอนาคตและอาจมีผลต่อบริษัท

3.8) ความเสี่ยงจากโครงการลงทุนในประเทศลาว และกัมพูชา

โครงการทั้งสองประเทศเป็นโครงการบุกเบิก ริเริ่ม ธุรกิจน้ำตาลในต่างประเทศของบริษัท ซึ่งบริษัทได้รับพื้นที่สัมปทานจากภาครัฐในการเพาะปลูกอ้อยและได้รับอนุญาตในการก่อสร้างโรงงานน้ำตาล อย่างไรก็ตาม สืบเนื่องจากสภาพพื้นดินที่ได้รับสัมปทานเสื่อมโทรม รวมถึงยังคงมีปัญหาในการบริหารจัดการ เช่น การขาดเทคโนโลยีในการเพาะปลูกอ้อยในพื้นที่ขนาดใหญ่ การขาดโครงสร้างพื้นฐาน ได้แก่ ถนน ระบบขนส่ง รวมถึงขาดแคลนแรงงานและบุคลากรที่มีความสามารถ ซึ่งปัญหาดังกล่าวต้องใช้เวลาในการพัฒนามากกว่าที่วางแผนไว้ จึงส่งผลให้ผลผลิตต่อพื้นที่มีไม่มากพอที่จะถึงจุดคุ้มทุน ทำให้ผลประกอบการในปี 2559 ทั้งสองโครงการยังประสบภาวะขาดทุน อย่างไรก็ตามบริษัทได้เล็งเห็นและแก้ไขปัญหาดังกล่าวมาโดยตลอด ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาที่บริษัทเข้าไปลงทุน โครงการได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษาในการพัฒนาด้านเทคโนโลยีการเพาะปลูก การจัดการ การควบคุมงบประมาณ มีการให้เงินกู้แก่ชาวไร่ คู่ค้า เพื่อขยายพื้นที่การเพาะปลูก การลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานเพิ่มเติม และการพัฒนาสภาพดินที่เสื่อมโทรมอย่างต่อเนื่อง จึงส่งผลให้โครงการมีการพัฒนาขึ้นตามลำดับ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงทิศทางที่ดีที่โครงการ จะเริ่มสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในอนาคต

นอกจากนี้ สืบเนื่องจากเป็นโครงการลงทุนต่างประเทศ โครงการจะมีความเสี่ยงเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเมืองปัญหาข้อพิพาทกับชุมชน รวมถึงความไม่ชัดเจนเรื่องกฎเกณฑ์ กฎระเบียบทางราชการของประเทศนั้น ๆ ที่มีการแก้ไขและเปลี่ยนแปลง แต่อย่างไรก็ตามประเด็นดังกล่าวยังคงเป็นเรื่องที่บริษัทให้ความสำคัญและพร้อมที่จะบริหารจัดการหรือแก้ไขให้ถูกต้องและเหมาะสม

.....รับรองความถูกต้อง

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังนี้

ประเภทและลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่ โดยประมาณ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน (ไร่)				
ที่ดินที่ตั้งโรงงาน				
- โรงงานน้ำตาลขอนแก่น	1,362.32	เป็นเจ้าของ	926.86	
- โรงงานน้ำตาลท่ามะกา	239.19	เป็นเจ้าของ	611.34	
- โรงงานน้ำตาลนิวกทมไทย	1,547.34	เป็นเจ้าของ	539.02	
- โรงงานน้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี	219.86	เป็นเจ้าของ	80.18	
- โรงงาน เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น	276.88	เป็นเจ้าของ	83.54	
- โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น	420.15	เป็นเจ้าของ	141.30	
- โรงงานบจ.เคเอสแอล แมททีเรียล	673.45	เป็นเจ้าของ	219.51	
ที่ดินปลูกอ้อย	10,297.65	เป็นเจ้าของ	407.68	
ที่ดินส่วนสำนักงาน		เป็นเจ้าของ	-	
ที่ดินอื่น ๆ	98,981.35	เป็นเจ้าของ	1,513.33	บางส่วนค้ำประกันวงเงินกู้
รวมที่ดินและส่วนปรับปรุง	114,018.20		4,303.25	
2. อาคาร โรงงาน และสิ่งปลูกสร้าง		เป็นเจ้าของ	4,984.69	บางส่วนค้ำประกันวงเงินกู้
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์		เป็นเจ้าของ	14,271.44	บางส่วนค้ำประกันวงเงินกู้
4. ยานพาหนะและเครื่องกลทุ่นแรง		เป็นเจ้าของ	746.32	
5. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน		เป็นเจ้าของ	55.70	
6. ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง		เป็นเจ้าของ	1,668.08	
รวมทั้งหมด			26,029.48	



.....รับรองความถูกต้อง

4.2 ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ เครื่องหมายการค้า

เครื่องหมายการค้าของบริษัทและบริษัทย่อย ที่จดทะเบียนกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา มีดังต่อไปนี้



สิทธิบัตรการส่งเสริมการลงทุน BOI

ณ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทย่อยในประเทศสามแห่งได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจำนวน 5 ฉบับ จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยได้รับสิทธิประโยชน์ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยสิทธิประโยชน์ ที่ได้รับรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับกำไรสำหรับปีที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม โดยทุกฉบับมีกำหนด 8 ปีนับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริม ตามรายละเอียด ดังนี้

บัตรส่งเสริม เลขที่	มาตราที่ได้รับสิทธิประโยชน์	ลงวันที่	ประเภทกิจการที่ส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้	วันหมดอายุ
1062(2)/2552	25 26 28 31 34 35(3) 36(1) และ 36(2)	30 ม.ค. 2552	- การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิต การเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย - การผลิตปุ๋ยชีวภาพหรือปุ๋ยอินทรีย์	ยังไม่มีรายได้	
1063(2)/2552	25 26 28 31 34 35(3) 36(1) และ 36(2)	30 ม.ค. 2552	- การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิต การเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย - การผลิตปุ๋ยชีวภาพหรือปุ๋ยอินทรีย์ - การผลิตแก๊สชีวภาพ	6 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2562
2364(1)/2554	25 26 28 31 34 35(1) 35(2) และ 35(3)	20 ก.ย. 2554	- การผลิตแก๊สชีวภาพ	30 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2562
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	29 ก.พ. 2555	31 ธ.ค. 2562
1349(2)/2556	25 26 28 31(1) 31(2) 31(3) 31(4) 34 35(1) 35(2) และ 35(3)	15 มี.ค. 2556	- การผลิตไฟฟ้า ไอน้ำ และน้ำเพื่ออุตสาหกรรม	28 ก.พ. 2556	28 ก.พ. 2564
				30 พ.ย. 2553	29 พ.ย. 2561
				21 ม.ค. 2557	20 ม.ค. 2565

นอกจากนี้ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2364(1)/2554, 1432(2)/2552 และ 1349(2)/2556 บริษัทย่อยได้สิทธิในการลดหย่อนภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 50 ของอัตรากปกติ มีกำหนดเวลา 5 ปีนับจากวันที่การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้หมดอายุ และตามบัตรส่งเสริมทุกฉบับ บริษัทย่อยได้รับสิทธิยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่ได้รับอนุมัติ และผู้ถือหุ้นจะได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้

.....รับรองความถูกต้อง

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

- 1) ใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศ เลขที่ 017-06/คตท ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้เป็นเวลา 5 ปี นับจากวันที่มีรายได้จากการขายน้ำตาลทราย จากนั้นต้องเสียภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20 เริ่มมีรายได้วันที่ 21 กรกฎาคม 2553 และหมดอายุวันที่ 20 กรกฎาคม 2558
- 2) ใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศ เลขที่ 4420/06 ก.ว.ก. ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2549 ออกให้โดยหน่วยงาน Council for the Development of Cambodia บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีในการนำเข้าเครื่องจักรในการผลิตและวัสดุในการก่อสร้าง
- 3) ใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศ เลขที่ 1641/09 ก.ว.ก. และ 1642/09 ก.ว.ก. ลงวันที่ 28 กรกฎาคม 2552 ออกให้โดยหน่วยงาน Council for the Development of Cambodia บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้จำนวน 8 ปี และ 9 ปี ตามลำดับ ซึ่งนับรวมทั้ง Priority Period นับจากเวลาที่บริษัทย่อยได้ดำเนินการ (ปี 2549)
- 4) ใบอนุญาตขอยกเว้นภาษีของพืชเกษตร - อุตสาหกรรม (อ้อย) เลขที่ 2299 ลงวันที่ 12 เมษายน 2555 ออกให้โดยกระทรวงเศรษฐกิจและการคลัง ราชอาณาจักรกัมพูชา โดยได้รับสิทธิให้กีดกันมูลค่าเพิ่มร้อยละ 0 สำหรับการขายอ้อยที่ใช้ในการผลิตน้ำตาลทรายเพื่อส่งออก ใบอนุญาตนี้มีกำหนด 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2558 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2559

4.3 นโยบายการลงทุนและนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยทั้งทางตรงและทางอ้อมจำนวน 13 บริษัท และบริษัทร่วมจำนวน 1 บริษัท ได้แก่

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง

- 1) บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
- 2) บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด
- 3) บริษัท น้ำตาลนิวกวางสูนหลี่ จำกัด
- 4) บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด
- 5) บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด
- 6) บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
- 7) บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อบริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด)
- 8) บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซีพพลายส์ จำกัด
- 9) บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด
- 10) บริษัท น้ำตาลสะพานนะเขด จำกัด
- 11) บริษัท Koh Kong Sugar Industry จำกัด
- 12) บริษัท Wynn In Trading จำกัด



.....รับรองความถูกต้อง

13) บริษัท ดับบลิวเอสพี โลจิสติกส์ จำกัด

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยอ้อมผ่าน Wynn In Trading Co., Ltd.

14) Koh Kong Plantation Co., Ltd.

บริษัทร่วม

1) บริษัท ไทยซูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)

โดยในจำนวนบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรงทั้งหมด บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียน

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

ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน เช่น ส่วนแบ่งทางการตลาด ระดับความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (น้ำตาล) ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO9001:2000 ซึ่ง บริษัทฯ จะต้องมีการทำแบบสำรวจประเมินความพึงพอใจของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ โดยในแต่ละปีจะมีการส่งแบบประเมินให้ลูกค้ากรอกคะแนนความพึงพอใจ ซึ่งหัวข้อหลักๆในการประเมินมี ด้านคุณภาพสินค้า การบริการก่อนและหลังการขาย และ ด้านอื่นๆ เพื่อที่จะได้นำผลการประเมินและข้อเสนอแนะของลูกค้ามาปรับปรุงเพื่อเป็นที่พอใจกับลูกค้า ซึ่งเป้าหมายที่บริษัทฯ ตั้งไว้ต้องมีค่าเฉลี่ยไม่ต่ำกว่า 94 คะแนน ของผลการประเมิน โดยผลการประเมิน ย้อนหลัง 3 ปี ตามรายละเอียดด้านล่าง

ผลการประเมินเฉลี่ย	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
ในประเทศ	95.10	94.60	96.51
ต่างประเทศ	96.67	95.60	95.21

ในเรื่องของส่วนแบ่งการตลาด บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทน้ำตาลในเครือ

ได้ทำการหีบอ้อยและผลิตน้ำตาลโดยมีส่วนแบ่งการตลาดตามรายละเอียดด้านล่าง

	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
ปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้	882,404 Ton	903,046 Ton	774,046 Ton
% Market Share	8%	8%	8%

.....รับรองความถูกต้อง

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ ที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีจำนวนรวมกันเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของงบการเงินรวม



.....รับรองความถูกต้อง

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจ ผู้ผลิต - จำหน่ายน้ำตาลทราย และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่อง โดย
มีที่ตั้งสำนักงานใหญ่ที่ 503 อาคาร เค เอส แอล ทาวเวอร์ ชั้น 9 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400

เลขทะเบียนบริษัท บมจ.0107547000214

Home Page www.kslsugar.com

โทรศัพท์ (662)-642-6230

โทรสาร (662)-642-6228



.....รับรองความถูกต้อง

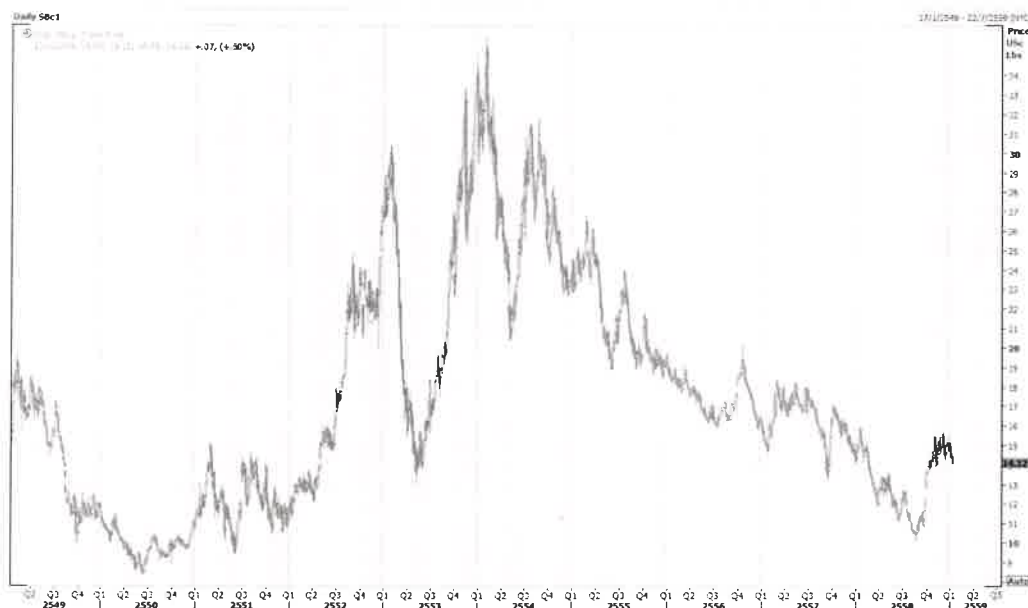
6.2) กระบวนการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก

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

ในส่วนของราคาน้ำตาลตลาดโลกนั้นสืบเนื่องจากนโยบายปกป้องผลประโยชน์และคุ้มครองเกษตรกรในต่างประเทศ นโยบายที่เกี่ยวกับความมั่นคงทางด้านอาหาร ทำให้ประเทศผู้นำเข้าต่าง ๆ ได้ออกมาตรการในการควบคุม การจำกัด การนำเข้าภายในประเทศ ซึ่งมาตรการเหล่านี้เป็นนโยบายของภาครัฐที่ส่งผลต่ออุปสงค์ ความต้องการน้ำตาลในตลาดโลก ประกอบกับปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศที่ไม่แน่นอน เช่นการเกิดอุทกภัย ภัยแล้ง หรือหนาวจัด ในประเทศผู้ผลิตและประเทศผู้บริโภค และจำนวนประเทศผู้ผลิตที่สามารถส่งออกได้ที่มีอยู่อย่างจำกัด จึงทำให้เกิดเหตุการณ์ได้ก็ตามที่ส่งผลต่อปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ซึ่งเป็นอุปทานของตลาดโลก จะส่งผลต่อราคาน้ำตาลตลาดโลก รวมถึงในช่วง 2 – 3 ปีที่ผ่านมา การเข้ามาลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของกองทุนต่างประเทศ ส่งผลให้ราคาน้ำตาลตลาดโลกมีความผันผวนสูง คืออยู่ในระดับที่สูงกว่าหรือต่ำกว่าปัจจัยพื้นฐานมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปีที่มีความต้องการบริโภคใกล้เคียงหรือมากกว่าปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ความผันผวนของราคาน้ำตาล จะเห็นได้จากแผนภาพที่ 6.1 แสดงราคาน้ำตาลตลาดโลกย้อนหลัง 10 ปีที่ผ่านมา

แผนภาพที่ 6.1 ราคาน้ำตาลตลาดโลกในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา

New York (NYBOT#11 – Raw Sugar)



(Handwritten signature)

รับรองความถูกต้อง

London (LD#5 – Refined Sugar)



สำหรับผู้ผลิตน้ำตาลในประเทศไทย เนื่องจากรายได้ส่วนหนึ่งอิงกับราคาน้ำตาลส่งออก ที่มีความผันผวนค่อนข้างสูง ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้ในกรณีที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกตกต่ำลงอย่างรวดเร็ว ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก จึงได้เกิดกระบวนการป้องกันความเสี่ยงขึ้น โดยใช้กลไกและเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงทางด้านราคาน้ำตาลในรูปของสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า (future contract) โดยอิงราคากับตลาดซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าที่ 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 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD / ton :

ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงซื้อขายน้ำตาล ที่ราคาตลาด 600 USD + premium 100 USD

วันที่ 2 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับเพิ่มขึ้นเป็น 800 USD / ton :

ผู้ขายส่งมอบน้ำตาล ผู้ซื้อชำระราคาที่ 600 USD + premium 100 USD = 700 USD

การบันทึกบัญชีของบริษัท : บริษัทจะมีรายได้จากการขายน้ำตาลที่ 700 USD

.....รับรองความถูกต้อง

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 เพื่อไม่ให้สูญเสียโอกาสในการขายในระดับราคาของผู้ผลิตน้ำตาลพอใจ ผู้ผลิตจึงมีการนำเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงทางด้านราคาน้ำตาลมาใช้ โดยเครื่องมือดังกล่าวเรียกว่าสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า ซึ่งอิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลก เป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ การปิดสัญญาไม่ใช่การส่งมอบน้ำตาล แต่เป็นการชำระราคาส่วนต่างระหว่างราคาน้ำตาลที่ได้ทำไว้ในวันทำสัญญา กับราคาน้ำตาลในวันที่ปิดสัญญา ซึ่งช่องทางในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว อาจจะทำโดยตรงไปที่ตลาดซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า ผ่านโบรกเกอร์ หรือทำสัญญากับสถาบันการเงิน ที่เป็นคู่สัญญาได้ ตัวอย่างเช่น

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับลง

วันที่ 1 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD/ton :
ผู้ขายพอใจในระดับราคานี้แต่ยังไม่มีผู้ซื้อสนใจราคาเนื่องจากผู้ซื้อคาดว่าราคาน้ำตาลจะต่ำลงผู้ขายจึงได้ทำสัญญาขายล่วงหน้ากับทางสถาบันการเงิน โดยกำหนดราคาขายน้ำตาลล่วงหน้าที่ราคา 600 USD

วันที่ 2 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับลงเป็น 400 USD/ton :



.....รับรองความถูกต้อง

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

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

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

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับขึ้น

วันที่ 1 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD/ton :

ผู้ขายพอใจในระดับราคานี้แต่ยังไม่มีผู้ซื้อสนใจราคาเนื่องจากผู้ซื้อคาดว่าราคาน่าจะต่ำลงผู้ขายจึงได้ทำสัญญาขายล่วงหน้ากับทางสถาบันการเงิน โดยกำหนดราคาขายน้ำตาลล่วงหน้าที่ราคา 600 USD

วันที่ 2 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับขึ้นเป็น 800 USD/ton :

ผู้ซื้อมีความจำเป็นต้องใช้น้ำตาลจึงจำเป็นต้องซื้อที่ราคาสูงผู้ขายจึงได้ขายน้ำตาลโดยตกลงที่ราคาตลาด 800 USD + premium 100 USD = 900 USD ณช่วงเวลาเดียวกัน ผู้ขายปิดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยทำการซื้อสัญญาคืนที่ราคาตลาดที่ 800 USD/ton จึงทำให้เกิดส่วนต่างขาดทุน 200 USD (ขายที่ 600 ซื้อคืนที่ 800)

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

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

ดังนั้นจะเห็นได้ว่า ในทุกกรณี บริษัทจะได้รับรายได้สุทธิที่ 700 USD ทั้งหมด (ถ้าไม่นับรวมกับค่า commission ที่ชำระให้กับสถาบันการเงิน) โดยมีวิธีการบันทึกบัญชีต่างกัน คือ ถ้าเป็นการทำธุรกรรมปกติ (ไม่มีการบริหารความเสี่ยงเข้ามาเกี่ยวข้อง) ทางบริษัทจะบันทึกบัญชีรายได้จากการขายที่ 700 USD แต่มีปัญหาคือในช่วงเวลาดังกล่าว อาจจะไม่มีการซื้อหรือ ผู้ขายไม่ต้องการขายได้ ส่วนการนำเครื่องมือการป้องกันความเสี่ยงผ่านสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าเข้ามาช่วย ถ้าตลาดอยู่ในแนวโน้มขาลง ทางบริษัทจะบันทึกบัญชีรายได้จากการขายที่ 500 USD แต่จะบันทึกกำไรจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีก 200 USD แต่ถ้าตลาดอยู่ในแนวโน้มขาขึ้น ทางบริษัทจะบันทึกบัญชีรายได้จากการขายที่ 900 USD แต่จะบันทึกขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีก 200 USD



.....รับรองความถูกต้อง

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

ประเด็นที่สำคัญ

- 1) การบันทึกบัญชีระหว่างรายได้จากการขายน้ำตาลจริงกับการบันทึกกำไรขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีโอกาสที่จะบันทึกในช่วงเวลาที่ต่างกัน เช่น นโยบายบัญชีในบางบริษัทจะทำการบันทึกรายได้จากการขายน้ำตาลจริง เมื่อมีการส่งมอบน้ำตาลให้กับลูกค้า แต่กำไรขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จะบันทึกเมื่อมีการปิดสัญญาดังนั้นจึงมีความเป็นไปได้ที่บริษัทจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าก่อนจากนั้นต่อมาจึงค่อยบันทึกรายได้จากการขายส่งผลให้เกิดการบันทึกไม่ตรงกัน คนละช่วงเวลากัน ผลกระทบดังกล่าวจะเกิดกับบริษัทที่มีรายงานผลการดำเนินงานในรูปของไตรมาส
- 2) การนำเอาเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงความผันผวนจากราคาน้ำตาลมาใช้ผ่านสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า สามารถใช้เพื่อประกันความเสี่ยงสำหรับน้ำตาลที่มีอยู่รวมถึงน้ำตาลที่คาดว่าจะผลิตได้ในอนาคต ดังนั้นปริมาณการทำสัญญาจะขึ้นอยู่กับความแม่นยำในการประมาณการว่าควรจะมียอดผลิตน้ำตาลได้เท่าใดอย่างไรก็ตามปริมาณน้ำตาลที่จะผลิตได้จะขึ้นอยู่กับผลผลิตอ้อยเข้าหีบที่ซึ่งมีปัจจัยทางด้านสภาพอากาศเข้ามาเกี่ยวข้องรวมถึงเกี่ยวข้องกับพื้นที่เพาะปลูก และชาวไร่จำนวนมากทำให้ในแต่ละปีมีความคลาดเคลื่อนเรื่องประมาณการผลผลิตอ้อยค่อนข้างสูง

ในกรณีที่มีการประมาณการผลผลิตน้ำตาลมากเกินไปและได้มีการทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าไปตามผลผลิตที่ประมาณการ แต่ต่อมาในภายหลัง ผลผลิตไม่เป็นไปตามที่ประมาณการไว้เกิดการทำสัญญาเกิน (Oversold) ผลกระทบคือ ถ้าตลาดราคาน้ำตาลอยู่ในขาขึ้น จะทำให้เกิดผลขาดทุนจริงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า เนื่องจากไม่มีการขายน้ำตาลจริงที่อยู่ในราคาระดับสูงเข้ามาทดแทน แต่ในทางกลับกัน ในกรณีที่ตลาดราคาน้ำตาลอยู่ในขาลง จะทำให้เกิดกำไรจริงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าเช่นกัน

.....รับรองความถูกต้อง

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1) หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,205,121,824 บาท เป็นทุนชำระแล้ว 2,205,116,309.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,410,243,648 หุ้น เป็นหุ้นที่เรียกชำระแล้ว 4,410,232,619 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

7.2) หุ้นกู้

ประเภทไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีหลักประกัน

ชื่อย่อ	อายุ	ครบกำหนด	มูลค่ารวม (ล้านบาท)
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-ส.ค.-62	1,000
KSL199A	5 ปี	18-ก.ย.-62	1,000
KSL203A	5 ปี	13-มี.ค.-63	2,000
รวมหุ้นกู้			
ระยะยาว			10,000



.....รับรองความถูกต้อง

7.3) ผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 นับ 3 ปีย้อนหลัง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่ปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้น(ในปี 2557 คำนวณโดยไม่รวมหุ้นที่ซื้อคืน) มีดังนี้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559			
ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ	ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ	ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1	บริษัท เอลแอลยูการ์โฮลดิ้ง จำกัด	553,958,700	33.16	1	บริษัท เอลแอลยูการ์โฮลดิ้ง จำกัด	1,330,924,480	33.20	1	บริษัท เอลแอลยูการ์โฮลดิ้ง จำกัด	1,452,000,000	32.92
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอา จำกัด	46,999,502	2.81	2	นาย ชนะชัย สุดีมารพันธ์	104,868,636	2.62	2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอา จำกัด	132,616,252	3.01
3	นาย ชนะชัย สุดีมารพันธ์	43,695,265	2.62	3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอา จำกัด	100,341,922	2.50	3	นาย ชนะชัย สุดีมารพันธ์	113,355,499	2.57
4	CREDIT SUISSE AG SINGAPORE BRANCH	38,409,400	2.30	4	CREDIT SUISSE AG SINGAPORE BRANCH	91,150,560	2.27	4	นายกนกนศิลป์ อินธรรมมิตร	99,692,448	2.26
5	น.ส.ดวงดา อินธรรมมิตร	37,720,089	2.26	5	น.ส.ดวงแข อินธรรมมิตร	90,621,494	2.26	5	น.ส.ดวงแข อินธรรมมิตร	99,663,643	2.26
6	น.ส.ดวงแข อินธรรมมิตร	37,698,956	2.26	6	น.ส.ดวงดา อินธรรมมิตร	90,545,413	2.26	6	น.ส.ดวงดา อินธรรมมิตร	99,599,954	2.26
7	นายกนกนศิลป์ อินธรรมมิตร	37,261,070	2.23	7	นายกนกนศิลป์ อินธรรมมิตร	89,954,008	2.24	7	CREDIT SUISSE AG, SINGAPORE BRANCH	99,027,436	2.25
8	นายสมชาย อินธรรมมิตร	36,449,139	2.18	8	นายสมชาย อินธรรมมิตร	87,477,933	2.18	8	นายสมชาย อินธรรมมิตร	96,225,726	2.18
9	นายพิริยพล อินธรรมมิตร	35,093,570	2.10	9	นายพิริยพล อินธรรมมิตร	84,224,568	2.10	9	นายจำญญ อินธรรมมิตร	94,133,231	2.13
10	บริษัท อินทิจ จำกัด	32,901,000	1.97	10	นายจำญญ อินธรรมมิตร	79,672,274	1.99	10	นายพิริยพล อินธรรมมิตร	92,647,024	2.10
	รวม	900,186,691	53.89		รวม	2,149,781,288	53.62		รวม	2,378,981,213	53.94
	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	770,360,193	46.11		ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	1,859,531,119	46.38		ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	2,031,251,406	50.66
	รวมที่ถือครองแล้วทั้งสิ้น	1,670,546,884	100.00		รวมที่ถือครองแล้วทั้งสิ้น	4,009,312,407	100.00		รวมที่ถือครองแล้วทั้งสิ้น	4,410,232,619	100.00

หมายเหตุ-ผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มตระกูลชินธรรมมิตรถือหุ้นในบริษัทรวมร้อยละ 32.97 อย่างไรก็ตาม สัดส่วนการถือหุ้นที่ปรากฏนี้ มิได้แสดงว่าผู้ถือหุ้นในกลุ่มตระกูลชินธรรมมิตรจะมีการออกเสียงในเรื่องใด ๆ ไปในทิศทางเดียวกัน

บริษัท ชินทิจ 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

โดย ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 นับ 3 ปีย้อนหลัง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท เค.เอส.แอล.ซูการ์ โฮลดิ้ง จำกัด ที่ปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้น มีดังนี้

.....รับรองความถูกต้อง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557			ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2558			ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559					
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 ขุดमारพันธ์	6,971,788	6.97	4	นายชนะชัย ขุดमारพันธ์	6,971,788	6.97	4	นายชนะชัย ขุดमारพันธ์	6,971,788	6.97
5	นายจรัสญ ชินธรรมมิตร	5,370,580	5.37	5	นายจรัสญ ชินธรรมมิตร	5,370,580	5.37	5	นายจรัสญ 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	นายศรีณต์ ชินธรรมมิตร	4,246,828	4.25	7	นายศรีณต์ ชินธรรมมิตร	4,246,828	4.25	7	นายศรีณต์ ชินธรรมมิตร	4,246,828	4.25
8	นายกมนเดบัย ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	8	นายกมนเดบัย ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	8	นายกมนเดบัย ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91
9	นายพิชัยพล ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	9	นายพิชัยพล ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	9	นายพิชัยพล ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91
10	นางเมาวนุช เดชวิทักษ์	2,900,000	2.90	10	นางเมาวนุช เดชวิทักษ์	2,900,000	2.90	10	นางเมาวนุช เดชวิทักษ์	2,900,000	2.90
	นางสาวเมวาสักชน์ ขุดमारพันธ์	2,900,000	2.90		นางสาวเมวาสักชน์ ขุดमारพันธ์	2,900,000	2.90		นางสาวเมวาสักชน์ ขุดमारพันธ์	2,900,000	2.90
11	รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	61,088,948	61.09		รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	61,088,948	61.09		รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	61,088,948	61.09
	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 คือนางเมาวนุช เดชวิทักษ์ และนางสาวเมวาสักชน์ ขุดमारพันธ์ ถือหุ้นจำนวนเท่ากัน



.....รับรองความถูกต้อง

7.4) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

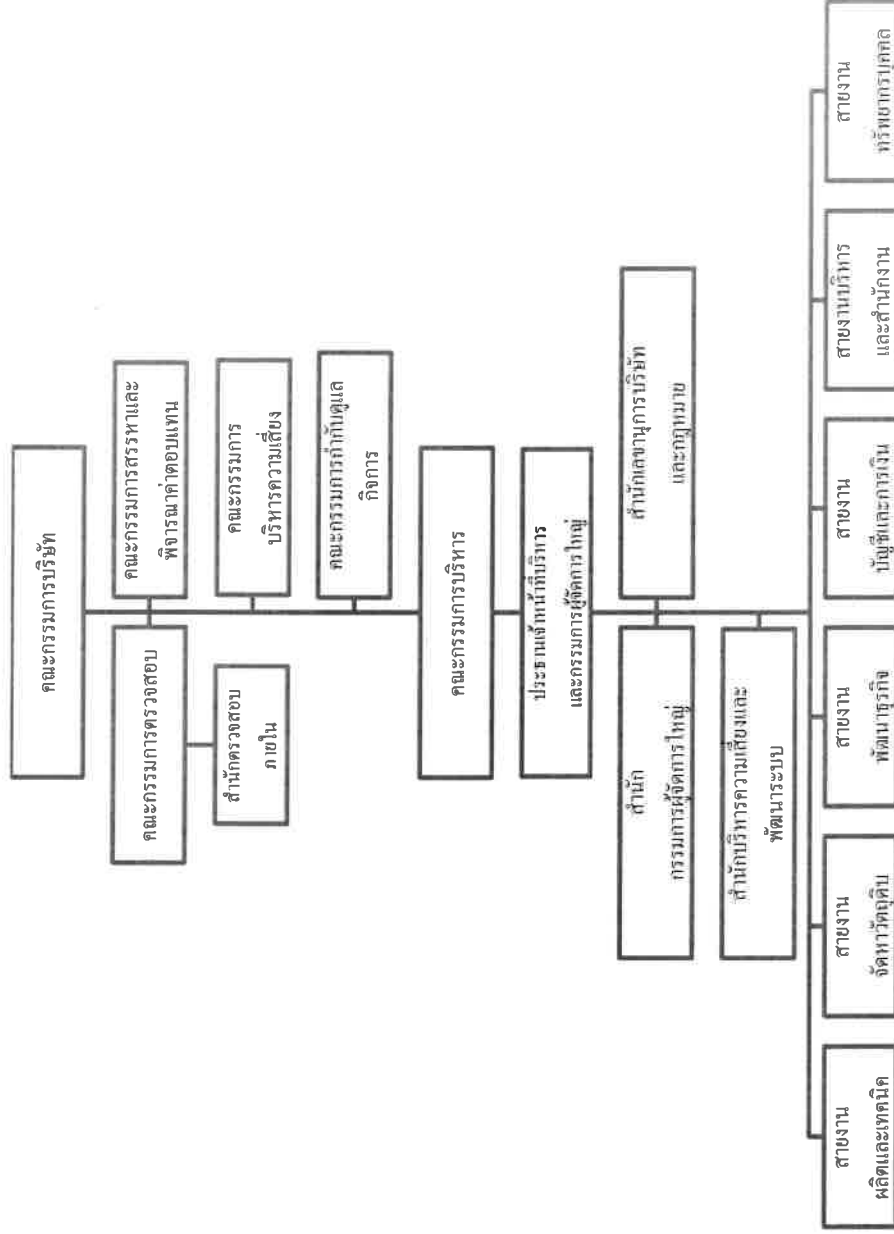
7.5) ประวัติการจ่ายเงินปันผล

			2556	2557	2558
1	เงินสด	(บาทต่อหุ้น)	0.35	0.0811111111	0.0555555556
2	หุ้นปันผล	(บาทต่อหุ้น)	-	0.10	0.05



.....รับรองความถูกต้อง

8. โครงสร้างการจัดการ



(Signature)

8.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1) นายมนู	เลี้ยวไพโรจน์	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2) นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
3) นายประภาส	ชุตินามวรินทร์	กรรมการ
4) นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	กรรมการ
5) นายสุขุม	โตการัตนยศเรขสิทธิ์	กรรมการ
6) นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการ
7) นางอินทิรา	สุขะนินทร์	กรรมการ
8) นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
9) นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
10) นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
11) นายชลัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
12) นายชาติรี	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
13) นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
14) นายธัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการ
15) นายประมูล	วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ
16) พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ
17) นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ
18) นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ
19) นายวรภัทร	โตธนะเกษม	กรรมการอิสระ
20) นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ
21) นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท
3. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับและตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้
4. ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

.....รับรองความถูกต้อง

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะผู้บริหารระดับสูง ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------|-----------------|--|
| 1. นายจำรูญ | ชินธรรมมิตร | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ |
| 2. นายพรศิลป์ | แต่่มศิริชัย | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานผลิตและเทคโนโลยี |
| 3. นายสุชุม | โตการัตนยเศรษฐ์ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานบัญชีและการเงิน |
| 4. นายธวัชชัย | โรจนะโชติกุล | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานบริหารและสำนักงาน |
| 5. นางอินทิรา | สุขะนินทร์ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานพัฒนาธุรกิจ |
| 6. นางสาวดวงดาว | ชินธรรมมิตร | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานทรัพยากรบุคคล |
| 7. นายชลัช | ชินธรรมมิตร | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่ |
| 8. นายชนะชัย | ชุติมาวพันธ์ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานบัญชีและการเงิน |
| 9. นายธีระ | สงวนดีกุล | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่ |
| 10. นายรัชชัย | ศุภผลศิริ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย
เลขานุการบริษัท |
| 11. นายธนภัทร | เชียงใหม่ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานบริหารและสำนักงาน |

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 การอนุมัติรายการของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ



.....รับรองความถูกต้อง

ผู้จัดการใหญ่ดังกล่าว จะไม่รวมถึง การอนุมัติรายการที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

ตารางสรุปวงเงินอนุมัติของรายการที่สำคัญ

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

หมายเหตุ:

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



.....รับรองความถูกต้อง

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบต่างๆของกรรมการ การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น และการทำรายงาน ตลอดจนหน้าที่ต่างๆตามที่กฎหมายกำหนดนอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมด้านกฎหมาย หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท และมีการเปิดเผยประวัติคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี ตามเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และมีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ พร้อมทั้งนี้ยังพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคนสำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยค่าตอบแทนกรรมการแบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ

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

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการโดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 โดยกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย

	ปีละไม่เกิน	
1. ค่าตอบแทน – ประธานกรรมการ	540,000	บาท
2. ค่าตอบแทน – ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	540,000	บาท
3. ค่าตอบแทน – กรรมการ 19 คน รายเดือนๆ ละ 25,000 บาท + โบนัส	8,550,000	บาท
4. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ที่เข้าประชุม ค่าเบี้ยประชุมประธานคณะกรรมการชุดย่อยที่เข้าประชุม ครั้งละไม่เกิน 7,200 บาทต่อคน		



.....รับรองความถูกต้อง

ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการชด้อยที่เข้าประชุม ครั้งละไม่เกิน 6,000 บาทต่อคน

5. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการบริหาร 1,200 บาทต่อครั้ง กรรมการบริหาร 1,000 บาทต่อครั้ง

- หมายเหตุ : ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่รวมค่าตอบแทนในบริษัทย่อย

8.4.2 ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและในตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนผลการดำเนินงานและขนาดของธุรกิจ เพื่อทำให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาบริษัทได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนซึ่ง

8.4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่บริษัทกำหนด โดยจะเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลปฏิบัติงานของแต่ละคนทั้งนี้ระดับของค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในระดับที่จูงใจและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพตามที่บริษัทต้องการ



.....รับรองความถูกต้อง

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1. ค่าตอบแทนของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

ลำดับ ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	ปี 2559				ปี 2558			
			ค่าตอบแทนกรรมการ		รวม (บาท)	เบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนกรรมการ		รวม (บาท)	
			รายปี	โบนัส			รายปี	โบนัส		
1	นายมนูเสียวไพโรจน์	ประธานกรรมการ	360,000	124,500	484,500	-	120,000	360,000	480,000	
2	นายจัญญุฑิณธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,550	11,800	100,000	300,000	406,000	
3	นายประภาสสุติมาวพันธ์	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,750	11,000	100,000	300,000	406,000	
4	นายพรศศิศิลป์เต็มศิริชัย	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,750	11,000	100,000	300,000	405,000	
5	นายสมชายสินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,750	11,000	100,000	300,000	405,500	
6	นางสาวดวงแขชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,750	11,000	100,000	300,000	406,000	
7	นางสาวดวงดาวชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	300,000	103,750	426,750	23,000	100,000	300,000	416,000	
8	นายรัชพงษ์ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	413,750	10,000	100,000	300,000	405,500	
9	นายประภาสคุณโชนรัตน์	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,250	10,500	100,000	300,000	405,500	
10	นายชาติศิริสินธรรมมิตร	กรรมการ	300,000.00	103,750	403,750	-	100,000	300,000	400,000	



.....รับรองความถูกต้อง

ลำดับ ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	ปี 2559				ปี 2558			
			ค่าตอบแทนกรรมการ		รวม (บาท)	เบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนกรรมการ		รวม (บาท)	เบี้ยประชุม
			รายปี	โบนัส			รายปี	โบนัส		
11	นายสุภัทธีนธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความ เสี่ยง	300,000	103,750	438,750	35,000	300,000	100,000	21,500	421,500
12	นายสุพจน์โตการัญยเศรษฐ์	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,750	11,000	300,000	100,000	6,000	406,000
13	นายทวีชัยโรจน์โชติกุล	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	414,750	11,000	300,000	100,000	6,000	406,000
14	นายสมชาติสินธรรมมิตร	กรรมการ/ กรรมการสรร หาและพิจารณา ค่าตอบแทน	300,000	103,750	415,750	12,000	300,000	100,000	11,000	411,000
15	นายประมุขวิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ /ประธาน กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	300,000	103,750	418,150	14,400	300,000	100,000	13,200	413,200
16	พดด้วงเอกบุญปัญญาภัย บุญ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง /กรรมการ กำกับดูแลกิจการ	300,000	103,750	450,550	46,800	300,000	100,000	38,400	438,400
17	นายสิทธิสิทธิ์เกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความ เสี่ยง	360,000	124,500	537,300	52,800	360,000	120,000	48,400	528,400

.....รับรองความถูกต้อง

ลำดับ ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	ปี 2559				ปี 2558			
			ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)
			รายปี	โบนัส			รายปี	โบนัส		
18	นายกฤษฎนภิตติสถาพร	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและ พิจารณาตอบแทน กรรมการกำกับดูแล กิจการ	300,000	103,750	36,000	439,750	300,000	100,000	45,000	445,000
19	นายวรภัทรดิษเกษม	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความ เสี่ยง/ประธาน กรรมการกำกับดูแล กิจการ	300,000	103,750	57,600	461,350	300,000	100,000	60,600	460,600
20	นางสาวนงลักษณ์ พินยิตติศาสตร์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการกำกับดูแล กิจการ	300,000	103,750	30,000	433,750	300,000	100,000	29,000	429,000
21	นางอินทิราสุระนิทร์	กรรมการบริหาร	300,000	103,750	11,000	414,750	300,000	100,000	6,000	406,000
	รวม		6,420,000	2,220,250	416,900	9,057,150	6,420,000	2,140,000	343,600	8,903,600

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่รวมค่าตอบแทนกรรมการในบริษัทย่อย

รับรองความถูกต้อง

2. ค่าตอบแทนผู้บริหารในปีที่ผ่านมา

ค่าตอบแทนผู้บริหาร รวมจำนวน 11 คน (ตามรายชื่อคณะผู้บริหารระดับสูง ข้อ 8.2) มีค่าตอบแทน อันได้แก่ เงินเดือนและโบนัส รวมเป็นเงิน 48.50 ล้านบาท

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 ข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากรของบริษัทมีดังนี้


	งบรวม		งบเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
จำนวนพนักงานถาวรเฉลี่ย (คน)				
ช่วงฤดูการผลิต	6,722	6,862	2,316	2,264
ช่วงปกติ	5,213	5,166	1,912	1,725
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาท)	1,462.41	1,608.86	557.94	558.35

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญอันมีผลกระทบต่อบริษัท

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 2559 กรรมการและผู้บริหารเข้ารับการอบรมหลายหลักสูตร เช่น นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร (กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่) เข้ารับการอบรมหลักสูตร Advanced Compensation Management นายชัชช ชินธรรมมิตร (กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่) เข้ารับการอบรมหลักสูตร Ultra Wealth Plus นายชนะชัย ชูติมาวรรณ (รองกรรมการผู้จัดการใหญ่) เข้ารับการอบรมหลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร Executive Energy Program

พร้อมกันนี้ กรณีที่บริษัทมีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทกำหนดเป็นนโยบายที่จะต้องมีการอบรมและปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเป็นการให้ข้อมูลพื้นฐานของบริษัทที่จำเป็นและมีประโยชน์ต่อการทำหน้าที่กรรมการของ

รับรองความถูกต้อง

บริษัท นอกจากนี้ กรณีที่บริษัทมีการขยายการดำเนินธุรกิจและโครงการลงทุนต่าง ๆ ของบริษัท บริษัทเชิญกรรมการของบริษัทเข้ามามีส่วนร่วมในการเข้าเยี่ยมชมและตรวจสอบความคืบหน้าของโครงการอย่างสม่ำเสมอ

แผนการสืบทอดงาน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่า องค์การจะเจริญก้าวหน้าและพัฒนาไปขึ้นอยู่กับ การสร้างบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม เพื่อสืบทอดเจตนารมณ์ของผู้ก่อตั้ง จึงมอบนโยบายให้ฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับการบริหาร และการพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพ

บริษัทมีการคัดเลือกบุคคลที่จะรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งและทำให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินต่อไปได้อย่างราบรื่น และมีผู้ที่สามารถรับผิดชอบทดแทนกันได้ตามความเหมาะสม พร้อมทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ศึกษาหาข้อมูลและติดต่อกับบริษัทและสถาบันที่มีความเป็นมืออาชีพมาให้ความปรึกษาในการดำเนินโครงการแผนการสืบทอดงานให้ดีขึ้นต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯมีการกำหนดแผนสืบทอดงาน ดังนี้

1. การกำหนดตำแหน่งงานที่สำคัญหรือตำแหน่งงานหลัก
2. การกำหนดศักยภาพหรือสมรรถนะของตำแหน่งงานหลัก
3. กระบวนการวิเคราะห์หาผู้สืบทอดตำแหน่ง
4. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานขององค์กรมาโดยตลอด และมีการกำหนดนโยบายเรื่องการฝึกอบรมและการพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและมีความเจริญก้าวหน้าในหน้าที่การงานในสายงานของตนโดยกำหนดเป้าหมายให้บุคลากรทุกคนเข้ารับการอบรม ให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท มีการจัดอบรมทั้งในบริษัทโดยเชิญวิทยากรมาบรรยายและฝึกอบรมพนักงานในเรื่องต่างๆที่เกี่ยวกับการทำงานรวมทั้งเรื่องจริยธรรม และให้พนักงานเข้าร่วมอบรมและสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้กับบริษัทอื่นๆภายนอกบริษัทด้วย นอกจากนี้ บริษัทมีการวางแผนการอบรม และสนับสนุนในเรื่องงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการสื่อสารเพื่อถ่ายทอดและบริหารความรู้ (Knowledge Management) ร่วมกันระหว่างพนักงานในองค์กร

นอกจากนี้บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานและบุคลากร มีการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในที่ทำงาน โดยมีการจัดอบรมเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัยและการปฏิบัติงานในโรงงานอย่างต่อเนื่อง



.....รับรองความถูกต้อง

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการเห็นชอบการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทในการประชุมครั้งที่ 3/2558 วันที่ 26 มิถุนายน พ.ศ. 2558 ปัจจุบัน บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการทั้งหมด 7 หมวด คือ 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส 5. บทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ (ซึ่งรวมถึงโครงสร้างคุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริหารคณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ยังรวมถึง การประชุมการประชุมประเมินผลการปฏิบัติงานคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร) 6. การต่อต้านการคอร์รัปชั่น และ 7. การให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต

9.1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

1. บริษัทนำเสนอบริษัทเชิญประชุมฉบับสมบูรณ์บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ส่วนหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษมีการจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน กรณีวาระปกติ และจะจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน กรณีวาระพิเศษ
2. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่างๆของบริษัทได้ที่ www.kslsugar.com ซึ่งจะมีข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลทั่วไปของบริษัทรวมถึงข้อมูลการประชุม ซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้ อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านทาง Email: ir@kslgroup.com และ secretary@kslgroup.com
3. บริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและออกเสียงอย่างเต็มที่ อย่างเช่น การแยกปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเป็น 2 ครั้ง โดยกำหนดการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี ก่อนที่จะมีการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลอีกครั้ง เพื่อเป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกที่จะถือหุ้นเพื่อรับเงินปันผลหรือไม่การเลือกสถานที่จัดการประชุมซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นเดินทางเข้าร่วมการประชุมได้อย่างสะดวกและมีได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคซึ่งบริษัทเลือกจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่โรงแรมซึ่งอยู่ในใจกลางกรุงเทพฯ และอยู่บริเวณใกล้เคียงกับสำนักงานใหญ่ของบริษัท บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นจัดส่งเอกสารลงทะเบียนเข้าร่วมการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อลดระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสารในวันประชุมและบริษัทจัดช่องทางลงทะเบียน ณ สถานที่จัดการประชุมสำหรับผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดาและนักลงทุนสถาบัน โดยบริษัทได้นำระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อช่วยให้ขั้นตอนการลงทะเบียนและการประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น และได้จัดเตรียมอาคารแอสแตมปีให้แก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ และมีการระบุถึงเอกสารหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน การประกาศผ่านทางหนังสือพิมพ์เพื่อแจ้งเรื่องการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ



.....รับรองความถูกต้อง

4. บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อสงสัยต่างๆ จากกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการย่อยต่างๆ ทั้งนี้บริษัทไม่มีนโยบายลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับรู้สารสนเทศของบริษัท เช่น ไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน ไม่มีการเพิ่มวาระอื่นๆที่ไม่ได้ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญใดๆโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้นบริษัทมีการถ่ายวิดีโอทัศน ทัศนภาพและเสียงการประชุม
5. ในหนังสือเชิญประชุมบริษัทแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมถึงการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระ ได้แก่ นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ และนายการุณ กิตติสถาพร เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ยังจัดเตรียมแบบมอบฉันทะแบบ ก. ข. และ ค. แนบด้วย
6. ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ครั้งที่ 1/2559 มีวาระงบประมาณแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุน วาระลดทุนจดทะเบียนวาระจัดสรรเงินกำไรเพื่อจ่ายปันผลและสำรองตามกฎหมายวาระการเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล วาระการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล วาระการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ วาระการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชี
7. ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ครั้งที่ 1/2559 ประธานกรรมการได้แจ้งกฎเกณฑ์สำหรับการประชุมและวิธีการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามได้ ส่วนในวาระแต่งตั้งกรรมการคณะกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายคน โดยใช้บัตรลงคะแนน
8. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ครั้งที่ 1/2559 แสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป วิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และในกรณีที่ไม่เห็นด้วย จะมีมติที่ประชุมที่เป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ซึ่งทางบริษัทได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
9. บริษัทรายงานงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้วต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 60 วันหลังจากสิ้นสุดรอบปีบัญชี

9.1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้ บริษัทมีหุ้นประเภทเดียว คือ หุ้นสามัญ
2. บริษัทกำหนดนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการบริษัทได้เผยแพร่ให้พนักงาน ผู้บริหารและกรรมการบริษัททราบถึงข้อจำกัด การห้ามใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงการงดการซื้อขายหลักทรัพย์ในระยะเวลาหนึ่งเดือนก่อนเปิดเผยงบการเงินหรือผลการดำเนินงานรายไตรมาสจนถึงวันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน
3. นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า ซึ่งบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ กล่าวคือ เป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้น ณ วันที่เสนอวาระการประชุม นับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้า ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา มีเกณฑ์การพิจารณาบรรจุวาระ/ไม่บรรจุวาระที่ชัดเจน มีช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง



.....รับรองความถูกต้อง

ซึ่งภายหลังจากที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลับกรองและจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยรายละเอียดดังกล่าว สามารถดูผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งที่ผ่านมาไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุมเป็นการเพิ่มเติม นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านทางเว็บไซต์อีกด้วย

4. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ เช่น ช่องทางรับเรื่องผ่านไปรษณีย์ลงทะเบียนมาที่สำนักเลขานุการบริษัท ช่วงเวลาที่เปิด แบบฟอร์มข้อมูลบุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ การแสดงความยินยอมของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ โดยรายละเอียดดังกล่าว สามารถดูผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งภายหลังจากที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณากลับกรองตามกระบวนการต่อไปอย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมามีการเสนอชื่อแต่อย่างใด

5. บริษัทมีมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (แสดงรายละเอียดในหัวข้อ เรื่องการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน)

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

7. ในปีที่ผ่านมา ไม่เคยเกิดกรณีที่กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และบริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน

9.1.3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

สิทธิของผู้ถือหุ้น: บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน

สิทธิของพนักงาน: บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงานในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน นอกจากนี้เคารพในสิทธิของพนักงานตามกฎหมาย ไม่ว่า จะเป็นพระราชบัญญัติแรงงานและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อพนักงานของบริษัททุกระดับชั้น ไม่มีการแบ่งแยกเชื้อชาติ ศาสนา เพศ โดยพนักงานทุกคนต่างมีสิทธิเท่าเทียมกันและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค และ



.....รับรองความถูกต้อง

มีสิทธิได้รับสวัสดิการตามตำแหน่งหน้าที่ที่พึงได้โดยไม่เลือกปฏิบัติ และในการพิจารณาปรับตำแหน่งหรือเงินเดือนของพนักงานบริษัท ได้ดำเนินการในรูปของคณะกรรมการซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากฝ่ายต่างๆ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการเสริมสร้างความรู้ ผ่านการอบรมภายใน และภายนอกบริษัท เพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทในอนาคต อีกทั้งบริษัทยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานภายในบริษัท มีการประกาศ นโยบาย มรท.8001-2553มาตรฐานแรงงานไทย พร้อมกับได้ใบรับรอง มรท.8001-2553 ระดับสมบูรณ์ ขั้นสูงสุดจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน

สิทธิของลูกค้า: บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้าในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่า บริษัทใช้ระบบการจัดการคุณภาพในระดับสากล เช่น ISO 9001:2008, FSSC 22000, GMP, HACCP, HALAL, KOSHER เป็นต้น เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้าในด้านคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์สินค้า การส่งมอบที่ตรงเวลา และบริการในระดับโลก ตลอดจรรยาบรรณความลับของลูกค้าโดยเคร่งครัด และกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจให้สอดคล้องกันภายใต้ความรับผิดชอบและความสัมพันธ์กับลูกค้าในระยะยาว

บริษัทสื่อสารกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางต่างๆ รวมทั้งการเยี่ยมเยียนลูกค้าเพื่อรับทราบความต้องการของลูกค้าและการให้ข้อมูลข่าวสารใดๆที่เป็นประโยชน์แก่ลูกค้า ในทางกลับกัน บริษัทฯได้เชิญลูกค้าเยี่ยมชมกิจการและตรวจสอบระบบงานของบริษัทฯและโรงงานเพื่อให้ลูกค้าได้พิจารณาศักยภาพและความพร้อมของบริษัทฯในการเป็นผู้ขายสินค้าตามมาตรฐานของลูกค้า บริษัทได้สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอันเป็นส่วนหนึ่งของระบบมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001 เป็นประจำทุกปี และนำข้อติชมของลูกค้ามาปรับปรุงการบริการและการผลิตของบริษัท เช่น การส่งมอบ คุณภาพสินค้า บริการหลังการขาย เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯได้จัดให้มีช่องทางร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะสำหรับลูกค้าในเรื่องใดๆตามความประสงค์ของลูกค้า โดยเฉลี่ยแล้ว บริษัทฯจะได้รับข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะประมาณ 40-50 ครั้งต่อปีสำหรับการดำเนินการของโรงงานน้ำตาลทราย 5 แห่ง

บริษัทให้ความร่วมมือกับลูกค้าอย่างเต็มที่ในกรณีที่ลูกค้าต้องการคำรับรองจากบริษัทฯว่าได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรฐานที่สำคัญ ในทางกลับกัน บริษัทก็ได้แจ้งให้ลูกค้าทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการถือปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำธุรกิจกับบริษัทฯจะไม่มีความขัดแย้งใดๆกับมาตรฐานที่ลูกค้ายึดถืออยู่ บริษัทได้วางหน่วยงานภายนอกมาประเมินการดำเนินการและให้การรับรองในส่วนของมาตรฐานแรงงานตามมาตรฐานของลูกค้าด้วย

สิทธิของคู่ค้า: คู่ค้าของบริษัทนั้น นอกจากหมายถึงคู่สัญญาในการซื้อขายและการจ้างระหว่างกันแล้ว ยังรวมไปถึงผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทในบางกิจการด้วย บริษัทคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายและสิทธิตามสัญญาว่ามาโดยตลอด โดยยึดหลักสุจริต ความเท่าเทียมกัน และสิทธิที่จะได้รับผลประโยชน์จากเงินที่ลงทุน

บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้าในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่าสนับสนุนการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกัน การจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใสและยุติธรรม บริษัทกำหนดคุณสมบัติของคู่ค้าที่มีสิทธิเข้าเสนอราคาและประกาศให้ทราบโดยทั่วกันซึ่งข้อมูลและเงื่อนไขการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกต้องครบถ้วนแก่คู่ค้าที่มีสิทธิเสนอราคาโดยวิธีที่เปิดเผยและเท่าเทียมกัน รักษาข้อมูลการเสนอราคาที่ได้รับจากคู่ค้าไว้เป็นความลับไม่เปิดเผยแก่คู่ค้าที่เสนอราคารายอื่น ไม่เรียกไม่รับผลประโยชน์ใดๆจากคู่ค้าเพื่อแลกเปลี่ยนกับการได้ทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างกับบริษัท และได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้



.....รับรองความถูกต้อง

สอดคล้องกัน สำหรับการทำงานของผู้รับจ้างในสถานประกอบการต่างๆนั้น บริษัทจะจัดเตรียมสภาพการทำงานที่ปลอดภัยแก่ผู้รับจ้างและกำชับให้ผู้รับจ้างปฏิบัติตามกฎความปลอดภัยของบริษัทอย่างเคร่งครัดด้วย เมื่องานแล้วเสร็จ บริษัทมีขั้นตอนการตรวจรับงานที่โปร่งใสและเป็นธรรมและชำระค่าสินค้าหรือค่าจ้างภายในเวลาที่เหมาะสม บริษัทโดยฝ่ายจัดซื้อได้สื่อสารกับคู่ค้า (supplier) ด้วยช่องทางต่างๆ ในเรื่องที่สำคัญ และจัดช่องทางร้องเรียนและแจ้งข้อมูลแก่บริษัทโดยแจ้งให้คู่ค้าทราบ นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2559 บริษัทได้จัดประชุมคู่ค้ารายใหญ่เพื่อชี้แจงถึงการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทเมื่อวันที่ 12 กันยายน พ.ศ. 2559 ทั้งช่วงเช้า และช่วงบ่าย โดยมีคู่ค้ามาเข้าร่วมประชุมจำนวน 94 ราย คิดเป็นร้อยละ 75.20% ของจำนวนที่เชิญไป (125 ราย) นอกจากนี้ ในระหว่างปลายเดือนสิงหาคมถึงต้นเดือนกันยายน 2559 บริษัทได้ส่งหนังสือแจ้งคู่ค้ารายใหญ่ และรายย่อยถึงนโยบายของบริษัทพร้อมด้วยเอกสารนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันให้คู่ค้าได้ลงนามรับทราบ โดยมีคู่ค้าลงนามรับทราบ จำนวน 91 ราย จาก 125 ราย คิดเป็นร้อยละ 72.80% ของจำนวนที่แจ้งไป และบางส่วนได้ติดประกาศให้ทราบหน้าสำนักงานสำหรับผู้มาติดต่อกันได้มองเห็นและรับทราบ ส่วนแผนงานในพ.ศ. 2560 หน่วยจัดซื้อส่วนกลางจะขออนุมัติขยายความร่วมมือไปยังพัสตูดทุกโรงงานที่มีการจัดซื้อท้องถิ่นให้ส่งนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันให้ผู้ขายท้องถิ่นรับทราบด้วยโดยหวังผลให้ครอบคลุมให้มากที่สุด

สิทธิของเจ้าหนี้: บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่าบริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีกับเจ้าหนี้ทั้งในแง่การชำระหนี้ตรงตามกำหนดเวลา การใช้บริการทางการเงินที่เหมาะสมแก่ธุรกิจของบริษัท การให้และรักษาหลักประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ ที่กำหนด เช่น รายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทที่ถูกต้องแก่เจ้าหนี้เพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์สินเชื่อ การรักษาอัตราส่วนหนี้สินและทุน เป็นต้น ในการดำเนินงาน บริษัทได้สร้างความไว้วางใจให้กับเจ้าหนี้ผ่านการบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ และอำนวยความสะดวกด้านข้อมูลข่าวสาร เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัทผ่านทางรายงานประจำปีและรายงาน 56-1 กับสถานะทางการเงินของบริษัทอย่างเปิดเผยผ่านทางงบการเงินที่ได้จัดทำและรับรองอย่างถูกต้องตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับกันโดยทั่วไป และได้กำหนดวิธีปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกัน

สิทธิของชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับชุมชนในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่าบริษัทให้การสนับสนุนและการจัดกิจกรรมหรือมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการกุศลหรือการพัฒนาชุมชน เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนโดยเฉพาะในพื้นที่ที่บริษัทประกอบกิจการให้ความร่วมมือต่อภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ช่วยพัฒนาสาธารณูปโภคต่าง ๆ ให้การสนับสนุนทางการเงิน และสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและพัฒนาชุมชนให้ยั่งยืน อาทิ เช่น

1. บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) KSL ได้รับการคัดเลือกให้เป็น 1 ใน 100 บริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน หรือ ESG100 จากสถาบันไทยพัฒน์ โดยการจัดอันดับหลักทรัพย์กลุ่ม ESG100 เป็นข้อมูลตั้งต้นที่ผู้ลงทุนสามารถใช้คัดเลือกหลักทรัพย์จดทะเบียนที่นอกจากจะมีผลประกอบการที่ดีมีกำไรต่อเนื่องแล้วยังมีการดำเนินงานโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล เพื่อตอบโจทย์การลงทุนที่ยั่งยืน พร้อมกับการสร้างผลตอบแทนการลงทุนที่มีได้ด้อยไปกว่าการลงทุนในแบบทั่วไป

.....รับรองความถูกต้อง

- 2.บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ร่วมบริจาคสิ่งของเพื่อช่วยผู้ประสบภัยน้ำท่วมที่จังหวัดพะเยา ในโครงการ "รวมใจช่วยผู้ประสบภัยภาคเหนือ" โดยท่านผู้ว่าราชการจังหวัดได้มอบหมายให้ นายกเหล่ากาชาดจังหวัดพะเยามาเป็นตัวแทนรับมอบเงินและของบริจาค
 - 3.บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด จัดโครงการ "ปันน้ำใจให้ชีวิต" อบรมความรู้เรื่องการดูแลสุขภาพและการดูแลผู้สูงอายุ ภายใต้โครงการ "CSR-DW continuous 2016" ณ ชุมชนบ้านสำนักเย็น ตำบลพระแท่น อำเภотаมะกา จังหวัดกาญจนบุรี
 - 4.บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด ได้จัดกิจกรรมปล่อยพันธุ์ปลาสู่ลำรางสาธารณะ บ้านหนองบัวเงิน ตำบลพังทวย อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น จำนวน 5,000 ตัว ในโครงการอยู่ดีมีสุข เพื่อเพิ่มจำนวนและขยายพันธุ์ปลาให้กับชุมชนต่อไป
 - 5.บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สาขาวังสะพุง และบริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด จัดโครงการปลูกต้นไม้ สร้างฝืนป่าเพื่อชุมชนบริเวณถนน 2.5 กิโลเมตร โดยมีผู้นำชุมชน และพนักงานร่วมกันปลูกต้นไม้ เพื่อลดมลพิษทางอากาศ และสร้างอากาศบริสุทธิ์
 6. ศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงสู่ชุมชนบ้านหนองไม้แก่น ตำบลหนองลาน อำเภотаมะกา จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้โครงการ 70 ปี KSL สู่ 70 กิจกรรมพอเพียง สนับสนุนโดยบริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัทได้ส่งเสริมกิจกรรมเศรษฐกิจพอเพียงให้กับชุมชนผ่านกิจกรรมต่างๆ ประกอบด้วย ฐานเรียนรู้คนมีน้ำยา ส่งเสริมการทำสบู่ แชมพู น้ำยาเอนกประสงค์ เป็นต้น
 7. บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สาขาวังสะพุง และบริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด จัดกิจกรรมมวลชนสัมพันธ์ ประจำปี 2559 ในเขตพื้นที่รอบโรงงาน เพื่อเข้าพบปะชาวบ้าน รับฟังความคิดเห็นและข้อร้องเรียนของชาวบ้าน รอบโรงงาน เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมโรงงาน นโยบายอ้อย และเศรษฐกิจพอเพียงกับการลดรายจ่ายในครัวเรือน และการทำสบู่ก้อน
 - 8.บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ,บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด และบริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด ได้จัดโครงการ CSRKSL เยี่ยมยามถามข่าว ในการออกตรวจสุขภาพให้กับชุมชนรอบๆโครงการ โดยทีมแพทย์ จากโรงพยาบาลน้ำพองและเจ้าหน้าที่จาก รพ.สต.ของแต่ละเขต ร่วมลงพื้นที่ตรวจสุขภาพ ให้คำแนะนำทางด้านสุขภาพ การใช้เวชภัณฑ์ ยา และการควบคุมโรค อีกทั้งมีทีมแพทย์นักรักษาพยาบาล เพื่อให้ความรู้ด้านการออกกำลังกายให้กับผู้ที่เข้าร่วมกิจกรรม
 - 9.โครงการศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงสู่ชุมชนโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 21 เจ้าหน้าที่กิจกรรมองค์กรและสังคม วิทยาการประจำศูนย์กิจกรรมธรรมชาติเคเอสแอลริเวอร์แคว และเจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมประจำโรงงาน บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด ร่วมกันลงพื้นที่โรงเรียนไทยรัฐวิทยา 21 ตำบลหลุมรั้ง อำเภอบ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี เพื่อปรับปรุงโครงสร้างโรงเพาะเห็ด และแนะนำวิธีการเปิดดอก การดูแลและให้น้ำอย่างถูกวิธีสำหรับผลผลิตที่ได้จะเก็บขายสร้างรายได้หมุนเวียนให้กับครูและนักเรียน
 - 10.บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สาขาวังสะพุง จัดโครงการอบรมพัฒนาคุณภาพชีวิตพนักงานด้วยหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง ณ ศูนย์กิจกรรมธรรมชาติเคเอสแอล ริเวอร์แคว จังหวัดกาญจนบุรี
- ด้านสิทธิมนุษยชน: บริษัทมีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับกระละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยบริษัทสนับสนุนและเคารพสิทธิมนุษยชน และดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับหลักการและเจตนารมณ์

.....รับรองความถูกต้อง

ของปริญญาและอนุสัญญาของสหประชาชาติ และข้อตกลงระหว่างประเทศอื่น ๆ ที่ประเทศไทยเป็นภาคี และจะไม่มีส่วนร่วมกับการกระทำใดๆ ที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน

ในส่วนของสิ่งแวดล้อม บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมในหมวดที่ว่าด้วยบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียว่า บริษัทใช้ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงานอย่างประหยัด บริษัทสนับสนุนการนำวัสดุกลับมาใช้ใหม่บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการใช้วัตถุดิบและของเหลือใช้ให้คุ้มค่าที่สุดโดยหมุนเวียนไปใช้ในกระบวนการผลิตต่างๆ เช่น กากอ้อยที่ได้จากการหีบอ้อยจะเป็นเชื้อเพลิงของหม้อต้มไอน้ำที่ใช้ทั้งในการผลิตน้ำตาลทรายและการปั่นเทอร์ไบน์ผลิตกระแสไฟฟ้า ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ที่เกิดขึ้นจากการเผาไหม้จะนำมาใช้ในกระบวนการตกตะกอนของน้ำอ้อย น้ำจากกระบวนการผลิตเอทานอลจะใช้ในการผลิตก๊าซชีวภาพที่สามารถนำไปใช้ในโรงงานได้อีกเป็นต้น ส่วนที่โรงงานจะเน้นการรักษาคุณภาพของสิ่งแวดล้อม ไม่ปล่อยของเสียหรือมลภาวะสู่ชุมชน บริษัทได้มีการนำเครื่องดักจับฝุ่นละอองที่ทันสมัยมาใช้ เพื่อรักษาสภาพแวดล้อมโดยรอบ บริษัทพัฒนาระบบบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตให้สะอาดพอที่จะนำกลับมาใช้หรือปล่อยกลับสู่แหล่งน้ำธรรมชาติได้ สำหรับโครงการที่อาจสร้างผลกระทบต่อชุมชนหรือสิ่งแวดล้อม บริษัทจะศึกษาและสอบถามความคิดเห็นของผู้อาจได้รับผลกระทบ และเตรียมการลดผลกระทบที่จะเกิดต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมบริเวณโดยรอบ รวมถึงบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่จะต้องมีการศึกษาปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมและกระบวนการลดผลกระทบ พร้อมไปกับการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการที่จะเกิดขึ้นใหม่นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น/ หน่วยงานของรัฐ : บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้ควบคุมกิจการของบริษัทและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องทั้งที่กำกับดูแลโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและราชการส่วนกลาง ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐในการพัฒนาท้องถิ่นตามความเหมาะสม กลุ่มบริษัทประสานงานกับหน่วยงานต่างๆในพื้นที่เพื่อให้แน่ใจว่ากลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางราชการโดยไม่บกพร่อง เช่น การติดต่อประสานกับเทศบาลตำบล สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานทรัพยากรน้ำบาดาล สำนักงานทรัพยากรน้ำ สำนักชลประทาน สำนักงานสรรพากรพื้นที่ สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน สำนักงานประกันสังคม สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน เป็นต้น

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการร่วมมือกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น/หน่วยงานของรัฐที่ขอความร่วมมือหรือขอรับการสนับสนุนเพื่อการพัฒนาชุมชนในพื้นที่ที่บริษัทได้ประกอบกิจการอย่างสม่ำเสมอ เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนตำบล โรงพยาบาล สาธารณสุขอำเภอ/จังหวัด โรงเรียน สถานีตำรวจภูธร เป็นต้น

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สาขาน้ำพอง ได้มีกิจกรรม CSR ร่วมกับหน่วยงานท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง ตัวอย่างกิจกรรมดังกล่าว เช่น

1. มอบเงินและปุ๋ยอินทรีย์ให้กับเทศบาลลำน้ำพอง อำเภอ น้ำพอง จังหวัดขอนแก่น เพื่อสนับสนุนกลุ่มเกษตรกรผู้ปลูกผักรอบบึงทุ่งเขียว ในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559

2. เข้าร่วมประชุมกับเทศบาลลำน้ำพอง อำเภอ น้ำพอง จังหวัดขอนแก่นเรื่องการป้องกันแก้ไขด้านมลพิษสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ตำบลน้ำพอง ในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559

.....รับรองความถูกต้อง

3. มอบงบประมาณสนับสนุนประเพณีบุญบั้งไฟ แก่องค์การบริหารส่วนตำบลพังทวย อำเภอคำม่วง จังหวัดขอนแก่น วันที่ 14 พฤษภาคม 2559

4. ร่วมงานจัดนิทรรศการวันถ่ายทอดเทคโนโลยี (Field day) และบริการด้านการเกษตรเพื่อเริ่มต้น ฤดูกาลผลิตใหม่ ปี 2559 อ.เขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น มีหน่วยงานสำนักงานเกษตรจังหวัดขอนแก่น และสำนักงานเกษตรอำเภอในทุกอำเภอของจังหวัดขอนแก่นเข้าร่วม ในวันที่ 14 มิถุนายน 2559

บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ซึ่งประกอบกิจการอยู่ในอำเภوتاมะกา จังหวัดกาญจนบุรี ได้จัดกิจกรรมร่วมกับภาคส่วนอื่นๆในท้องถิ่น ตัวอย่างเช่น

ครั้งที่ 1 ร่วมกับภาคีเครือข่าย การไฟฟ้าฝ่ายผลิตเขื่อนศรีนครินทร์, กรมอุทยานแห่งชาติสัตว์ป่าและพันธุ์พืช, สโมสรโรตารี่มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์, สำนักข่าว THAI PBS, กองพลทหารราบที่ 9, วิทยาลัยสารพัดช่าง, อำเภอศรีสวัสดิ์ พระคุณเจ้า, ผู้นำชุมชน เยาวชน คุณครู และนักเรียนในพื้นที่ชุมชนบ้านองจ้ จัดกิจกรรม "รวมพลคนอาสา ขอบฟ้าดี เพื่อแผ่นดิน" ภายใต้ "โครงการ 709 ฝ่าย 7009 กล้าปลูกป่า เนื่องในโอกาสมหามงคล เฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เสด็จเถลิงถวัลย์ราชสมบัติ ครบ 70 ปี" ณ ห้วยองจ้ ตำบลนาสวน อำเภอศรีสวัสดิ์ จังหวัดกาญจนบุรี เมื่อวันที่ 6 ถึง วันอังคารที่ 7 มิถุนายน 2559 ทั้งนี้มีพนักงานจิตอาสาของบริษัทฯ เข้าร่วมกิจกรรมฯ รวม 50 คน

ครั้งที่ 2 ร่วมกับภาคีเครือข่าย CSR ประกอบด้วย การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย, จังหวัดกาญจนบุรี, Thai PBS, สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค 7, สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร และหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน จัดโครงการ 709 ฝ่าย 7009 กล้า ปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เนื่องในมหามงคล เสด็จเถลิงถวัลย์ราชสมบัติ ครบ 70 ปี ณ วัดบ้านน้ำมุด หมู่ที่ 3 บ้านน้ำมุด ตำบลแม่กระบุง อำเภอศรีสวัสดิ์ จังหวัดกาญจนบุรีมีพนักงานจิตอาสาเข้าร่วมกิจกรรม จำนวน 40 คน

ครั้งที่ 3 จัดโครงการสร้างฝายชะลอน้ำ ประจำปี 2559 โดยมีพนักงานจิตอาสาเข้าร่วมกิจกรรมรวม 110 คน ร่วมกันไปสร้างฝายชะลอน้ำ พร้อมติดตามซ่อมแซมฝายชะลอน้ำที่ได้เคยไปสร้างไว้ ณ บริเวณห้วยองจ้ วัดถ้ำองจ้ ตำบลนาสวน อำเภอศรีสวัสดิ์ จังหวัดกาญจนบุรี ทั้งนี้มีภาคีเครือข่าย CSRโรงเรียนวัดถ้ำองจ้, ทศบาลตำบลพระแท่น, การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย, เขื่อนศรีนครินทร์ เข้าร่วมกิจกรรมในครั้งนี้ด้วย

บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด สาขาน้ำพอง ซึ่งประกอบกิจการอยู่ในอำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น ได้จัดกิจกรรมร่วมกับภาคส่วนอื่นๆในท้องถิ่น ตัวอย่างเช่น ร่วมเป็นกรรมการของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเพื่อพิจารณาโครงการที่ชุมชนเสนอ สร้างห้องน้ำให้โรงเรียนอนุบาลกุดน้ำใส ส่งเสริมทางด้านการเกษตรแก่ชาวไร่ เช่น มอบปุ๋ย กากน้ำตาล เป็นต้น มอบอุปกรณ์กีฬา และทุนการศึกษาประจำปีแก่นักเรียนของโรงเรียนในท้องถิ่น

นอกจากที่บริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังที่ได้กล่าวมาแล้วนั้น บริษัทยังตระหนักถึงข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็น หรือการแจ้งเบาะแสต่าง ๆ ที่ทำให้บริษัทสามารถพัฒนา หรือปรับปรุง แก้ไข การดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทจัดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อกับบริษัทได้ ในกรณีที่มีเหตุการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่ถูกต้องเกิดขึ้น และผู้มีส่วนได้เสียต้องการที่จะให้แก้ไขหรือขอความชัดเจน หรือผู้มีส่วนได้เสียต้องการที่จะให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถทำได้โดยแจ้งต่อผู้บริหารของบริษัท หรือหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน หรือหัวหน้าสำนักงานทรัพยากรบุคคล หรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทางโทรศัพท์หรือทาง email ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับ



.....รับรองความถูกต้อง

แจ้งเบาะแสการกระทำผิดแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดรายละเอียดเหล่านี้ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ว่าด้วยการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

9.1.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทได้คำนึงถึงการได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส การเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เท่าเทียมกัน และ ความน่าเชื่อถือ โดยบริษัทได้ดำเนินการ

1. เปิดเผยข้อมูล แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ภายใน 3 เดือนและรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านช่องทางเว็บไซต์ ของบริษัท www.kslsugar.com นอกจากนี้ในเว็บไซต์ของบริษัท ยังมีการนำเสนอข่าวต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และอุตสาหกรรม เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจ
2. ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทมิได้ถูกสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผย ข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลผ่านการสอบถาม ความคิดเห็นจากบุคคลภายนอก
3. บริษัทเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม ทั้งในส่วนของหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายการ จ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร นโยบายการกำกับดูแลโดยสรุป นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม และการ ปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด จรรยาบรรณธุรกิจโดยสรุป ประวัติการอบรมกรรมการ
4. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบ บัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
5. ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทประกอบด้วย ข้อมูลองค์กร โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างคณะกรรมการ วิศวทัศน์ / ภารกิจ ธุรกิจและผลิตภัณฑ์ นโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด จรรยาบรรณธุรกิจ ข้อมูลนักลงทุน นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม รายงานประจำปี งบการเงิน และข่าวสารที่บริษัทเผยแพร่ โดยมีทั้ง ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
6. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่ง มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร ระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งที่มีเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย รวมถึงรายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี ทั้งนี้ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมายจะจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการและ ประธานกรรมการตรวจสอบทราบ เพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแก่ผู้ลงทุนเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ ถูกต้อง โปร่งใส และทั่วถึง บริษัทจึงจัดทีมงานเพื่อรับผิดชอบติดต่อประสานงานกับผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้น โดยสามารถติดต่อ ได้ที่ email: ir@kslgroup.com หรือติดต่อที่

.....รับรองความถูกต้อง

1. นายมีชัย ปิยะวิเศษพัฒน์ หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230
Email: meechai@kslgroup.com
2. นายชนะชัย ชุติมาวรพันธ์ หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230
Email: chanachai@kslgroup.com
3. นายชลัช ชินธรรมมิตร หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230
Email: chalush@kslgroup.com

เพื่อให้เกิดความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทได้ดีขึ้นและสามารถนำไปถ่ายทอดต่อนักลงทุนที่สนใจได้ บริษัทจึงจัดทำแผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี โดยมีการประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) ทุกไตรมาส ณ ห้องประชุมของบริษัท นอกจากนี้ ในปี 2559 บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม "บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน" (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีการประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและผลการดำเนินงาน ตลอดจนความก้าวหน้าของโครงการต่างๆให้นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชนที่มาร่วมงานที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ

สำหรับนักลงทุนต่างประเทศ บริษัทประสานงานร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทวิเคราะห์หลักทรัพย์ในการจัดทำแผน เพื่อร่วมเดินทางในการนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทและความก้าวหน้าของโครงการของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทเข้าร่วมประชุมชี้แจงผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าที่ประเทศสิงคโปร์ ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทเปิดโอกาสให้นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ สามารถเข้าพบเพื่อขอข้อมูลรายละเอียดและเยี่ยมชมกิจการของบริษัท ซึ่งสามารถทำตารางนัดหมายล่วงหน้า ผ่านทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์

9.1.5 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

1. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 21 คน โดยเป็นกรรมการอิสระจำนวน 7 คน หนึ่งในกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริษัทฯ 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	นายประกาศ	ชุตินาวรพันธ์	/			/
4	นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	/			/
5	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	/			/
6	นางอินทรา	สุขะนินทร์	/			/
7	นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ	/			/
8	นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	/			/
9	นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	/			/
10	นายรัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	/			/
11	นายชาติวี	ชินธรรมมิตร	/	/		
12	นายชลัช	ชินธรรมมิตร	/			/
13	นายสุชุม	โตการันยเศรษฐ์	/			/
14	นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	/			/
15	นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	/	/		
16	นายประมุล	วิเชียรสินธุ์		/	/	
17	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ		/	/	
18	นายสิทธิ	สีละเกษมฤกษ์		/	/	
19	นายการุณ	กิตติสถาพร		/	/	
20	นายวรภัทร	ไตรนะเกษม		/	/	
21	นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์		/	/	
	รวม		14	9	7	12

2. ตามข้อบังคับของบริษัท การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสาม ดังนั้น กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ในกรณีที่คณะกรรมการทั้งชุดครบวาระ หากยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ ให้คณะกรรมการชุดเดิมยังคงทำหน้าที่ต่อจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่เข้ามาแทน



.....รับรองความถูกต้อง

3. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดคุณสมบัติหน้าที่ความรับผิดชอบและระยะเวลาดำรงตำแหน่งไว้ในกฎบัตรหรือประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการ จะไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยมีวาระ 3 ปี ในกรณีที่คณะกรรมการครบวาระ หากยังไม่มีแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ ให้คณะกรรมการชุดเดิมยังคงทำหน้าที่ต่อจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่เข้ามาแทน และในกรณีที่กรรมการหมดวาระในคณะกรรมการบริษัท และไม่ได้รับการคัดเลือกให้เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีก จะทำให้วาระของกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยหมดวาระลงตาม ทั้งนี้หากมีกรรมการเพิ่มใหม่ระหว่างปีในกรรมการชุดย่อย ให้กรรมการนั้นมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับ วาระของคณะกรรมการชุดย่อยเดิม

4. คณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ ตามระเบียบข้อบังคับของ บริษัท 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 และยึดมั่นในหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความจริงใจและซื่อสัตย์สุจริต มีการกำหนดนโยบาย แผนงาน กลยุทธ์ การดำเนินงาน และการประเมินผล ตลอดจนการดำเนินงานและการกำกับดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้

7. คณะกรรมการบริษัทให้มีการจัดทำคู่มือนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการสอบสวนการกระทำผิดและทุจริต การให้ข้อมูลการกระทำผิดและทุจริต การลงโทษผู้กระทำผิด การคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล

.....รับรองความถูกต้อง

8. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในหัวข้อที่เป็นรายการระหว่างกัน ตามข้อกำหนด และวิธีการของตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้ยังมีการกำหนดไม่ให้ผู้มีส่วนได้เสียในรายการที่จะทำไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และมีการเปิดเผยข้อมูลถูกต้องและครบถ้วนในรายงานประจำปี และแบบ 56-1

9. การบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิผล เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งมีข้อมูลที่สมบูรณ์และเชื่อถือได้ มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบข้อบังคับอย่างถูกต้อง รวมทั้งการให้ทรัพยากรของบริษัทเป็นไปอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการดูแลป้องกันระวังรักษาทรัพย์สินของบริษัท โดยบริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่วิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินผลให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะ เพื่อสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ของบริษัท และมีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบปีละ 1 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบมีการให้ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายในไว้ในรายงานประจำปี

10. การบริหารความเสี่ยง อยู่ในความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในการจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการวางระบบการบริหารความเสี่ยง โดยจะมีการทบทวนความเพียงพอของระบบและประสิทธิผลของการจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงการจัดให้มีสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติ

11. การประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการแต่ละท่านทราบและทำเป็นตารางประจำปี อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดความคล่องตัวต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในแต่ละเดือน บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งทำหน้าที่ตัดสินใจตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยทุกครั้งที่มีการประชุมกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารได้มีการนำสิ่งที่ผ่านการพิจารณา กลับมาแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่อง

โดยในปี 2559 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 7 ครั้ง และมีการประชุมของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (โดยไม่มีฝ่ายจัดการ) เพิ่มอีก 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นในเรื่องการทำงานและการบริหารงานได้อย่างอิสระ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท ร่วมกันพิจารณารายการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์เข้าสู่วาระการประชุม

สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้ศึกษามาก่อนล่วงหน้า ซึ่งเอกสารดังกล่าว ได้ให้ข้อมูลและรายละเอียดอย่างเพียงพอเพื่อประกอบการพิจารณา



.....รับรองความถูกต้อง

ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน นอกจากนี้ ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจตัดสินใจ กรรมการให้ความสนใจกับทุกวาระที่นำเข้าสู่ที่ประชุม รวมถึงเรื่องการทำกับดักแล็กการ นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงในแต่ละฝ่ายเข้าร่วมประชุม เพื่อนำเสนอข้อมูล ปัญหาและชี้แจงรายละเอียด เพื่อประกอบการตัดสินใจ ซึ่งเป็นการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งยังเป็น การเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมผ่านการสอบถามผู้บริหารระดับสูง อีกทั้งในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านเลขานุการของบริษัท

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วย วันเวลาเริ่ม เวลาสิ้นสุดประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและขาดประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปรายและข้อสังเกต มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย ชื่อผู้จัดรายงาน และชื่อผู้รับรายงาน บริษัทได้มีการจัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นรูปเล่มและในรูปแบบ PDF ซึ่งสามารถสืบค้นง่าย แต่แก้ไขไม่ได้ มีการบันทึกและเปิดเผย จำนวนครั้งการเข้าประชุมคณะกรรมการ เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดขึ้นทุกไตรมาส แต่การประชุมคณะกรรมการบริหารซึ่งเกี่ยวเนื่องกับผลการดำเนินงานของบริษัทจะจัดขึ้นทุกเดือน จึงมีการรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

ในแต่ละปี คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลปฏิบัติงานประจำปี โดยใช้หลักเกณฑ์ประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีการประเมินแบบทั้งคณะและรายบุคคล รวมถึงคณะกรรมการชด้อยทุกชุด โดยภายหลังจากได้รับผลการประเมิน คณะกรรมการพิจารณาผลและหาแนวทางการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

9.1.6 การต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานกระทำการคอร์รัปชัน และให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันกับการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ และทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการแต่ละส่วนให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบ มาตรฐานที่ยอมรับกันโดยทั่วไป ตลอดจนจรรยาบรรณของบริษัท

แนวปฏิบัติ คือ บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันเผยแพร่และทำความเข้าใจแก่พนักงานเพื่อให้มีการปฏิบัติ โดยจัดทำจรรยาบรรณเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน คู่มือปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ในส่วนที่เกี่ยวข้องนโยบายนี้ เพื่อใช้อบรม ปฏิบัติ และให้พนักงานเรียนรู้ต่อไป นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเหตุหรือเบาะแสการคอร์รัปชันภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ผู้กระทำการคอร์รัปชันถือเป็นผู้กระทำผิดวินัย อันจะถูกลงโทษทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท และอาจถูกดำเนินการตามกฎหมายทางแพ่ง/อาญา

เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2557 บริษัทโดยประธานกรรมการบริษัทได้ร่วมลงนามในประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต รับทราบข้อตกลงคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันซึ่งมีผลใช้บังคับในเดือนกรกฎาคม 2559 และดำเนินการปรับปรุงเอกสารและกระบวนการต่างๆให้สอดคล้องกับ



.....รับรองความถูกต้อง

คำประกาศเจตนารมณ์ดังกล่าวและหลักเกณฑ์ของแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจัดส่งให้ คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อขอรับการรับรองต่อไป

เพื่อให้การจัดทำเอกสารและหลักฐานอ้างอิงในการขอรับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเป็นไปโดยถูกต้องตามแนวทางของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯได้จ้างที่ปรึกษาสำหรับงานนี้โดยเฉพาะ โดยบริษัทได้ยื่นขอรับรองแล้วในไตรมาสสุดท้ายของปี 2559

9.1.7 การให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต หรือการร้องเรียนที่หลากหลาย เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการตรวจสอบ การระงับยับยั้ง และการป้องกันการกระทำผิดหรือทุจริต หรือการร้องเรียนเพื่อได้รับการเยียวยาแก้ไข

ช่องทางการให้ข้อมูลและกระบวนการ

1. เมื่อพนักงานพบเห็นหรือมีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการกระทำผิดหรือการทุจริตเกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับบริษัทฯหรือ บริษัทในกลุ่ม ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาต้นสังกัด ตั้งแต่ระดับผู้จัดการทราบโดยทันที ไม่ว่าด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษร หากไม่ได้รับการพิจารณาให้แจ้งต่อ ผู้บังคับบัญชาระดับสูงขึ้นไป ตามแบบการให้ข้อมูลพบเห็นการกระทำผิดและการทุจริต ทั้งนี้ พนักงานไม่ควรที่จะดำเนินการสอบสวน หรือซักถามใดๆ เกี่ยวกับการกระทำที่สงสัยด้วยตนเอง

2. หากอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สะดวกใจที่จะแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาดังกล่าว หรือสงสัยว่าผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารของบริษัทฯเกี่ยวข้องกับกรกระทำผิด พนักงานสามารถเลือกที่จะแจ้งผ่านช่องทาง ดังนี้

2.1 หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน โทร 02-642-6092 ต่อ 122 หรือ e-mail: IA@ksigroup.com

2.2 หัวหน้าส่วนงานทรัพยากรบุคคล โทร 02-642-6092 ต่อ 969 หรือ e-mail: Ampaporn@ksigroup.com

2.3 ส่ง e-mail มาที่ IA@ksigroup.com ใน Intranet ของบริษัทฯ

2.4 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ คณะกรรมการของบริษัทฯ ตามที่อยู่ดังนี้

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)

503 อาคารเค.เอส.แอล.ทาวเวอร์ ชั้น 22 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400

e-mail: IA@ksigroup.com

3. เมื่อบุคคลหรือหน่วยงานต่างๆ ข้างต้นได้รับแจ้งว่ามีการกระทำผิดหรือการทุจริตต้องรายงานต่อสำนักตรวจสอบภายในทันที

4. สำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่จัดทำทะเบียนรับเรื่องร้องเรียน และต้องจัดทำรายงานสรุปการรับเรื่องการแจ้งข้อมูลการกระทำผิด ให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบในการประชุมครั้งต่อไป

5. สำนักตรวจสอบภายในพิจารณาในเบื้องต้นว่าการกระทำผิดเกิดขึ้นในหน่วยงานใด และให้ส่งเรื่องร้องเรียนไปยังหน่วยงานนั้นเพื่อดำเนินการสอบข้อเท็จจริงต่อไปและติดตามผลการดำเนินการของหน่วยงานที่รับเรื่องไปนั้นเป็นระยะ

6. การสอบข้อเท็จจริง การสอบสวน การลงโทษทางวินัย และการดำเนินคดีทางกฎหมาย ให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการนั้นๆ

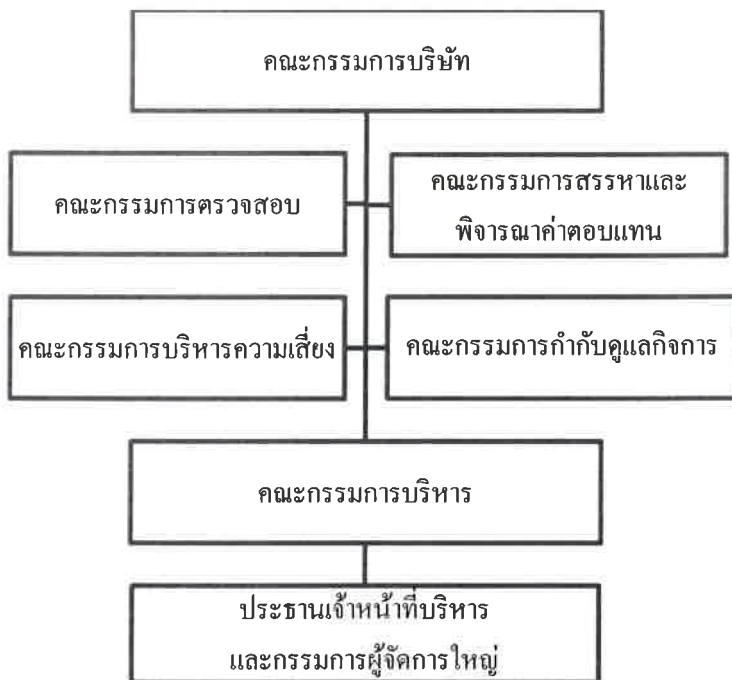
.....รับรองความถูกต้อง

7. เมื่อการพิจารณาเรื่องร้องเรียนเสร็จสิ้น ให้หน่วยงานที่เป็นผู้ดำเนินการแจ้งผลการดำเนินการต่อสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อรายงานคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมครั้งต่อไป

การคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล

1. บริษัทฯ จะไม่เลิกจ้าง พนักงาน ลงโทษทางวินัย หรือขู่ว่าจะดำเนินการต่างๆ จากการที่พนักงานให้ข้อมูลการกระทำผิด หากผู้ใดกระทำการฝ่าฝืนดังกล่าว จะถูกลงโทษทางวินัย
2. บริษัทฯ จะป้องกันไม่ให้เกิดการข่มขู่ คุกคาม พนักงานผู้ให้ข้อมูลการกระทำผิด รวมถึงผู้ที่ให้ความร่วมมือหรือความช่วยเหลือในการสอบสวนด้วยเจตนาสุจริต
3. บริษัทฯ จะให้ความคุ้มครองเพิ่มเติมเป็นพิเศษตามความเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากระดับความร้ายแรงและความสำคัญของเรื่องร้องเรียน ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนถูกข่มขู่ คุกคาม ให้รายงานต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อสั่งการให้สายงานทรัพยากรบุคคลจัดหามาตรการการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลที่เหมาะสมแก่กรณี
4. กรณีพนักงานแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือให้ข้อมูลการกระทำผิดด้วยเจตนาสุจริต แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่พบการกระทำผิดตามที่ได้ร้องเรียน บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับพนักงานที่ให้ข้อมูล อย่างไรก็ตาม หากผลการสอบสวนพบว่าเรื่องร้องเรียนไม่มีมูลความจริง และได้ทำด้วยเจตนาหรือจงใจให้เกิดผลเสียหายแก่บุคคลอื่น หรือให้ข้อมูลเท็จ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินการลงโทษพนักงานที่ให้ข้อมูลตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน รวมทั้งพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมาย

9.2) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท



9.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1)	นายมนู	เลี้ยวไพโรจน์	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2)	นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
3)	นายประภาส	ชุติมาวพันธ์	กรรมการ
4)	นายพรศิลป์	แต่้มศิริชัย	กรรมการ
5)	นายสุขุม	โตการณยศเรษฐ	กรรมการ
6)	นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการ
7)	นางอินทิรา	สุขะนินทร์	กรรมการ
8)	นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
9)	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
10)	นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
11)	นายชลัษ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
12)	นายชาติรี	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
13)	นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
14)	นายรัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการ
15)	นายประมุล	วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ
16)	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ
17)	นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ
18)	นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ
19)	นายวรภัทร	โตธนะเกษม	กรรมการอิสระ
20)	นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ
21)	นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ

กรรมการของบริษัทจำนวน 21 คน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 9 คน ในจำนวนนี้มี กรรมการอิสระจำนวน 7 คน และหนึ่งในนั้นเป็นกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิง 1 คน คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการ จัดการและกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง

คณะกรรมการบริษัทมาจากการแต่งตั้งของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำ หน้าที่ให้คำแนะนำและช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับ การประชุมของคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแล กิจการเป็นไปตามบรรษัทภิบาลที่ดี

.....รับรองความถูกต้อง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. กำกับดูแลการบริหารกิจการบริษัทฯ ให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) ความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience) และเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส (Duty of Disclosure)

2. ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ นโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานของบริษัทฯ ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ทุกฉบับปีบัญชี

3. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ

4. พิจารณานุมัติงบประมาณตามระดับวงเงินที่กำหนด ในคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทฯ และเรื่องที่เป็นสาระสำคัญ เช่น โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหารระดับสูง การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด เป็นต้น

5. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามประเมินผล

6. ดูแลและปฏิบัติไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทฯ

7. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเท่าที่จำเป็นเพื่อช่วยดูแลการบริหารงานและการกำกับดูแลกิจการในด้านต่างๆ เช่น คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนแต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ

8. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญอื่นๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9. จัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามแบบและภายในเวลาที่กำหนด

ในปี 2559 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 7 ครั้ง และมีการประชุมของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (โดยไม่มีฝ่ายจัดการ) เพิ่มอีก 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่ผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นในเรื่องการทำงานและการบริหารงานได้อย่างอิสระ

9.2.2 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------|---------------|---------------------|
| 1) นายจำรูญ | ชินธรรมมิตร | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2) นายประภาส | สุติมาวรินทร์ | กรรมการบริหาร |

รับรองความถูกต้อง

3) นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	กรรมการบริหาร
4) นายสุชุม	โตการัตน์ยศเรษฐ	กรรมการบริหาร
5) นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร
6) นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
7) นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
8) นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
9) นายชลัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
10) นายตระการ	ชุนทโรจน์ฤทธิ์	กรรมการบริหาร
11) นางอินทิรา	สุขะนินทร์	กรรมการบริหาร
12) นายรัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร

โดยประธานคณะกรรมการบริหารเป็นผู้เลือกเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความเห็นชอบ
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความเห็นชอบ
3. กำหนดโครงสร้างองค์กรและกำหนดนโยบายด้านบุคคล
4. ติดตามและกำกับการปฏิบัติตามนโยบาย และแผนงานต่างๆ ของบริษัท
5. พิจารณาและอนุมัติกิจการต่างๆ ที่อยู่ในขอบเขตอำนาจตามคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น อยู่ภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและในกรณีที่มีการดำเนินการใดที่มีหรืออาจมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียของกรรมการบริหารคนใด หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาต่อไป โดยกรรมการบริหารผู้นั้นและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมในเรื่องดังกล่าว

ปี 2559 คณะกรรมการบริหารมีการประชุม 12 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา

9.2.3 คณะกรรมการตรวจสอบ



.....รับรองความถูกต้อง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------|-----------------|----------------------|
| 1. นายสิทธิ | ลีละเกษมฤกษ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายการุณ | กิตติสถาพร | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายวรภัทร | โตธนะเกษม | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นางสาวนงลักษณ์ | พินัยนิติศาสตร์ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

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



.....รับรองความถูกต้อง

- 7.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- 7.8 รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้
- 8.1 รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน
- 8.2 รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในและกระบวนการตรวจสอบภายใน
- 8.3 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุง แก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 9.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 9.2 ข้อสงสัย หรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- 9.3 ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้
10. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับทราบ และเพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี พฤติการณ์อันควร



.....รับรองความถูกต้อง

สงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับเหตุการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

11. ให้มีอำนาจเชิงกรรมการ ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทหรือ หรือตอบคำถามของคณะกรรมการตรวจสอบ
12. พิจารณาบททวนขอขเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง การดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการตรวจสอบ : คุณสมบัติจะเป็นไปตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในด้านการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน ประวัติและคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบระบุในเอกสารแนบ โดยนายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ จบการศึกษาด้านบัญชีเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน รวมทั้งมีความรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 5 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติงานที่อย่างสม่ำเสมอต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา (โปรดดูเอกสารแนบ 5 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ) สำหรับสถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของกรรมการแต่ละคนเปิดเผยตามตารางในข้อ 9.7

9.2.4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

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

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้เลือกเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. ด้านการสรรหา

(1) กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสและเพื่อให้แน่ใจว่าจะปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทคาดหวัง โดยพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ รวมถึงความเป็นอิสระและการมีเวลาปฏิบัติงานที่ของผู้ที่จะทำหน้าที่กรรมการ

(2) สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณา เพื่อเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งต่อไป ทั้งนี้ให้กำหนดวิธีการสรรหาเปิดรับการเสนอชื่อ

.....รับรองความถูกต้อง

รวมถึงการตรวจสอบคุณสมบัติทางกฎหมายและข้อกำหนดหน่วยงานทางการ และความยินดีในการมาเป็น กรรมการ

(3) สรรหาและเสนอรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารและกรรมการชุดย่อย ต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อทดแทนกรรมการที่ครบวาระ

2. ด้านค่าตอบแทน

(1) พิจารณาหรือทบทวนรูปแบบ หลักเกณฑ์ วิธีการพิจารณาค่าตอบแทน ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความ รับผิดชอบและเป็นธรรมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยประธานคณะกรรมการแต่ละคนจะได้รับ ค่าตอบแทนที่สูงกว่ากรรมการในคณะประมาณร้อยละ 20

(2) พิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงทุกปี

(3) เปิดเผยแพร่รายชื่อกรรมการ จำนวนครั้งที่เข้าประชุม และค่าตอบแทนในรูปแบบ โดยแสดงไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงเนื้อหาสรุปของกฎบัตรและเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน

การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดย กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน : บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและ คณะกรรมการสรรหา เป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน โดยประธานเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการ อิสระ (ร้อยละ 50) กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ จะมีคุณสมบัติที่หลากหลาย เช่น ความรู้ทางด้าน การปกครอง กฎหมาย และการบริหารทรัพยากรบุคคล ในปี 2559 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการ ประชุม 2 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาสำหรับ สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละคนเปิดเผยตามตารางในข้อ 9.7

9.2.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ		ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายสิทธิ	สีละเกษมฤกษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวรภัทร	โตธนะเกษม	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายชลัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยหัวหน้าสำนักบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

.....รับรองความถูกต้อง

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

การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ (ร้อยละ 75) และประธานเป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ จะมีคุณสมบัติที่หลากหลาย เช่น ความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน ความรู้ในการบริหารจัดการ การลงทุน และความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ในปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 4 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติงานที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาสำหรับสถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละคนเปิดเผยตามตารางในข้อ 9.7

9.2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

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

โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เป็นผู้เลือกเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1. พิจารณาเสนอแนะนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และนโยบายด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

.....รับรองความถูกต้อง

2. พิจารณาเสนอแนะแนวปฏิบัติของบริษัทฯ คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และนโยบายด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. กำกับดูแลและให้คำแนะนำตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร ในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการ
4. ทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยเปรียบเทียบกับมาตรฐานสากลหรือมาตรฐานอื่นที่เหมาะสม
5. แต่งตั้งเลขาธิการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ คณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานกำกับดูแลกิจการให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่เห็นสมควร
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

การประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 3 ครั้ง โดยกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิทางด้าน การกำกับดูแล การบริหารจัดการ และการลงทุน ในปี 2559 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีการประชุม 3 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาสำหรับสถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการของกรรมการแต่ละคนเปิดเผยตามตารางในข้อ 9.7

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

9.3.1 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 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

9.3.2 ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา กรรมการอิสระไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใดๆกับบริษัท 9.3.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

.....รับรองความถูกต้อง

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

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

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

9.4.1 เพื่อให้เป็นไปตามกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และดูแลรักษาผลประโยชน์ของเงินลงทุนบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้ส่งบุคคลเพื่อ เป็นตัวแทนบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของ บริษัทซึ่งได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมกรรมการบริษัท

9.4.2 ตัวแทนของบริษัทที่ไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว จะมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบาย สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ เช่น การลงทุนในโครงการอื่นๆ

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อป้องกันมิให้กรรมการผู้บริหารและ พนักงาน ใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น

.....รับรองความถูกต้อง

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. ดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบว่า หากได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ขอให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
3. ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องจัดทำและนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัต์ต่อสำนักเลขาธิการบริษัทและกฎหมาย เพื่อนำส่งต่อไปยังสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้วแต่กรณี ภายในระยะเวลาที่กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และสำนักเลขาธิการบริษัทและกฎหมายจะรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาสและต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นรายเดือน
4. ข้อมูลภายในหรือเอกสารที่มีสาระสำคัญของบริษัท ทั้งในรูปแบบเอกสารและ Soft File จะถูกเก็บรักษาไว้ในที่รัดกุมและจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูงตามความจำเป็นเท่านั้น โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่เป็นความลับ ในกรณีที่จำเป็นต้องเปิดเผยต่อพนักงาน บริษัทจะให้พนักงานทราบถึงข้อจำกัดในการนำข้อมูลไปใช้อย่างถูกต้อง ในกรณีที่พนักงานนำข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก จะถือว่าเป็นความผิดวินัยอย่างร้ายแรง
5. การติดตามผลการปฏิบัติงาน จะดำเนินการสุ่มตรวจกรณีที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติ รวมถึง การตรวจสอบผ่านระบบสารสนเทศของบริษัทและข่าวสารจากภายนอก

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูลภายใน (Inside Information) ของกลุ่มบริษัท ที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ



รับรองความถูกต้อง

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ปี 2559 บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee) เป็นจำนวนเงิน 8,130,000 บาท และมีค่าบริการอื่น (non-audit fee) เป็นจำนวนเงิน 240,000 บาท

9.7 ตารางสรุปจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

ที่	รายชื่อ - สุด		ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหากรรมการและพนักงาน		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	
				เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง
1	นายบุญ	ศิลาใจจันทร์	ประธานกรรมการ	7	7										
2	นายจำนง	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	7	7	11	12								
3	นายประภาส	สุเมธวาทิน	กรรมการบริหาร	6	6	12	12								
4	นายอภิชาติ	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
5	นายชยากร	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
6	นายประภาส	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	7	7	11	12								
7	นางสาวดวงใจ	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
8	นางสาวดวงใจ	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	7	7	12	12		2	2					
9	นายธีรพงษ์	ภาคทิวา	กรรมการบริหาร	7	7	11	12								
10	นายชาติ	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	7	7										
11	นายศักดิ์	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	6	7	12	12				4	4			
12	นายสุเมธ	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	6	7	12	12								
13	นายสุวิทย์	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								
14	นายชยากร	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	6	7				2	2					
15	นายประภาส	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	6	7				2	2					
16	นางสาวดวงใจ	จิตรธรรมาภรณ์	กรรมการบริหาร	6	7						4	4	3	3	
17	นายศักดิ์	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	7	7			5	5		4	4			
18	นายสุเมธ	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	7	7			4	5	2	2		1	3	
19	นายสุวิทย์	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	5	7			5	5		2	4	3	3	
20	นางสาวดวงใจ	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	7	7			4	5				2	3	
21	นายสุเมธ	สุเมธวิชัย	กรรมการบริหาร	7	7	12	12								

รับรองความถูกต้อง

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

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

ทางบริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจน้ำตาลและธุรกิจต่อเนื่องอื่นๆ โดยควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่น ๆ รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่ออย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รายละเอียดดังนี้

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

บริษัทฯ จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการเป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานและดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความสุข รวมทั้งยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้พนักงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ใบรับรอง มรท.8001-2553มาตรฐานแรงงานไทย ระดับสมบูรณ์ ขั้นสูงสุดจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงานฯ และรักษามาตรฐานอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 9

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 จัดระบบภายในเพื่อจัดปัญหาสิ่งแวดล้อม อย่างมีระบบและประสิทธิภาพ พร้อมการตรวจสอบ ตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินกิจการ เพื่อนำไป พิจารณาปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งๆ ขึ้นต่อไปเช่น โรงงานน้ำตาล จะมีฝุ่นจากการเผาไหม้ของหม้อไอน้ำ บริษัทฯ จึงมีมาตรการในการจัดการโดยใช้เทคโนโลยี เช่น กรณีฝุ่นจากอ้อย หรือฝุ่นจากการเผาไหม้ภายในโรงงาน ทาง บริษัทฯ ใช้เทคโนโลยีระบบESP (Electrostatic Precipitator)เป็นการดักจับฝุ่นแบบไฟฟ้าสถิตย์ซึ่งมี ประสิทธิภาพสูงในการดักจับฝุ่น เป็นมิตรกับชุมชนเป็นต้น ส่วนโรงงานเอทานอล จะมีน้ำเสียที่ได้จาก กระบวนการผลิต จึงได้มีการนำไปผสมกับกากหม้อกรองจากโรงงานน้ำตาล ผ่านกระบวนการกลายเป็นปุ๋ย อินทรีย์สร้างประโยชน์ให้ชาวไร่ได้ต่อไป

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

5. **การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม** : บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม ใส่ใจในการปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม และเป็นองค์กรที่มีความเป็นกลางทางการเมือง
6. **ความสัมพันธ์กับลูกค้า และผู้จัดหา** : บริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยสูงสุด เพื่อความ พอใจสูงสุดของลูกค้า มีความจริงใจต่อการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งพยายามในการแก้ไขข้อบกพร่อง ต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการผลิต และหรือการบริการ ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีความคาดหวังที่จะได้รับ สินค้าและบริการในลักษณะเดียวกันนี้จากบริษัทผู้จัดหาสินค้าโดยมุ่งเน้นที่จะคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับ ลูกค้าและผู้จัดหา
7. **การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน** : บริษัทฯ จะพิจารณาความต้องการของชุมชน ส่งเสริมบุคคลากรเพื่อเป็น หุ้นส่วนกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในท้องถิ่นรอบสถานประกอบการในการพัฒนาด้านการศึกษา วัฒนธรรม สังคม และ มีส่วนในการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของชุมชนให้ดีขึ้น พร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมทำงาน อาสาสมัคร และกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน

.....รับรองความถูกต้อง

นอกจากนี้ นโยบายหลักของผู้บริหาร ในการพัฒนาชุมชนนั้นคือ การเผยแพร่ศาสตร์พระราชา โดยการนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงสู่ชุมชน ผ่านการฝึกอบรมแบบปฏิบัติจริงกับชาวไร่ หรือผู้ที่สนใจทั่วไป โดยให้เห็นถึงประโยชน์ของการนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปปรับใช้กับการดำเนินชีวิต ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้ง ศูนย์กสิกรรมธรรมชาติ เค.เอส.แอล.ริเวอร์แคว จังหวัดกาญจนบุรี เป็นหนึ่งในเครือข่ายมูลนิธิกสิกรรมธรรมชาติ เพื่อสนับสนุนการน้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการบริหารจัดการฝึกอบรมให้กับพนักงานและประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ที่ให้ความสนใจและนำความรู้ที่ได้ไปพัฒนาชุมชนต่อไป ในปี 2559 บริษัทดำเนินโครงการ "70 ปี KSL สู่ 70 กิจกรรมพอเพียง" ต่อเนื่องจากปี 2558 โดยมีเป้าหมายสำคัญในการเผยแพร่ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ผ่านกิจกรรมพัฒนาชุมชนที่หลากหลายในหลายจังหวัด เช่น จังหวัดกาญจนบุรี จังหวัดขอนแก่น จังหวัดสระแก้ว จังหวัดเลย

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



.....รับรองความถูกต้อง

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ มีประสิทธิภาพในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สิน และบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยได้ออกแบบระบบการควบคุมภายในให้กับทุกฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงต่างๆที่อาจเกิดขึ้นในการทำงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ของบริษัทฯ ตามแผนงานตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีการประเมินระบบการควบคุมภายในตามกรอบโครงสร้างการควบคุมภายใน ตาม มาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) อย่างครบถ้วน มีสาระสำคัญดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงานที่ชัดเจน สามารถวัดผลได้ มีการทบทวนเป้าหมายและเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายทุกระยะ จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การจัดทำผังองค์กรแบ่งแยกหน้าที่ตามสายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ และกำหนดเกี่ยวกับเรื่องจรรยาบรรณ นโยบายในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการขัดแย้งเกี่ยวกับผลประโยชน์ แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความจริงตรงและจริยธรรม รวมทั้งจัดทำอำนาจดำเนินการเป็นลายลักษณ์อักษร และมีคู่มือการปฏิบัติงานหลักที่สำคัญ ซึ่งมีการทบทวนเพิ่มเติมให้สอดคล้องกับมาตรฐานใหม่อยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน แสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งเน้นพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

ในด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัทฯ และทั้งนี้บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกับฝ่ายบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ในการพิจารณาการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรที่จะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงได้ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท รวมทั้งความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจ



.....รับรองความถูกต้อง

กระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรและจัดระดับความเสี่ยงที่สำคัญตามผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจ เพื่อกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยง

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ มีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการเพื่อกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงิน อำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร การจัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด และจัดโครงสร้างการทำงานโดยให้มีการแบ่งแยกหน้าที่การอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชี และการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่มีผลบังคับใช้อย่างเคร่งครัด

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้จัดให้มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ ได้แก่ การจัดหาข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลาและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และมีการจัดทำรายงานข้อมูลของหน่วยงานต่างๆ เสนอผู้บริหารเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง รายงานทางบัญชีและการเงิน มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน เพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทางการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม และมีการประชุมเพิ่มเติมในวาระที่สมควร

การสื่อสารข้อมูล มีการจัดช่องทางสื่อสารที่มีความเหมาะสม เพื่อสื่อสารหน้าที่และความรับผิดชอบรวมทั้งเรื่องต่างๆ ให้พนักงานรับทราบ การกำหนดช่องทางที่ปลอดภัยสำหรับการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน มีการสื่อสารระหว่างหน่วยงานภายในบริษัทและกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อควบคุมภายใน

5. ระบบการติดตาม

บริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้และมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี พร้อมทั้งแก้ไขปัญหากที่อาจเกิดขึ้น และปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเปรียบเทียบผลงานจริงกับประมาณการ ในกรณีที่ผลการดำเนินงานจริงมีความแตกต่างจากประมาณการก็จะให้แต่ละหน่วยงานวิเคราะห์หาสาเหตุที่ทำให้เกิดผลแตกต่าง

รับรองความถูกต้อง

เพื่อกำหนดแนวทางปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงานเพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาการติดตามผลไว้โดยชัดเจน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วน ถูกต้อง มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม มีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม โดยผู้รับผิดชอบในฝ่ายงานรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 5 ครั้ง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบาย และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติ ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด วิเคราะห์ ประเมินผล และออกแบบระบบงาน โดยนำปัจจัยเสี่ยงที่ค้ำถึงปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งการวางแผนการดำเนินธุรกิจหรือการปฏิบัติงานจะค้ำถึงปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว ทั้งนี้เพื่อช่วยให้ฝ่ายจัดการสามารถออกแบบระบบที่มีจุดควบคุม เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยรายละเอียดปัจจัยความเสี่ยงได้มีการระบุไว้แล้ว

ในระหว่างปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและสำนักบริหารความเสี่ยงและพัฒนาระบบได้จัดให้มีการดำเนินการตามแผนพัฒนากิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของผู้จัดการโรงงานตามโครงสร้างงานที่รับผิดชอบของกลุ่มบริษัททั้ง 7 สถานประกอบการซึ่งทุกส่วนงานได้เขียนใบพรรณนางาน (Job Description) และขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Work Instruction) เพื่อให้ผู้จัดการโรงงานรับทราบถึงการปฏิบัติงานของส่วนงานต่างๆที่รับผิดชอบ และเป็นพื้นฐานให้แต่ละส่วนงานดำเนินการและพัฒนาระบบขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
2. ทบทวนกฎบัตรกรรมการบริหารความเสี่ยง, วัตถุประสงค์ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของสำนักบริหารความเสี่ยงฯ, คู่มือการบริหารความเสี่ยงและคู่มือการปฏิบัติงานของสำนักบริหารความเสี่ยงประจำปี 2559 / 2560
3. จัดทำเนื้อหาเพื่อเป็นเครื่องมือในการให้การอบรม เรื่องการควบคุมการปฏิบัติตามข้อกำหนดและการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance and Compliance Audit) การบริหารความเสี่ยงขององค์กรพร้อมแบบทดสอบ ฉบับย่อ (Risk Management) ระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจพร้อมแบบทดสอบ ฉบับย่อ (Business Continuity Management System : BCMS) และเนื้อหาแนวร่วมต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันพร้อมแบบทดสอบ ฉบับย่อ โดยใช้ข้อมูลนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงประจำปี 2559 เป็นพื้นฐานในการจัดทำเนื้อหา
4. อบรมผู้บริหารและพนักงานกลุ่มบริษัททั้ง 7 สถานประกอบการพร้อมสำนักงานใหญ่ ตามเนื้อหาที่กล่าวถึงข้างต้น พร้อมทั้งให้ผู้เข้ารับการอบรมจัดทำแบบทดสอบ เพื่อประเมินผลความเข้าใจในเนื้อหาที่ได้รับการอบรม

รับรองความถูกต้อง

5. จัดทำแนวปฏิบัติการควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับตามแนวคิด COSO – ERM ที่สำคัญคือ ขั้นตอนการกำกับดูแล สภาพแวดล้อมการควบคุม บัญชีเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร รวมทั้งการติดตามและประเมินผล พร้อมทั้งรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ กลุ่มบริษัททั้ง 7 สถานประกอบการพร้อมสำนักงานใหญ่ เพื่อให้หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการควบคุมการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance) ของบริษัทใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว

6. จัดทำกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามแบบเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงเรื่องทุจริต (Fraud Risk Assessment Tool) และกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแล เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำหนดบัญชีเสี่ยงใดมีโอกาสหรือความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงดังกล่าว ต้องจัดทำแผนการควบคุมป้องกันหรือแก้ไข เพื่อป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าว รวมทั้งกำหนดประสานงานให้ผู้รับผิดชอบทำการติดตามประเมินผล และให้ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นผู้สอบทานข้อมูลว่า ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงได้ปฏิบัติตามแผนการและหลักการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

7. อบรมคู่ค้าและลูกค้าที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ในงานประชุมมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวกับคู่ค้าและลูกค้า ของกลุ่มบริษัทในเครือเคเอสแอล ณ วันที่ 12 กันยายน 2559 อาคารเค.เอส.แอล.ทาวเวอร์ ชั้น 17 เพื่อเป็นการเน้นย้ำว่า บริษัทมีการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งรณรงค์ให้คู่ค้าและลูกค้าเข้าใจและเข้าร่วมโครงการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเช่นเดียวกับบริษัทในโอกาสต่อไป

8. กำหนดสาเหตุความเสี่ยง และผู้รับผิดชอบความเสี่ยงตามสายงานสำหรับแต่ละบัญชีเสี่ยงประจำปี 2559/2560 ที่ผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

9. จัดทำแผนสนับสนุนการวิเคราะห์และประเมินบัญชีเสี่ยงใหม่ประจำปี 2559/2560 พร้อมทั้งจัดหาแนวทางและมาตรการในการตอบสนองต่อความเสี่ยงเบื้องต้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการร่วมจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยงครั้งที่ 4 / 2560

10. ประชุมเตรียมการให้สำนักบริหารความเสี่ยงฯ ลงพื้นที่ปฏิบัติงานตามแผนสนับสนุนข้างต้น

11. สนับสนุนจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยงประจำปี 2559 รวม 4 ครั้งให้กับผู้รับผิดชอบความเสี่ยงตามสายงานของกลุ่มบริษัททั้ง 7 สถานประกอบการพร้อมสำนักงานใหญ่

12. สรุปรายงานสถานะความเสี่ยงประจำปี 2559 ของกลุ่มบริษัทต่อคณะกรรมการของบริษัท โดยแสดงข้อมูลรายการความเสี่ยงที่คงที่ ความเสี่ยงที่ลดลง และความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น พร้อมทั้งสาเหตุอย่างละเอียดเพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการและวางแผนให้เหมาะสมต่อไป

ทั้งนี้จากการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทอยู่ในเกณฑ์ที่องค์กรยอมรับได้ และยังสามารถพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรและส่วนงานต่างๆอีกด้วย

รับรองความถูกต้อง

12. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เปิดเผยในสวนนี้ เป็นรายการระหว่างกันในวันที่ 31 ตุลาคม ของแต่ละปี ประกอบด้วย รายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับบริษัท รวมและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ดังต่อไปนี้

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559

บริษัทย่อย

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 90.21 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับการรวมการบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 9.79 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 95.78 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับการรวมการบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 4.22 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท น้ำตาลนิวกุงสุนทรี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท น้ำตาลนิวกุงสุนทรี จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 98.61 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับการรวมการบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.39 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท เคเอสแอล เรียดเอสเทท จำกัด ประกอบธุรกิจประเภทโรงแรม รีสอร์ทฯ รวมทั้งจัดสรรที่ดินเพื่อการเกษตรและเป็นศูนย์ฝึกอบรมสัมมนาและอาคารสำนักงานให้เช่า	บริษัทถือหุ้นในบริษัท เคเอสแอล เรียดเอสเทท จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 40.77 บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 50.25 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับการรวมการบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 8.98 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เค.เอส.แอล.เอช.เอช.ปอร์ท เทคคิง จำกัด ประกอบธุรกิจตัวแทนในการส่งออกน้ำตาลทราย	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 33.87 บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 20.85 บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 15.36 และบริษัท น้ำตาลนิวกองสูงเหล็ก จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 9.47 ทั้งนี้มีการรวมกันคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายธวัชชัย โรจนะโชติกุล นายสุชุม ไทการณเศรษฐ์ และนายชัชชัย ชินธรรมมิตร
บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข้ด จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล และดำเนินกิจการทางการเกษตร	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข้ด จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 98.49 ไม่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd. ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นใน Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd. ในอัตราส่วนร้อยละ 80 ไม่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
Koh Kong Plantation Co., Ltd. ประกอบธุรกิจเพาะปลูก้อย	บริษัทถือหุ้นทางอ้อมใน Koh Kong Plantation Co., Ltd. ในอัตราส่วนร้อยละ 80 ไม่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน

บริษัทร่วม

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท แสมเปียนฟอร์เมชั่น จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตกรดกลูตามิค ผงชูรส (ปัจจุบันบริษัทไม่ได้มีธุรกรรม แต่เสมือนบริษัทโฮลดิ้ง)	เป็นบริษัทร่วม โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 32.50 ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการซึ่งถือเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ถือหุ้นร้อยละ 18.00 ผู้ถือหุ้นใหญ่อื่น ได้แก่กลุ่มนักธุรกิจชาวไต้หวัน และมีกรรมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุชุม ไทการณเศรษฐ์ และนายธวัชชัย โรจนะโชติกุล
บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจทำเทียบเรือและคลังสินค้า รวมทั้งธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทร่วม โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 23.82 ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการซึ่งถือเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ถือหุ้นร้อยละ 17.42 และมีกรรมการร่วมกับบริษัท คือ นายสมชาย ชินธรรมมิตร และนายชัชชัย ชินธรรมมิตร



บริษัทที่เกี่ยวข้องกับ

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เค.เอส.แอล. โอดี เซ็นเตอร์ จำกัด เป็นผู้สนับสนุนทางด้านคอมพิวเตอร์และสารสนเทศให้แก่บริษัทและบริษัทในกลุ่ม	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยบริษัทราชาเซรามิค จำกัดถือหุ้นร้อยละ 50 และบริษัท ราชาชูรส จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 50 ทั้งนี้ มีการรวมการร่วมกับบริษัทคือ นายชาติตรี ชินธรรมมิตร
บริษัท ราชาเซรามิค จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เซรามิค	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 49.10 และมีกรรมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุชุม ไตการณยศเรขขันธ์ นายฉวีทัฬหี โรจนะโชติทิกุล นายตระการ ชูณโรจน์ฤทธิ์ และนายชลัช ชินธรรมมิตร
บริษัท ราชาชูรส จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผงชูรส	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 42.76 และมีกรรมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุชุม ไตการณยศเรขขันธ์ นายฉวีทัฬหี โรจนะโชติทิกุล และนายสมชาย ชินธรรมมิตร
บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรมและนายหน้าอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 70.38 และมีกรรมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายชลัช ชินธรรมมิตร นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร และนางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร
บริษัท เค.เค. ภูเก็ต อินดัสตรี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าแปรรูป	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 88.75 ไม่มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อมาโก้ จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่ายก๋ากั้นจัดตู้สุพิท	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100 ไม่มีกรรมการร่วมกัน



12.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

12.1.1. รายการซื้อ-ขายสินค้าและบริการตามปกติของธุรกิจ รวมถึงปริมาณรายการคงค้าง (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558 และ 2559)

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผล
			31 ต.ค. 59	31 ต.ค. 58	
บริษัท ราชชูรส จำกัด	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	- ขายกากน้ำตาล - กำไรจากการขายเงินลงทุน - ลูกหนี้อื่น	588 10,700 3	26,412 - 9	บริษัท ราชชูรสทยอยขยายกากน้ำตาลให้บริษัท ราชชูรส จำกัด เพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต ซึ่งการขยายสินค้าดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัท ราคาที่คิดระหว่างกันเป็นราคาตลาดซึ่งมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป และบริษัททยอยรับจ้างปรับปรุงเครื่องจักรให้บริษัท ราชชูรส จำกัด ราคาที่คิดระหว่างกันเป็นราคาค่าต้นทุน รวมกับค่าบริการจัดการ
บริษัท เค.เค. วัสดุ อินดัสตรี จำกัด	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	- ขายกากน้ำตาล - ลูกหนี้อื่น	15 -	- 2,589	บริษัทขายสินค้าอื่นๆ ได้แก่ พืช วัสดุ อะไหล่ ให้แก่ บริษัท เค.เค. วัสดุ อินดัสตรี จำกัด เพื่อนำไปใช้ในการผลิต โดยราคาที่ขายเป็นไปตามราคาค่าต้นทุน รวมกับค่าบริการจัดการ
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท ราชชูรส จำกัด	- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม - เจ้าหนี้อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด - ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม - ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม - ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม	963 140 12 13 48	475 74 18 18 28	กลุ่มบริษัทซื้อสินค้าเคมีภัณฑ์ ได้แก่ ไซดาไฟ และกรดเกลือ จากบริษัท ราชชูรส จำกัด เพื่อให้สำหรับล้างเครื่องจักรภายในโรงงานน้ำตาล โดยบริษัทได้มีงบเทียบราคากับคู่ค้ารายอื่น ผลปรากฏว่าราคาขายของบริษัท ราชชูรส จำกัด ต่ำกว่า เนื่องจากเคมีภัณฑ์เป็นผลิตภัณฑ์จากการผลิตของบริษัท ราชชูรส จำกัด
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท เค.เค. วัสดุ อินดัสตรี จำกัด	- ซื้อทรัพย์สิน	54,185	-	ทางบริษัท เค.เค. วัสดุ อินดัสตรี จำกัด ซึ่งประกอบกิจการร่อนน้ำตาลขนาดเม็ดพิเศษให้กับบริษัท มอนเดลิซ จำกัด อินดอร์จัมเบล (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งแต่ปี 2546 มีแผนการเลิกกิจการทางบริษัทซึ่งมีความประสงค์จะซื้อเครื่องจักรเพื่อมาใช้ในการผลิต



.....รับรองความถูกต้อง

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและคุณสมบัติ
			31 ต.ค. 59	31 ต.ค. 58	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท เค.เอส.แอล.เอช.เอช. จำกัด	- ค่าบริการเพื่อส่งออก	7,743	5,803	ตามพรบ.อ้อยและน้ำตาล การส่งออกน้ำตาลต้องทำผ่านบริษัทที่สำนักงานคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย (กอน.) อนุญาตเท่านั้น กลุ่มบริษัทและบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จึงได้ตั้งบริษัท เค.เอส.แอล.เอช.เอช.เอช. จำกัด ขึ้นมา เพื่อเป็นตัวแทนจัดการสินค้า และดำเนินการเรื่องเอกสารส่งออกเท่านั้น โดยบริษัท เค.เอส.แอล.เอช.เอช.เอช. จำกัด คิดค่าบริการกับบริษัทในกลุ่มตามปริมาณสินค้า ซึ่งเป็นไปตามราคาทุน รวมค่าบริการจัดการ
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	เทรดดิ้ง จำกัด	- ค่าบริการเพื่อส่งออก	1,606	2,723	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	2,320	6,334	
บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสัมพันธ์ จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	803	771	
บริษัท น้ำตาลสะพานหิน จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	304	370	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท ไทยยูนิคอร์น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก - รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด - ลูกหนี้อื่น - เจ้าหนี้อื่น	40,798 2,164 1,264 2,377	17,738 1,391 694 359	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้ทำเทียบเรือ และบริการขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออกให้กลุ่มโรงงานน้ำตาล บริษัท ไทยยูนิคอร์น จำกัด (มหาชน) กำหนดค่าบริการฝากสินค้าและค่าขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก จากปริมาณสินค้าและระยะเวลาการฝาก ซึ่งเป็นไปตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก - รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด - ลูกหนี้อื่น - เจ้าหนี้อื่น	12,663 1,325 21 105	18,072 2,391 - -	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก - รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด - ลูกหนี้อื่น - เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8,599 140 9 1,059 -	13,982 1,031 3 110 228	



.....รับรองความถูกต้อง

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผล
			31 ต.ค. 59	31 ต.ค. 58	
บริษัท น้ำตาลมีอ่าววังสุนท์ จำกัด	บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย	- ค่าประกันค่าและระงับน้ำตาลเพื่อส่งออก - รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด	=	820	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้ทำเทียบเรือ และบริการขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออกให้กลุ่มโรงงานน้ำตาล บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) กำหนดค่าบริการประกันค่าและค่าขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก จากปริมาณสินค้าและระยะเวลาการฝาก ซึ่งเป็นไปตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเป็นไปตามการศรัทธาปรับตัวไป
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด	- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์ - ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	6,471	5,854	บริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด ได้จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นศูนย์บริการคอมพิวเตอร์ให้บริการภายในกลุ่มบริษัท บริษัทมีการกำหนดราคากำหนดบริการระหว่างกันโดยคำนวณจากต้นทุนเงินลงทุนและการดำเนินงานของบริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด และนำตัวเลขที่ได้มาจัดสรรเพื่อคิดค่าบริการตามปริมาณการใช้งานจริงของแต่ละบริษัท
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์ - ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	2,710	1,876	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์ - ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	36	204	
บริษัท น้ำตาลมีอ่าววังสุนท์ จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์ - ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	3,001	2,851	
บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทท จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์ - ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	120	245	
บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์ - ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1,690	1,438	
บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทท จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	45	90	
บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	140	19	
บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทท จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	164	164	
บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทท จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	558	410	
Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd.		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	519	497	
Koh Kong Plantation Co., Ltd.		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	143	137	



.....รับรองความถูกต้อง

12.1.2. ค่าเช่าพื้นที่ (สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559 และ 2558)

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและเหตุผล
			31 ต.ค. 59	31 ต.ค. 58	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท ออมสินซอกอสร้าง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 202.84 ตารางเมตรและที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300บาท ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/11/59 - 31/10/61)	730	730	บริษัท ให้พื้นที่เช่าแก่บริษัทในกลุ่มเป็นระยะเวลาแล้ว เนื่องจากต้องการให้บริษัทในกลุ่มตั้งสำนักงานในพื้นที่เดียวกัน เพื่อสะดวกในการบริหารจัดการ โดยคิดค่าเช่าตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเป็นไปตามการกำกับดูแลที่ ณ วันที่เริ่มทำสัญญาเช่าครั้งแรก โดยเงื่อนไขต่างๆที่ เกี่ยวกับการเช่าพื้นที่และทรัพย์สินได้กำหนดให้เป็นไปตาม สัญญาที่ตกลงร่วมกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ
	บริษัท ราชาเสรมิค จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 495.54 ตารางเมตรและที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 บาทและ 242 บาท ตามลำดับต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/01/59 - 31/12/59)	1,784	1,784	
	บริษัท เค.เอส.แอล. เอทีเซ็นเตอร์ จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 432.62 และที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 บาท ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/08/59 - 31/07/60)	1,557	1,557	
	บริษัท อมาโก้ จำกัด	เช่าที่ดิน 536 ตารางเมตร ราคา 1,996 บาทต่อเดือน อายุสัญญา 20 ปี (01/02/47-31/01/67) ราคาปรับขึ้น 10 % ทุกๆ 3 ปี และได้ยกเลิกการเช่าเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559	21	24	
	บริษัท เค.เค. ไซด์ อินดิสทรี จำกัด	เช่าที่ดิน 1,728 ตารางวา ราคา 99,220 บาทต่อปี ต่อสัญญาทุก 3 ปี (15/01/57 - 14/01/60) ราคาปรับขึ้น 10 % ทุกๆ 3 ปี และได้ยกเลิกการเช่าเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559	79	99	
บริษัท น้ำตาลทามะกา จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 33.48 ตารางเมตร ตารางเมตรละ 300 บาท ต่อสัญญา ทุกๆ 1 ปี (01/10/58 - 30/09/59)	121	10	บริษัท ให้พื้นที่เช่าแก่บริษัทในกลุ่มเป็นระยะเวลาแล้ว เนื่องจากต้องการให้บริษัทในกลุ่มตั้งสำนักงานในพื้นที่เดียวกัน เพื่อสะดวกในการบริหารจัดการ โดยคิดค่าเช่าตามราคาตลาด และมีเงื่อนไขเป็นไปตามการกำกับดูแลที่ ณ วันที่เริ่มทำสัญญาเช่าครั้งแรก โดยเงื่อนไขต่างๆที่ เกี่ยวกับการเช่าพื้นที่และทรัพย์สินได้กำหนดให้เป็นไปตาม สัญญาที่ตกลงร่วมกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญของบริษัทเป็นสำคัญ
	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน พร้อมเฟอร์นิเจอร์ 30.00 ตารางเมตร ตารางเมตรละ 300 บาท ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/09/57 - 31/08/58)	-	99	

.....รับรองความถูกต้อง

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสะดวกเหมาะสมผล
			31 ต.ค. 59	31 ต.ค. 58	
บริษัท แคมเปียมพรินเมคชั่น จำกัด	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	ค่าเช่าที่ดิน 270 ไร่ ราคาไร่ละ 740 บาท ต่อสัญญาทุก 3 ปี (04/08/59 - 03/08/62)	200	200	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด เช่าที่ดินของบริษัท แคมเปียมพรินเมคชั่น จำกัด เพื่อใช้เป็นแปลงทดลองปลูกและวิจัยพันธุ์อ้อยซึ่งค่าเช่าเช่าเป็นไปตามราคาที่ตกลงร่วมกัน



12.1.3. เงินกู้ยืม / เงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัท บริษัทย่อยจากบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559 และ 2558)

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559						
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 58	กู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 59	ดอกเบี้ยจ่าย
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	นิติบุคคลอาคารชุด เค.เอส.แอล ทาวเวอร์	6,100	900	(100)	6,900	127
						บริษัทได้รับการสนับสนุนความช่วยเหลือทางการเงิน จาก นิติบุคคลอาคารชุด เค.เอส.แอล ทาวเวอร์ ผ่านทางเงินกู้ยืมระยะสั้น ในรูปตัวสัญญาใช้เงิน ประเภท จ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินกู้ยืมมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 - 2.05 ต่อปี และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุกสิ้นเดือน

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558						
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 57	กู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 58	ดอกเบี้ยจ่าย
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 ในรูปตัวสัญญาใช้เงิน ประเภท จ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินกู้ยืมมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.25-2.55 ต่อปี และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุกสิ้นเดือน



.....รับรองความถูกต้อง

หน่วย : พันบาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559						
ผู้ให้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 58	ผู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 59	ดอกเบี้ยจ่าย
บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดดิง จำกัด	-	659,471	(659,471)	-	3,518
						บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัดได้รับการสนับสนุนทางการเงินจากบริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามระเบียบข้อบังคับของราชการในเรื่องการส่งออกน้ำตาล โดยบริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ทำหน้าที่เป็นบริษัทตัวกลาง (ผู้กู้) ในการขอเงินสินเชื่อเพื่อธุรกรรมการส่งออกกับทางธนาคาร และปล่อยกู้ต่อให้แก่โรงงานบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด โดยบริษัทประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จะวางค่าประกันเงินกู้กับธนาคารด้วยน้ำตาลที่จะส่งออก และนำตัวสัญญาใช้เงินมาวางเพื่อเป็นหลักประกันที่บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดดิง จำกัด ทั้งนี้หลักประกันดังกล่าวครอบคลุมวงเงินสินเชื่อ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกัน

หน่วย : พันบาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558						
ผู้ให้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 57	ผู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 58	ดอกเบี้ยจ่าย
บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดดิง จำกัด	-	956,645	(956,645)	-	8,343
						บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัดได้รับการสนับสนุนทางการเงินจากบริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามระเบียบข้อบังคับของราชการในเรื่องการส่งออกน้ำตาล โดยบริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ทำหน้าที่เป็นบริษัทตัวกลาง (ผู้กู้) ในการขอเงินสินเชื่อเพื่อธุรกรรมการส่งออกกับทางธนาคาร และปล่อยกู้ต่อให้แก่โรงงานบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด โดยบริษัทประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จะวางค่าประกันเงินกู้กับธนาคารด้วยน้ำตาลที่จะส่งออก และนำตัวสัญญาใช้เงินมาวางเพื่อเป็นหลักประกันที่บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดดิง จำกัด ทั้งนี้หลักประกันดังกล่าวครอบคลุมวงเงินสินเชื่อ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกัน



.....รับรองความถูกต้อง

นโยบายหรือแนวโน้มนโยบายการระหว่างกันในอนาคต

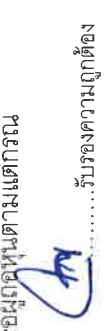
ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังนี้

กรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา และได้ให้ความเห็นว่า เป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผลในการทำการค้า ซึ่งรายการที่เป็นรายการค้าตามปกติของการดำเนินธุรกิจนั้น บริษัทได้กำหนดราคาตามราคาตลาด

นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

1. **รายการค้าตามปกติของการดำเนินธุรกิจ** เช่น การใช้ท่าเรือและคลังสินค้าของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และการซื้อขายน้ำตาลระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการดังกล่าวจะยังคงมีอยู่ในอนาคต ซึ่งบริษัทจะดำเนินการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และราคาที่ดีต้องเป็นไปตามราคาตลาด
2. **รายการเช่าพื้นที่และทรัพย์สิน** จะเป็นไปตามราคาตลาด และเป็นราคาที่เขาที่เท่ากับทำให้บุคคลอื่นเช่า
3. **รายการซื้อขายทรัพย์สินและเงินลงทุน** รายการซื้อขายทรัพย์สินและเงินลงทุนของบริษัท เป็นรายการเพิ่มเติมเพื่อขยายการลงทุนและการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจปัจจุบันที่มีอยู่และธุรกิจในอนาคตซึ่งนโยบายที่ซื้อขายทรัพย์สินระหว่างกันและการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างกัน จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญและจะกระทำเท่าที่จำเป็นและเหมาะสม
4. **รายการกู้ยืมเงินกับบุคคลที่มีความขัดแย้ง** การกู้ยืมเงินกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บริษัทจะกระทำเท่าที่จำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
5. **รายการพิเศษอื่นๆ** เป็นรายการอื่นๆ นอกเหนือจากข้อ 1-4

รายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ในอนาคต บริษัทจะให้ผู้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่เกิดคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณาการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี



ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อยนอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันที่เหมาะสมแก่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ในปีต่อไป

โครงสร้างการถือหุ้นที่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10

จากโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในปัจจุบันที่บริษัทย่อยและบริษัทรวมบางบริษัทยังมีการถือหุ้นโดยบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกินกว่าร้อยละ 10 นั้นมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่จำนวนร้อยละ 17.42 และบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) จำนวนร้อยละ 23.82 และไม่มีนโยบายที่จะลงทุนเพิ่ม นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นและกรรมการไม่มีแรงจูงใจที่จะกระทำการใดๆ เพื่อถ่ายเทผลประโยชน์ไปที่บริษัทใดบริษัทหนึ่ง นอกจากนี้ในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยังมีกรรมการอีกหลายท่านที่มาจากบริษัท น้ำตาลอื่น ๆ ดังนั้น จึงมีความอานานกันภายในอยู่แล้วทั้ง 2 บริษัท ทำให้การทำการค้าระหว่างบริษัทและบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) เป็นไปตามราคาและกลไกทางการตลาด ซึ่งจะก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดกับทั้งสองบริษัท

2. บริษัท แซมเปียนเพอร์แมนเตชั่น จำกัด มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่จำนวนร้อยละ 18.00 ผู้ถือหุ้นใหญ่อื่น ได้แก่กลุ่มนักธุรกิจชาวไต้หวัน ทั้งนี้ บริษัท แซมเปียนเพอร์แมนเตชั่น จำกัด เดิมได้มีธุรกรรมอะไร่ยกเว้นมีที่ดินให้เช่า ต่อมาในปี 2547 บริษัท แซมเปียนเพอร์แมนเตชั่น จำกัด ได้เข้าลงทุนในธุรกิจแบ่งมั่งซึ่งเป็นธุรกิจที่เกี่ยวกับธุรกิจน้ำตาล โดยลงทุนเพื่อหวังผลตอบแทนให้รูปเงินปันผลในอนาคต และในปี 2559 บริษัท ได้ขายเงินลงทุนในบริษัท แซมเปียนเพอร์แมนเตชั่น จำกัด ให้แก่บริษัท ราชทูต จำกัด ทั้งหมด

จะเห็นได้ว่า โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในปัจจุบันที่บางบริษัทยังมีการถือหุ้นโดยบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกินกว่าร้อยละ 10 นั้น เป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งในปัจจุบันบริษัทพยายามที่จะปรับโครงสร้างให้มีความขัดแย้งกันน้อยที่สุด ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคต โดยบริษัทจะเข้าลงทุนโดยตรงด้วยตัวเอง และไม่ใช้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเข้าถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าที่กำหนดไว้แต่จะกระทำเท่าที่จำเป็นและเหมาะสม และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งไม่เข้าถือหุ้นหรือลงทุนในธุรกิจที่จะทำให้เกิดความขัดแย้งกับทางบริษัท หรือธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัท



13. ข้อมูลการเงินที่สำคัญ

รอบบัญชีของบริษัทเริ่มวันที่ 1 พฤศจิกายน และสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม ของทุกปี

13.1) รายงานของผู้สอบบัญชี

1) ผู้สอบบัญชี

- | | |
|---------|---|
| ปี 2557 | นางสาววิมลพร บุณย์เชื้อร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัสส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด |
| ปี 2558 | นางสาววิมลพร บุณย์เชื้อร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัสส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด |
| ปี 2559 | นายนิติ จິงนิจรินันดร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3809
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัสส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด |

2) สรุปรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- | | |
|---------|--|
| ปี 2557 | ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข |
| ปี 2558 | ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข |
| ปี 2559 | ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข |

หมายเหตุ ในปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสินทรัพย์ที่ยังไม่ได้ใช้ดำเนินงานสำหรับที่ดินจากวิธีราคาทุนเป็นวิธีการวัดมูลค่าโดยแสดงตามมูลค่ายุติธรรม และได้นำมามาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง "งบการเงินรวม" และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 เรื่อง "การวัดมูลค่ายุติธรรม" มาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก ทั้งนี้บริษัทได้ทำการปรับปรุงย้อนหลังตัวเลขเปรียบเทียบให้เป็นไปตามนโยบายการบัญชีใหม่ดังกล่าวแล้ว

13.2) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และหลักเกณฑ์ในการทำงบการเงินรวม

งบการเงินปี 2558 และงบการเงินปี 2559 ประกอบด้วยบริษัทย่อย จำนวนทั้งสิ้น 14 แห่ง



รับรองความถูกต้อง

ตารางที่ 13.1: แสดงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัททางตรงและทางอ้อม

	อัตราร้อยละของการถือหุ้น		
	2557	2558	2559
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	90.21	90.21	90.21
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด	95.78	95.78	95.78
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างสู่นหลี จำกัด	98.61	98.61	98.61
บริษัท เคเอสแอลเรียลเอสเตท จำกัด****	91.02	91.02	91.02
บริษัท เค.เอส.แอล.เอ็กซ์พอร์ตเทรตติ้ง จำกัด***	79.55	79.55	79.55
บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด	100.00	100.00	100.00
บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด	100.00	100.00	100.00
บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)*	100.00	100.00	100.00
บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง จำกัด	100.00	100.00	100.00
บริษัท ดับบลิวเอสพี โลจิสติกส์ จำกัด*	-	-	100.00
บริษัท น้ำตาลสะพานนะเขต จำกัด	98.49	98.49	98.49
Koh Kong Plantation Company Limited**	80.00	80.00	80.00
Koh Kong Sugar Industry Company Limited	80.00	80.00	80.00
Wynn In Trading Company Limited	100.00	100.00	100.00

หมายเหตุ

* บริษัท ดับบลิวเอสพี โลจิสติกส์ จำกัด เป็นบริษัทก่อตั้งใหม่ในปี 2559 ยังไม่มีการดำเนินกิจการ วัตถุประสงค์เพื่อทำธุรกิจด้านบริการขนส่งและขนถ่ายสินค้า

** บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด

*** ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน Wynn In Trading Company Limited

**** ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด และบริษัท น้ำตาลนิวกว่างสู่นหลี จำกัด

***** ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด

ทั้งนี้ เดิมบริษัทมีการนำบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ("กลุ่มบริษัทไทยชูการ์เทอร์มิเนล") มาจัดทำงบการเงินรวม เนื่องจากบริษัทและกลุ่มบริษัทไทยชูการ์เทอร์มิเนล มีผู้บริหารระดับสูงบางท่านร่วมกัน อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของบริษัทได้ทบทวนเพื่อประเมินอำนาจควบคุมตามหลักการในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม เห็นว่าการมีผู้บริหารระดับสูงบางท่านร่วมกันดังกล่าวนี้ไม่ทำให้บริษัทมีอำนาจควบคุม แต่บริษัทมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเหนือกลุ่มบริษัทไทยชูการ์เทอร์มิ



.....รับรองความถูกต้อง

เน็ล ตั้งแต่วันที่มีความเกี่ยวข้องกัน ดังนั้น บริษัทจึงถือว่ากลุ่มบริษัทไทยชูการ์เทอร์มิเนล เป็นบริษัทร่วม ซึ่งไม่ต้องนำมาจัดทำงบการเงินรวมของบริษัท โดยจะบันทึกเงินลงทุนในกลุ่มบริษัทดังกล่าวโดยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

13.3) งบกำไรขาดทุน

ปี 2559 บริษัท มีรายได้จากการดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 16,911 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 3 โดยรายได้จะมาจากรายได้จากการขาย 16,744 ล้านบาท และรายได้จากการบริการ 167 ล้านบาท โดยในปี 2559 ราคาน้ำตาลตลาดโลกมีการปรับตัวสูงขึ้น ทำให้ราคาขายส่งออกเพิ่มขึ้น ร้อยละ 7 - 15 แต่บริษัทมีปริมาณการขายน้ำตาลลดลงร้อยละ 8 จากปริมาณอ้อยเข้าหีบลดลง รวมถึงรายได้จากการขายเอทานอลและรายได้จากการขายไฟฟ้าลดลง ส่งผลให้ในภาพรวมรายได้จากการดำเนินงานรวมลดลงร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

บริษัทมีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 13,279 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 4 ส่งผลให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นลดลงร้อยละ 2 จาก 3,692 ล้านบาท เหลือ 3,632 ล้านบาท

ในส่วนของรายได้อื่น ๆ ในปี 2559 1,422 ล้านบาท เทียบกับปี 2558 ที่ 523 ล้านบาท มาจาก

	ปี 2559	ปี 2558
(1) กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	21 ล้านบาท	1 ล้านบาท
(2) กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า ยุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,138 ล้านบาท	20 ล้านบาท
(3) กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	37 ล้านบาท	-139 ล้านบาท
(4) กำไรจากการทำอนุพันธ์ป้องกันความเสี่ยง	27 ล้านบาท	171 ล้านบาท
(5) เงินชดเชยค่าตอบแทนการผลิต		197 ล้านบาท
(6) รายได้อื่น	275 ล้านบาท	273 ล้านบาท
(7) ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-76 ล้านบาท	
รวมทั้งสิ้น	1,422 ล้านบาท	523 ล้านบาท

ส่งผลให้บริษัทมีกำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 5,055 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 20 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ในส่วนของค่าใช้จ่ายขายและบริหาร

- (1) บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขาย 542 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 12 เนื่องจากปริมาณน้ำตาลส่งออกที่ลดลง
- (2) บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 758 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15 ซึ่งมาจากการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญของชาวไร่ 55 ล้านบาท และการตั้งค่าเผื่อด้อยค่าวัสดุอุปกรณ์ 28 ล้านบาท
- (3) ค่าธรรมเนียมกองทุน 1,150 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจากปีที่ผ่านมาที่ 1,157 ล้านบาท



รับรองความถูกต้อง

ทำให้บริษัทมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ 2,464 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 50

ในปี 2559 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 710 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 13 และภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 371 ล้านบาท หักผู้ถือหุ้นส่วนน้อย 14 ล้านบาท ส่งผลให้กำไรสุทธิในส่วนของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 66 จากปีที่ผ่านมาที่ 862 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็น 1,426 ล้านบาทในปี 2559

ตารางที่ 13.2 : แสดงงบกำไรขาดทุนรวมของบริษัท และบริษัทย่อย เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบกำไรขาดทุนโดยสรุป ล้านบาท	2559	2558 ปรับปรุง	% เปลี่ยนแปลง	2557 ปรับปรุง
รายได้จากการดำเนินงาน	16,911	17,475	-3%	19,185
ต้นทุนจากการดำเนินงาน	(13,279)	(13,783)	-4%	(14,358)
กำไรขั้นต้น	3,632	3,692	-2%	4,827
รายได้อื่น ๆ	1,422	523	172%	447
กำไรก่อนหักค่าใช้จ่าย	5,055	4,216	20%	5,274
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(542)	(618)	-12%	(623)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(758)	(659)	15%	(727)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(141)	(140)	1%	(193)
ค่าธรรมเนียมกองทุน	(1,150)	(1,157)	-1%	(992)
รวมค่าใช้จ่าย	(2,591)	(2,575)	1%	(2,534)
กำไรก่อนหัก	2,464	1,641	50%	2,740
ต้นทุนทางการเงิน	(710)	(817)	-13%	(834)
ส่วนแบ่งกำไรบริษัทร่วม	57	55		(11)
ภาษีเงินได้	(371)	(39)	848%	(109)
ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและอื่น ๆ	(14)	22		(159)
กำไรสุทธิ	1,426	862	66%	1,626
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.32	0.21	50%	0.48
อัตรากำไรขั้นต้น	21.5%	21.1%		25.2%
อัตรากำไรสุทธิ	8.4%	4.9%		8.5%

หมายเหตุ : ปี 2559 และ 2558 บันทึกกลุ่มบริษัทไทยซูการ์เทอร์มิเนล เป็นบริษัทร่วม ปี 2557 บันทึกกลุ่มบริษัทไทยซูการ์เทอร์มิเนล เป็นบริษัทย่อย
: ปี 2557 ปริมาณหุ้นที่นำมาคำนวณกำไรสุทธิต่อหุ้น จะคำนวณ ที่ราคา par 0.5 บาทต่อหุ้น

เมื่อพิจารณาในส่วนของโครงสร้างรายได้จากการดำเนินงานทั้งสิ้น 16,911 ล้านบาท บริษัทมีรายได้จากการขายน้ำตาลและกากน้ำตาล 13,564 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 82 ของรายได้จากการดำเนินงานทั้งหมด รายได้จากการขายเอทานอลและเบนซิน 2,023 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12 รายได้จากการขายไฟฟ้าที่ซึ่งโรงไฟฟ้าของบริษัทจำหน่ายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าจำนวน 808 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 รายได้จากการขายปุ๋ย 5 ล้านบาท รายได้จากงานบริการ 167 ล้านบาท รายได้อื่น ๆ 13 ล้านบาท และรายได้จากการทำการซื้อขายไป 331 ล้านบาท

รับรองความถูกต้อง

ตารางที่ 13.3 : โครงสร้างรายได้ของบริษัท 3 ปีย้อนหลัง

โครงสร้างรายได้จากการดำเนินงาน ล้านบาท	2559		2558		%	2557
			ปรับปรุง		เปลี่ยนแปลง	ปรับปรุง
รายได้จากการดำเนินงานปกติ						
รายได้จากการขายน้ำตาล	13,084	79%	12,933	76%	1%	13,154
รายได้จากการขายกากน้ำตาล	326	2%	330	2%	-1%	190
รายได้อื่น ๆ จากขายน้ำตาล	154	1%	113	1%	36%	136
รายได้จากการขายไฟฟ้า	808	5%	1,011	6%	-20%	1,141
รายได้จากการขายเอทานอลและเบนซิน	2,023	12%	2,510	15%	-19%	2,391
รายได้จากการขายปุ๋ย	5	0%	17	0%	-70%	28
รายได้จากการขายข้าวสาลี น้ำมัน กระสอบ	0	0%	0	0%		1,161
รายได้จากงานบริการ	167	1%	156	1%	7%	466
รายได้อื่น ๆ	13	0%	18	0%	-27%	16
รวม	16,580	100%	17,090	100%	-3%	18,683
รายได้จากการดำเนินงาน ช้อนขายไป						
รายได้จากการขายน้ำมัน	186	56%	298	77%	-38%	377
รายได้จากการขายปุ๋ย	118	36%	64	17%	84%	73
รายได้จากการขายฟอสต์	26	8%	23	6%	13%	53
รวม	331	100%	386	100%	-14%	502

หมายเหตุ : ปี 2559 และ 2558 บันทึกกลุ่มบริษัทไทยซูการ์เทอร์มินัล เป็นบริษัทร่วม ปี 2557 บันทึกกลุ่มบริษัทไทยซูการ์เทอร์มินัล เป็นบริษัทย่อย

13.4) งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางที่ 13.4 : สรุปงบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยของบริษัท เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบแสดงฐานะทางการเงินโดยสรุป ล้านบาท	2559		2558		%	2557
			ปรับปรุง		เปลี่ยนแปลง	ปรับปรุง
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	85		175		-51%	168
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ๆ	1,407		2,119		-34%	1,969
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	1,273		1,097		16%	1,234
สินค้าคงเหลือ	2,552		3,394		-25%	3,992
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ	85		92		-7%	94
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	387		357		8%	295
เงินลงทุนระยะยาวอื่น ๆ	371		374		-1%	369
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	358		480		-25%	445
ต้นทุนการเพาะปลูกอ้อยรอดตัดบัญชี	407		518		-21%	543
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4,496		3,355		34%	3,141
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	26,029		24,758		5%	25,183
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ	925		800		16%	697
รวมสินทรัพย์	38,375		37,517		2%	38,131
หนี้สินหมุนเวียน	10,591		8,028		32%	13,649
หนี้สินไม่หมุนเวียน	11,134		15,047		-26%	10,683
รวมหนี้สิน	21,724		23,075		-6%	24,332
รวมส่วนของถือหุ้น	16,650		14,442		15%	13,799
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	1.30		1.60			1.76
อัตราส่วนหนี้สินส่วนที่ติดดอกเบี้ยต่อทุน	1.13		1.47			1.55

ในปี 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 38,375 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์ปี 2558 ที่ 37,517 ล้านบาท หนี้สินรวมลดลงร้อยละ 6 จาก 23,075 ล้านบาท ในปี 2558 เป็น 21,724 ล้านบาท จึงส่งผลให้อัตราหนี้สินต่อทุนลดลงจาก 1.60 เท่าในปี 2558 เป็น 1.30 เท่าและอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อทุนลดลงจาก 1.47 เท่าในปี 2558 เป็น 1.13 เท่า โดยรายการในปี 2559 ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญเมื่อเทียบกับปี 2558 มีดังต่อไปนี้

(1) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ๆ ลดลงร้อยละ 34 มาจากปีที่ผ่านมา 2558 บริษัทได้รับเงินชดเชยค่าตอบแทนการผลิต และเงินชดเชยค่าอ้อยเบื้องต้นที่ต่ำกว่าค่าอ้อยเบื้องต้น ซึ่งทำให้กองทุนอ้อยและน้ำตาลทรายมีภาระหนี้ที่

รับรองความถูกต้อง

ต้องชำระคืนให้กับบริษัท ทั้งสิ้น 652 ล้านบาท ซึ่งในปี 2559 บริษัทได้รับการชำระหนี้ดังกล่าวจากกองทุนเรียบร้อยแล้ว

(2) เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เพิ่มขึ้น ร้อยละ 16 เนื่องจากบริษัทมีการรับซื้อเช็คคลังวันที่ล่วงหน้าจากชาวไร่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา

(3) สิ้นค้าคงเหลือมีการปรับตัวลดลงร้อยละ 25 มาจากปริมาณสินค้าคงคลังซึ่งได้แก่ น้ำตาล แอลกอฮอล์ ปุ๋ย อินทรีย์ มีปริมาณลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา 2558

(4) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 34 มาจากการประเมินมูลค่าสินทรัพย์ที่สูงขึ้น

(5) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 มาจากการประเมินมูลค่าที่ดินที่สูงขึ้น และการลงทุนเพิ่มในโครงการขยายโรงงานน้ำตาลและโรงไฟฟ้าที่วังสะพุง จังหวัดเลย

(6) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ เพิ่มขึ้นร้อยละ 16 มาจากการประเมินมูลค่าสินทรัพย์ที่ยังไม่ได้ใช้ดำเนินงานในส่วนของที่ดินเพิ่มขึ้น

(7) หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นร้อยละ 32 และหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงร้อยละ 26 เกิดจากในปี 2559 มีหุ้นกู้และเงินกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีทั้งสิ้น 5,011 ล้านบาท เทียบกับปี 2558 มีหุ้นกู้และเงินกู้ที่ถึงกำหนดชำระ 2,512 ล้านบาท

(8) หนี้สินทั้งหมดลดลงร้อยละ 6 จาก 23,075 ล้านบาทเหลือ 21,724 ล้านบาท มาจากการชำระคืนเงินกู้ ส่งผลให้อัตราหนี้สินต่อทุน ลดลงจาก 1.60 เท่า เหลือ 1.30 เท่าในปี 2559 และอัตราส่วนหนี้สินส่วนที่มีดอกเบี้ยต่อทุน ลดลงจาก 1.47 เท่า เหลือ 1.13 เท่าในปี 2559

13.5) งบกระแสเงินสด

ตารางที่ 13.5 : แสดงงบกระแสเงินสดของบริษัท เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบกระแสเงินสดโดยสรุป (ล้านบาท)	2559	2558 ปรับปรุง	% เปลี่ยนแปลง	2557 ปรับปรุง
กำไร + ค่าเสื่อม + รายการ Non Cash	2,428	2,785	-13%	3,875
เปลี่ยนแปลงใน Working Capital	1,585	(1,319)		(2,278)
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	4,012	1,466	174%	1,598
ลงทุนในที่ดิน อาคาร เครื่องจักร (สุทธิ)	(1,282)	(573)	124%	(2,638)
กระแสเงินสดจากการลงทุน	(1,320)	(552)	139%	(3,195)
กระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(2,797)	(782)	258%	1,708
เงินสดเปลี่ยนแปลง	(86)	0		57
เงินสดปลายงวด	82	168		256
ค่าเสื่อมราคา	1,118	1,139	-2%	1,131

หมายเหตุ : ปี 2559 และ 2558 บันทึกกลุ่มบริษัทไทยซูการ์เทอร์มิเนล เป็นบริษัทร่วม ปี 2557 บันทึกกลุ่มบริษัทไทยซูการ์เทอร์มิเนล เป็นบริษัทย่อย

ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับกระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานเข้ามาทั้งสิ้น 2,428 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 ร้อยละ 13 สืบเนื่องจากผลประกอบการธุรกิจเอทานอลและไฟฟ้าที่ปรับตัวลดลง อย่างไรก็ตามในปี 2559 มีการบริหาร Working Capital ที่ดีขึ้น เช่น ลูกหนี้การค้า และปริมาณสินค้าคงคลังที่น้อยลง ส่งผลให้ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน 4,012 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 174

รับรองความถูกต้อง

ในส่วนกระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน บริษัทและบริษัทย่อย มีการจ่ายเงินจากกิจกรรมการลงทุน(สุทธิ) ทั้งหมด 1,320 ล้านบาท โดย 1,282 ล้านบาท เป็นการลงทุนในที่ดิน อาคาร เครื่องจักร(สุทธิ) ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการลงทุนขยายโรงงานน้ำตาลและโรงไฟฟ้าที่วังสะพุง จังหวัดเลย

ในกิจกรรมการจัดหาเงิน บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายเงินสดคืนสุทธิทั้งหมด 2,797 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการชำระคืนเงินกู้

13.6) อัตราส่วนทางการเงิน

ตารางที่ 13.6 : แสดงอัตราส่วนทางการเงิน เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

อัตราส่วนทางการเงิน (ล้านบาท)	2559	2558 ปรับปรุง	% เปลี่ยนแปลง	2557 ปรับปรุง
Short term liquidity ratios				
Current Ratio	0.51	0.86		0.55
Acid Test Ratio	0.26	0.42		0.25
Collection period	20	20		N/A
Days of inventory	69	89		N/A
Capital Structure and Solvency ratio				
D/E Ratio	1.30	1.60		1.76
IBD/E Ratio	1.13	1.47		1.55
LTD to equity	0.67	1.04		0.77
Return on Investment ratios				
ROA	4%	2%		4%
ROE	9%	6%		12%
Operating performance ratios				
Gross Profit Ratio	21%	21%		25%
Operating Profits to sales	15%	9%		14%
Pretax profit to sales	11%	5%		10%
Net income to Sales	8%	5%		8%
Market Measures				
Book Value per Share	3.67	3.49		3.91
Earning Per Share	0.32	0.21		0.48

หมายเหตุ : Book Value per Share คิดที่ par 0.5 บาทต่อหุ้น

จะเห็นได้ว่าจากปี 2559 อัตราส่วนทางการเงิน ในส่วน ของ Liquidity ที่เป็นส่วนของ Current Ratio และ Acid Test Ratio ปรับตัวลดลง เนื่องจากในปี 2559 บริษัทมีหุ้นกู้และเงินกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีทั้งสิ้น 5,011 ล้านบาท ทำให้มีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น ซึ่งเงินกู้อ้างอิงบางส่วน บริษัทมีแผนที่จะออกหุ้นกู้ใหม่ทดแทนหุ้นกู้ที่ถึงกำหนด

สำหรับอัตราส่วนที่เกี่ยวกับหนี้สิน จะเห็นได้ว่าทั้ง D/E Ratio, IBD/E Ratio และ LTD to equity ลดลงสืบเนื่องจากการชำระคืนเงินกู้ การบริหารจัดการ Working Capital และราคาประเมินในมูลค่าสินทรัพย์ที่สูงขึ้น

ในส่วนของความสามารถในการทำกำไร จะเห็นได้ว่า Gross Profit Ratio จะใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา แต่ Operating Profit to sales, Pretax profit to sales, และ Net Income to Sales มีอัตราส่วนที่ดีขึ้น ซึ่งส่วนใหญ่มาจากกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รับรองความถูกต้อง

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานประจำปี 2559 (งวดเดือนพฤศจิกายน 2558 ถึงตุลาคม 2559) บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 1,426 ล้านบาท เมื่อเทียบผลประกอบการของงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลกำไรสุทธิ 862 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 66 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ธุรกิจน้ำตาลในประเทศไทยมีผลประกอบการดีขึ้น เกิดจากราคาน้ำตาลที่ปรับตัวสูงขึ้น

ในปี 2559 ราคาน้ำตาลตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้น หลังจากที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกลดลงไปที่จุดต่ำสุดที่ 10.13 เซนต์ต่อปอนด์ ในครึ่งปีหลังของปี 2558 (ตามแผนภาพ 1 แสดงราคาน้ำตาลตลาดโลก หน่วย เซนต์ต่อปอนด์) ทำให้ราคาขายเฉลี่ยของบริษัทในปี 2559 ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยราคาน้ำตาลทรายดิบส่งออกปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.7 จาก 10,463 บาทต่อตัน เป็น 11,893 บาทต่อตัน ราคาน้ำตาลทรายขาว รีไฟน์ส่งออกปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.6 จาก 13,793 บาทต่อตัน เป็น 14,837 บาทต่อตัน ส่วนราคาน้ำตาลภายในประเทศ ไม่เปลี่ยนแปลง ส่งผลให้ราคาน้ำตาลในภาพรวม เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.9 นอกจากนี้ในส่วนของต้นทุนการผลิต เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบสัมพันธ์กับราคาน้ำตาลตลาดโลก ซึ่งเป็นไปตามกลไกระบบการแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 การที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกสูงขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทปรับตัวสูงขึ้นด้วย อย่างไรก็ตาม ในปี 2559 บริษัทมีประสิทธิภาพการผลิต (COW) ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตน้ำตาลต่อหน่วยโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเล็กน้อย (ร้อยละ 4-5)

ในปี 2559 บริษัทมีปริมาณขายน้ำตาลลดลง สืบเนื่องจาก (1) ภัยแล้ง ส่งผลให้ปริมาณอ้อยเข้าที่ลดลงร้อยละ 13 จาก 8.7 ล้านตัน ลงเหลือ 7.6 ล้านตันในปี 2559 และ (2) สินค้าคงคลังที่เหลือมาจากปีก่อนน้อยกว่าปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ปริมาณการขายน้ำตาลลดลงโดยเฉลี่ยร้อยละ 8.1 จาก 895,786 ตันในปี 2558 คงเหลือที่ 823,437 ตัน

รับรองความถูกต้อง

แผนภาพที่ 1 แสดงราคาน้ำตาลตลาดโลก NY#11 หน่วย เซนต์ต่อปอนด์ ช่วงระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน ถึง 31 ตุลาคม ย้อนหลัง 3 ปี



ธุรกิจน้ำตาลในต่างประเทศ ขาดทุนลดลง มาจากราคาน้ำตาลที่ปรับตัวสูงขึ้น

ธุรกิจน้ำตาลในต่างประเทศ มีผลประกอบการที่ดีขึ้น มาจากราคาน้ำตาลตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้น โดยต้นทุนวัตถุดิบส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนที่ใช้ในการเพาะปลูกจริง ซึ่งไม่ผันแปรตามราคาน้ำตาลตลาดโลก (ไม่เหมือนกับธุรกิจน้ำตาลในประเทศไทย ที่ต้นทุนวัตถุดิบ ถูกกำหนดโดยระบบการแบ่งปันผลประโยชน์) บริษัทมีปริมาณขายน้ำตาลเพิ่มขึ้นจาก 27,481 ตันในปีก่อน เป็น 52,404 ตันในปี 2559 ราคาขายปรับตัวสูงขึ้นร้อยละ 23 - 26 อย่างไรก็ตาม เนื่องจากภัยแล้ง ส่งผลให้ปริมาณอ้อยที่เพาะปลูกลดน้อยลง ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย จึงยังส่งผลให้ธุรกิจน้ำตาลในต่างประเทศ ยังประสบภาวะขาดทุนอยู่ แต่ในจำนวนที่น้อยลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ ในปี 2559 ในงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทได้ประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในธุรกิจน้ำตาลต่างประเทศ และบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าว เป็นเงินจำนวน 744.53 ล้านบาท

ธุรกิจเอทานอลมีผลประกอบการลดลง มาจากราคาขายและปริมาณขายลดลง

ในปี 2559 บริษัทมีปริมาณการขายเอทานอลลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา จาก 97.12 ล้านลิตร เหลือ 85.44 ล้านลิตรในปี 2559 สืบเนื่องจากผลกระทบภัยแล้งในพื้นที่แถบกาญจนบุรี ส่งผลให้ปริมาณน้ำมีไม่เพียงพอต่อการเดินเครื่องจักร จึงทำให้หยุดเดินเครื่องจักรเป็นระยะเวลา 3 เดือน นอกจากนี้ราคาขายในปี 2559 โดยเฉลี่ยลดลงจาก 25.71 บาทต่อลิตร เหลือ 23.56 บาทต่อลิตร เนื่องจาก ราคามันสำปะหลังที่ต่ำ ทำให้ผู้ผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังสามารถที่จะแข่งขันทางด้านราคาได้ ส่งผลให้ราคาขายลดลง

รับรองความถูกต้อง

ธุรกิจไฟฟ้ามีผลประกอบการลดลง มาจากราคาขายและปริมาณขายลดลง

เนื่องจากในปี 2559 เครื่องจักรผลิตกระแสไฟฟ้าเสียหาย 1 โรง และภาวะภัยแล้งที่กระทบในพื้นที่แถบภาคจนบุรี ประกอบกับปริมาณอ้อยที่ลดลง ส่งผลให้ธุรกิจไฟฟ้ามีผลประกอบการลดลง จาก (1) ปริมาณขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าลดลงร้อยละ 8.3 จาก 300,287 MW-hr ในปี 2558 เหลือ 275,456 MW-hr ในปี 2559 และ (2) ราคาขายไฟฟ้าลดลงร้อยละ 12.8 จาก 3,368 บาทต่อ MW-hr เหลือ 2,935 บาทต่อ MW-hr ในปี 2559

มูลค่าเพิ่มขึ้นจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเนื่องจากราคาประเมินที่ดินมีการปรับตัวสูงขึ้น

ในปี 2559 ราคาประเมินที่ดินราชการมีการปรับตัวสูงขึ้น และเพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่แท้จริงในปัจจุบันของสินทรัพย์ บริษัทจึงได้ทำการประเมินทรัพย์สินในส่วนของที่ดินที่ใช้ดำเนินงาน ที่ดินที่ไม่ใช้ดำเนินงาน และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนใหม่ โดยในส่วนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน บริษัทได้เปลี่ยนนโยบายการบันทึกมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงิน จากเดิมบันทึกมูลค่าที่ราคาทุนเป็นการวัดมูลค่าโดยแสดงตามมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ ส่งผลให้ในปี 2559 บริษัทบันทึกกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหลังหักภาษีที่ 910.62 ล้านบาท และได้บันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์หลังหักภาษีที่ 60.60 ล้านบาท รวมบันทึกกำไรสุทธิหลังหักภาษีที่ 850.02 ล้านบาท

ดังนั้นในภาพรวม เมื่อพิจารณาผลประกอบการในปี 2559 บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 1,426 ล้านบาท เมื่อเทียบผลประกอบการของงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลกำไรสุทธิ 862 ล้านบาทหรือกำไรเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 66 มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 38,375 ล้านบาท หนี้สินรวม 21,724 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 16,650 ล้านบาท อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) ที่ 1.30 และอัตราหนี้สินที่มีดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (IBD/Equity Ratio) ที่ 1.13 บริษัทมีเงินสดรับที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 4,012 ล้านบาท มีเงินสดจ่ายที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 1,320 ล้านบาท และเงินสดจ่ายที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 2,797 ล้านบาท

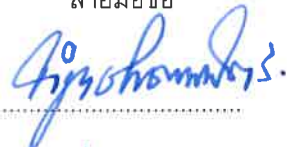


รับรองความถูกต้อง

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล









ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

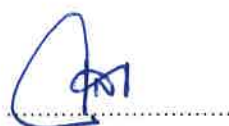
- งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และ กระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ นายชลัช ชินธรรมมิตร เป็นผู้ลงลายมือชื่อเกี่ยวกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายชลัช ชินธรรมมิตร กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	ประธานกรรมการบริหาร	
2. นายประภาส ชุตินวาร์พันธ์	กรรมการบริหาร	
3. นายพรศิลป์ เต็มศิริชัย	กรรมการบริหาร	

 รับรองความถูกต้อง





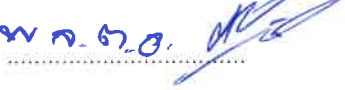




ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
4. นายสุขุม ไตการันยเศรษฐ์	กรรมการบริหาร	
5. นายธวัชชัย โรจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร	
6. นางอินทิรา สุขะนินทร์	กรรมการบริหาร	
7. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	
8. นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	
10. นายชลัษ ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	
11. นายตระการ ชุณหโรจน์ฤทธิ	กรรมการบริหาร	
12. นายรัชพงษ์ ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	


ชื่อ นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ นายชลัษ ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	


 รับรองความถูกต้อง

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริษัท ข้าพเจ้าไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่าข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

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

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

ชื่อ นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ นายชลัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	

 รับรองความถูกต้อง

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559)

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และสัดส่วน การถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง	
					ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายบุญ เสียวไพโรจน์ (อายุ 73 ปี) - ประธานกรรมการบริษัท (แต่งตั้ง 15 ตุลาคม 2547)	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท M.Sc. (Econ.) University of Kentucky, USA - ปริญญาเอก บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต กิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ผู้สมัคร การพัฒนาอุตสาหกรรม ศูนย์อบรมนโยบาย ประเทศญี่ปุ่น - ผู้สมัคร 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	2547 – ปัจจุบัน	-ประธานกรรมการ	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัทหอย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
				2542 -2547	-ปลัดกระทรวง	-กระทรวงอุตสาหกรรม
				2545 – 2549 ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน	-ประธานกรรมการ	-ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมแห่งประเทศไทย -บริษัท ทีเอ็มซี จำกัด (มหาชน) -บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน) -บริษัท โพลีเพล็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
				ปัจจุบัน	-กรรมการตรวจสอบ	-บริษัท ยูนิลี เอ็นเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน) -บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง		ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. นายจำญญ ชินธรรมมิตร (อายุ 66 ปี)	- ปริญญาตรี (เกียรตินิยม) บริหารธุรกิจบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Chairman 2000 รุ่นที่ 10/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - ปริญญาเอก ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการภูมิทัศน์ สังคม มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ	94,133,231 หุ้น 2.1344 %	- เป็นน้องเขยของ นายประภาส ชุติมาภรณ์ - เป็นน้องเขยของ นาย พรศิลป์ ตัมศิริชัย - เป็นน้องของนาง อิงทรา สุชนะรินทร์ - เป็นพี่ของนาย สมชาย ชินธรรมมิตร - เป็นพี่ของนางสาว ดวงแข ชินธรรมมิตร - เป็นพี่ของนางสาว ดวงดาว ชินธรรมมิตร - เป็นอาของ นายชัชชัย ชินธรรมมิตร - เป็นอาของนาย ชาตรี ชินธรรมมิตร	2547 – ปัจจุบัน 2539 – ปัจจุบัน	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
- ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)				2539 – 2559 2532 – ปัจจุบัน 2539 – ปัจจุบัน 2539 - ปัจจุบัน 2540 – ปัจจุบัน 2540 – ปัจจุบัน 2543 – ปัจจุบัน 2544 – มิถุนายน 2559	-ประธานกรรมการ	-บริษัท แชมเปียน เพอร์แมนเนตซ์ จำกัด -บริษัท เคเอสแอล เรย์ลเอสเตท จำกัด -บริษัท ราชเชรามิค จำกัด -บริษัท ราชชูรส จำกัด -บริษัท ทีเอฟเอ กรีนไปเอท จำกัด -บริษัท เค.เอส.แอล.เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด -บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด -บริษัทเคเอสแอล แมททีเรียลส์พลาส จำกัด
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)				2546 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2547 – ปัจจุบัน 2547 – มี.ค.2558		-บริษัท น้ำตาลเกาะก่ง จำกัด -บริษัท น้ำตาลสะพานะเขต จำกัด -บริษัท เคเอสแอล อะโกรแอนด์เทรดดิ้ง จำกัด -บริษัท ราชโซลาร์ แมททีเรียล จำกัด
				2549 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด -บริษัท ไทยชูการ์ มิลเลอร์ จำกัด -บริษัท จันทบุรี สตาร์ช จำกัด


รับรองความถูกต้อง

ม.ล.จากรุวัฒนา ชินบรมมัตร์		52,775,901 หุ้น	ภรรยา	2545 - ปัจจุบัน	-บริษัท ขอนแก่นแกลกออกฮอล์ จำกัด (เปลี่ยน ชื่อเป็น บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559)
----------------------------	--	--------------------	-------	-----------------	--




.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และสัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายประภาส ชุตินภาพันธ์ (อายุ 78 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	- มัธยมศึกษาปีที่ 6 สายสามัญ โรงเรียนประจำจังหวัดชลบุรี - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	24,962,188 หุ้น 0.5660%	พี่ชายของ ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	2547 – ปัจจุบัน 2519 – ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
				2546 – 2559	-กรรมการ	-บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
				2539 – ปัจจุบัน	-กรรมการผู้จัดการ	-บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด
				2546- ปัจจุบัน	-ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ กรรมการผู้จัดการ	-บริษัท ไทยซูการ์เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)
				2543 - ปัจจุบัน	-ประธานกรรมการบริหาร	-บริษัท ทีเอสฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
นางสุสิตธา ชุตินภาพันธ์		21,574,000 หุ้น 0.4892%	ภรรยา			



รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
					ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
5. นายสมชาย ชินธรรมมิตร (อายุ 64 ปี) - กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่	- อนุปริญญา คอมพิวเตอร์ สถาบัน Computer College, Germany - Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	96,225,726 หุ้น 2.1819 %	น้องชายขอประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 - ปัจจุบัน 2523 - ปัจจุบัน	- กรรมการและผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการใหญ่	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท * -บริษัท แชมเปียน เฟอร์เมเนชั่น จำกัด -บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด -บริษัท ราชชาซูรส จำกัด -บริษัท เคเอสแอล.อะโกรเอนด์เทรดดิ้ง จำกัด -บริษัท ไทยซูการ์เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)
ด.ญ.ณัฐมณัฏ์ ชินธรรมมิตร		17,583,759 หุ้น 0.3987 %	บุตรยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ	2547 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2524 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2551 - ปัจจุบัน		


รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง	
					ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
6. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร (อายุ 60 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	- Diploma from KATINKA School, United Kingdom - หลักสูตร MMP รุ่น 3 คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	99,663,643 หุ้น 2.2603 %	น้องสาวของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 - ปัจจุบัน	- กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่				2548 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	-บริษัท ทริพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)



.....บริษัทน้ำตาลขอนแก่น

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและ สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
					ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
7. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร (อายุ 58 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) (กรรมการผู้มีอำนาจลงมติ) - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่	- 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)	99,599,954 หุ้น 2.2584 %	น้องสาวของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2538 - 2547 2555 - ปัจจุบัน	- กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ - กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - รองกรรมการบริหารบุคคล - กรรมการสรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน				2542 - ปัจจุบัน 2539 - ปัจจุบัน 2549 - ม.ย.2559 2549 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท เคเอสแอล เรียดเอสเทท จำกัด -บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด -บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด -บริษัท เคเอสแอล.อะโกร แอนด์ เทอร์คิง จำกัด -บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และสัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
8. นายรัชพงษ์ ภากรศิริวงศ์ (อายุ 66 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	- วุฒิบัตรการเงินเพื่อการบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 21/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	158,162 หุ้น 0.0036 %	ไม่มี	2519 - ปัจจุบัน 2547- ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
				2547- ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท เกษะกองการเกษตร จำกัด -บริษัท เคเอสแอล ซูการ์โฮลด์ดิ้ง จำกัด
				2552 - พ.ศ. 2553	-ผู้จัดการทั่วไป	-บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
9. นายตระการ ชูณหะวัณ (อายุ 76 ปี) - กรรมการบริษัท = กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	- ประกาศนียบัตร พณิชยการ สาขาบัญชี - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	13,621,766 หุ้น 0.3089%	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
				2513 – ปัจจุบัน	-กรรมการบริหาร	-บริษัท โรงงานน้ำตาลมิตรไทย จำกัด
				2516 – ปัจจุบัน	-กรรมการบริหาร	-บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
				2549 – ปัจจุบัน	-กรรมการบริหาร	-บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด
				2540 – ปัจจุบัน	-กรรมการบริหาร	-บริษัท ราชาชาวมิค จำกัด
นางรัตนา ชูณหะวัณ (อายุ 71 ปี) - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (เกษียณอายุ 31 ตุลาคม 2559)		4,990,392 หุ้น 0.1132 %	ภรรยา	2502 - ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท น้ำตาลนิวก้าวสูงหลี จำกัด
				2546 - 2559	-กรรมการ	-บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด (เปลี่ยนชื่อ เป็น บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559)
				2546 - ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
				2546 -มิ.ย. 2559	-กรรมการ	-บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด
				2535 – ปัจจุบัน ปัจจุบัน	-กรรมการ	-บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทค จำกัด -บริษัท เคเอสแอล ซูการ์โฮลดิ้ง จำกัด



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และสัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10. นายชาติ ชินธรรมมิตร (อายุ 43 ปี) - กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - Master of Science, Computer Science, Bellevue University, USA. - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 2/2004 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)	57,467,546 หุ้น 0.3031 %	หลานของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2546 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
		2543 - ปัจจุบัน		-รองกรรมการผู้จัดการ สายงาน พัฒนาระบบงานธุรกิจเจ้าหน้าที่ ระบบสารสนเทศ	-บริษัท เคเอสแอล ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด	



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง
11. นายชลัช ชินธรรมมิตร (อายุ 48 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ ด้านการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ -ปริญญาโท บริหารธุรกิจ ด้านการเงินและการธนาคาร Mercer University, USA - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 21/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรวิทยาลัยตลาดทุน รุ่นที่ 10	43,279,926 หุ้น 0.9814 %	หลานของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 – ปัจจุบัน	ตำแหน่ง -กรรมการ และรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่
- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – สายงานพัฒนาธุรกิจ - กรรมการบริหารความเสี่ยง				2546 - ปัจจุบัน	-กรรมการผู้จัดการ
				2539 – ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2546 - มิ.ย.2559	-กรรมการ
				2549 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2545 - ปัจจุบัน 2540 - ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน	-บริษัท เค เอส แอล เรียลเอสเตท จำกัด -บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด -บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซีพีทลายส์ จำกัด -บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด -บริษัท น้ำตาลสะพานห้วยเขต จำกัด -บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด -บริษัท ย่อนูซุกก่อสร้าง จำกัด -คณะกรรมการน้ำตาลทราย ภายใต้ คณะกรรมการตาม พ.ร.บ.อ้อยและน้ำตาลทราย ปี 2527
				2544 – ปัจจุบัน ก.ค.2550 – ปัจจุบัน	-บริษัท ไทยชูการ์ มิลเลอร์ จำกัด -บริษัท ไทยชูการ์เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย


รับรองความถูกต้อง

		2559 – ปัจจุบัน	เลขที่การ	-บริษัท ดับบลิวเอสพี โลจิสติกส์ จำกัด
ด.ช. ชยพัทธ์ ชินธรรมมิตร	11,088,000 หุ้น 0.2514%	บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-เดชาธิการ	-บริษัท ทีเอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
				2550 – ปัจจุบัน 2550 – ปัจจุบัน
ด.ช. ชัยพัทธ์ ชินธรรมมิตร	11,088,000 หุ้น 0.2514%	บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ		
ด.ญ. ทลพิมพ์ ชินธรรมมิตร	374,000 หุ้น 0.0085 %	บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ		



.....รับรองความถูกต้อง

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)		ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง				
ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและสัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกรรมการและผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
12. นายสุภูมิ โตการณยศเรขมู (อายุ 69 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพ สาขาวิชา วิชาคหกรรมศาสตร์ - การบัญชี โรงเรียนกิตติพิทยาศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 18/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	484,600 หุ้น 0.0110 %	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน 2515 – ปัจจุบัน	- กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส	- บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวุโส – สายงานบัญชี และการเงิน				2545 – ปัจจุบัน 2543 – ปัจจุบัน 2541 – ปัจจุบัน	- รองประธานกรรมการ	- บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด - บริษัท ราชาปอร์ชเลน จำกัด - บริษัท ราชาเซรามิค จำกัด
				2532 – ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2545 – ปัจจุบัน 2545 – ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร	- บริษัท ราชาโปรดักส์ จำกัด - บริษัท ราชาโซลาร์ แมททีเรียล จำกัด - บริษัท เค เอส แอล เรียวเอสเทด จำกัด - บริษัท แซมเบียน เฟอร์เมเนชัน จำกัด
				2549 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน 2545 – ปัจจุบัน	- กรรมการ	- บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด บริษัท ทีเอฟไอ กรีนไบโอเทค จำกัด
				2547- มี.ค.2558 2551- มี.ค.2558	- กรรมการผู้จัดการ	- บริษัท จันทบุรี สตาร์ท จำกัด - บริษัท จันทบุรี สตาร์ท แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด
				2543 - ปัจจุบัน	- กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการ	- บริษัท ราชาซูรส จำกัด



รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง		คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และสัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
						ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
13. นายวิฑูรย์ โรจนะโชติกุล (อายุ 63 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) (กรรมการผู้มีอำนาจลง นาม) - รองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่ อาวุโส – สายงานบริหาร และสำนักงาน	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Auckland Technical Institute, New Zealand - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	55,937,112 หุ้น 1.2683 %	-ไม่มี- ผู้บริหาร	2547 – ปัจจุบัน 2517 – ปัจจุบัน	-กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส -กรรมการ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *	
							2549 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2541 - ปัจจุบัน 2532 - ปัจจุบัน 2532 - ปัจจุบัน 2545 - ปัจจุบัน 2530 - ปัจจุบัน
นางกรกช โรจนะโชติกุล		4,315,270 หุ้น 0.0978 %	ภรรยา	2543 – ปัจจุบัน	-กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการ	-บริษัท ราชาซูรส จำกัด	



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
					ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
14. นายสมชาติ สินธรรมมิตร (อายุ 59 ปี) - กรรมการบริษัท (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) (กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร)	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด 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 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	22,907,921 หุ้น 0.5194%	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน				2548 – ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ	-บริษัท หล้าทรัพย์ ยูเอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง
15. นายประมุข วิเชียรสินธุ์ (อายุ 86 ปี) - กรรมการอิสระ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) - ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตรบริหารชั้นสูง 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 – ปัจจุบัน	ตำแหน่ง - กรรมการอิสระ -บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัททยอย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท *
				2541 - ปัจจุบัน	-กรุงเทพมหานคร
				2545- 2546	-ศาลรัฐธรรมนูญ
				2530 - 2541	-สำนักงานป้องกันและปราบปรามผู้ทุจริต และประพฤติมิชอบฯ



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและ สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
16. พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ (อายุ 72 ปี) - กรรมการอิสระ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547) - ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการกำกับดูแลกิจการ	- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช - ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ โรงเรียนนายร้อยตำรวจ - ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 37) - ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 1/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - กรรมการกรรณการศึกษีกา	- บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) - สำนักงานคณะกรรมการการศึกษีกา



.....รับรองความถูกต้อง

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง						
ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และ สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
17. นายสิทธิ ลิละเกษมฤกษ์ (อายุ 63 ปี) - กรรมการอิสระ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	- ปริญญาตรี การบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 11/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - Audit Committee Forum 2014 (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2547 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ	- บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
- กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ				2534 - พ.ย. 2557 2537 - ปัจจุบัน 2552 - ปัจจุบัน	- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายสนับสนุน - รองประธานกรรมการ - กรรมการสรรหาและกรรมการพิจารณาตำแหน่ง - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)
				2538 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	- บริษัท คอนติเนนทัล ซิตี จำกัด - บริษัท บ้านสุขสบาย จำกัด - บริษัท เอ็น เค. เอ็นเนอร์ยี คอนเซนอร์วิชั่น - บริษัท เอส แอนด์ พี พร็อพเพอร์ตี้ แมนเนจเม้นท์ จำกัด

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง		คุณสมบัติทางการศึกษา		จำนวนหุ้น และสัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวและ ผู้บริหาร	ความสัมพันธภาพ	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
18. นางอินทรา สุชนะรินทร์ (อายุ 70 ปี) - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 25 มิถุนายน 2553) - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวโสต - สายงานพัฒนาธุรกิจ		- อนุปริญญา สาขาเลขานุการ Melbourne, Australia - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 50/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)		25,471,699 หุ้น 0.5776 %	พี่สาวของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2553 – ปัจจุบัน	- กรรมการบริษัทและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส - กรรมการ	- บริษัท แซมเบียน เพอร์เมเนเตชั่น จำกัด - บริษัท ราชาชาซูรส จำกัด - บริษัท ทรีพีคไทย จำกัด (มหาชน) - บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด - บริษัท โรงไฟฟ้าหน้าตาลขอนแก่น จำกัด	
				ปัจจุบัน		- ผู้จัดการทั่วไป	- บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด		



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง
19. นายกรฐณ กิตติสถาพร (อายุ 69 ปี) - กรรมการอิสระ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553)	- ปริญญาตรี BCA, New Zealand. (ทุน Colombo Plan) - ปริญญาโท MA (การค้าระหว่างประเทศ) ,Syracuse Univ. USA. (ทุน USAID) - ประกาศนียบัตร GATT Commercial Policy Course, Geneva - ป.ร.รุ่นที่ 8 (ว.ป.ร.388) - หลักสูตร Director Certification Programme (DCP) ปี2549 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) ปี2551 - หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) ปี2552 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) ปี2552 - Financial Institutions Governance Program (FGP) ปี2554 - Monitoring the Internal Audit Function (MIA) ปี2556 - Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) ปี 2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	27 ก.พ.2553 – ปัจจุบัน	-กรรมการอิสระ -บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
				2551 – ปัจจุบัน	-กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน - กรรมการกำกับดูแล กิจการ				2552 – มี.ค.2558	-กรรมการอิสระ /กรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน
				เม.ย. 2558 – ปัจจุบัน	-ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน
				2554 – ปัจจุบัน	-กรรมการตรวจสอบ
				2551 – ปัจจุบัน	-กรรมการตรวจสอบ
				2551 – ปัจจุบัน	-บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)
				2551 – ปัจจุบัน	-ศูนย์ส่งเสริมศิลป์ป้าซีระหว่างประเทศ
				2549 – ปัจจุบัน	-คณะกรรมการกฤษฎีกา
				2550 – 2 ก.ย. 2557	-คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง		ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และ สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	
20. นายวรภัทร โตชนะเกษม (อายุ 67 ปี) -กรรมการอิสระ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553)	- 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 - ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ธุรกิจ University of Illinois Urbana- Champaign สหรัฐอเมริกา เพิ่มเติม สหคสมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	ก.พ. 2553 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน 28 มี.ย. 2556 – ปัจจุบัน มี.ย.2555 – ปัจจุบัน	-กรรมการอิสระ -ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ -ที่ปรึกษาบริหาร -กรรมการ -กรรมการผู้จัดการ	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) -บริษัท ปริยสิริ จำกัด (มหาชน) -บริษัท ยมตะคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) -บริษัท พูธ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) -มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาองค์กรภาครัฐ (สพร.)



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และ สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
21. นางสาวณัฏชณ์ พินัยนิติศาสตร์ (อายุ 57 ปี) - กรรมการอิสระ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553) - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ	- 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 พ.ค. 2555 – ก.ค. 2557 ม.ค.-ก.ค. 2557 2550 – มี.ค. 2557	- กรรมการอิสระ - กรรมการอิสระและประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน การตลาด/กรรมการบริหาร	- บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) - ธนาคารอมสิน - บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด - บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง		ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวนหุ้น และสัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	
22. นายชนะชัย ชูติมาวรรณ (อายุ 44 ปี) รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - สายงานบัญชีและการเงิน	-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)	113,355,499 หุ้น 2.5703 %	เป็นบุตรของ นายประภาส ชูติมาวรรณ	ปี 2546 – พ.ย. 2555 1 พ.ย.2555 – ปัจจุบัน	-ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (สายงานบัญชีและการเงิน) -รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (งานบัญชีและการเงิน) -กรรมการ -บริษัท น้ำตาลเกาะกวง จำกัด -บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือเทศ จำกัด -บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล รัชพลรายส์ จำกัด -บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด -บริษัท เค.เอส.แอล. เรย์ลเอสเทค จำกัด -บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคเอสแอล กรีน อิน โนเวชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559) -บริษัท ดับบลิวเอสพี โดสิสติกส์ จำกัด	
				ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2546 - มิ.ย.2559 ปี 2539 – ปัจจุบัน 17 มี.ค.2557 – ปัจจุบัน 2547 – ปัจจุบัน ปี 2559 -ปัจจุบัน		-กรรมการบริหาร
				ปี 2543 – ปัจจุบัน		

.....รับรองความถูกต้อง

			<p>ปี 2543 - ปัจจุบัน</p>	<p>-การมการ</p>	<p>-บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด -บริษัท ที เอส ซี แอสเซย์ จำกัด -บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด -บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด -บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)</p>
--	--	--	---------------------------	-----------------	---



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ ได้รับการแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน หุ้นและ สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่ง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
23. นายธีระ สงวนดีกุล (อายุ 66 ปี) -รองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่ และผอ.กลุ่มโรงงาน ภาคตะวันออกเฉียง	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเคมี University of Wisconsin, Madison, USA -ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สำหรับ ผู้บริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	1,650,00 0 หุ้น 0.0374 %	-ไม่มี	1 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน และผอ.กลุ่มโรงงานภาค ตะวันออกเฉียง	-บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	
				2546 – มี.ย.2559 -กรรมการบริษัท	-บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด -บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด -บริษัท น้ำตาลสะพานเขต จำกัด -บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคเอสแอล กรีน อิน โนเวชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559)	
				2546 – ปัจจุบัน 2535 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน -กรรมการ -กรรมการ -กรรมการ	-บริษัท รอยัลเฟลสเรียลตี้ จำกัด -บริษัท เจริญสภาพพัฒนา จำกัด -บริษัท รอยัลเฟลสซีเด็น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	



.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ ได้รับการแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน หุ้นและ สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
24. นายรัชชัย สุภผลศิริ (อายุ 60 ปี) -รองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัท และ กฎหมาย -เลขานุการบริษัท	- ปริญญาตรี (เกียรตินิยม) นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษา กฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา - ปริญญาโท นิติศาสตร์, Harvard University, USA - UFS 12/2007 (IOD) - หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการ Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPFS) รุ่น29/2014 - 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	-รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและ กฎหมาย -เลขานุการบริษัท -SVP ฝ่ายกฎหมาย	บริษัท ฟ้าตาโลซอนแก่น จำกัด (มหาชน) -ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)



.....รับรองความถูกต้อง

หมายเหตุ : * บริษัทย่อย สายธุรกิจน้ำตาล 3 บริษัท ได้แก่

-บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด

-บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด

-บริษัท น้ำตาลนิวกวังสุรินทร์ จำกัด



.....รับรองความถูกต้อง

เอกสารแนบ 1 หน้า 28

รายชื่อการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	บริษัทน้ำตาลขอนแก่นจำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อยและบริษัทร่วม														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. นายมนู เลี้ยวไพโรจน์	ประธานกรรมการ		X	X	X												
2. นายจัญญู ชินธรรมมิตร	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่		//	//	//		X	X	X		X	X	X	X			X
3. นายประกาศ สุทธิวารพันธ์	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//	//		/									
4. นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//			/	/					/		X	
5. นายสุขุม โตการณยศรยุทธ์	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//		/				/	/	/				/
6. นายชวาทชัย โรจนะโชคกุล	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//		/				/	/	/	/			
7. นางอินทรา สุขะนิษฐ์	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//			/			/	/					
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		//	//	//						/		/				
9. นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//	/		/			/						
10. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//												
11. นายสมชาติ ชินธรรมมิตร	กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน		/	/	/												
12. นายรัชพงษ์ กาการศิริวงศ์	กรรมการและกรรมการบริหาร		//	//	//											/	
13. นายชลัช ชินธรรมมิตร	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง		//	//	//	/	/	/	/		/		/	/	/		/
14. นายชาติรี ชินธรรมมิตร	กรรมการ		/	/	/												
15. นายकरण ขุนหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร		//	//	//			/			/		/				
16. นายประมูล วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรร หาและพิจารณาค่าตอบแทน																
17. พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการ กำกับดูแลกิจการ																
18. นายสิทธิ สีสะเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง																
19. นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ																
20. นายวรภัทร ไชยชนะเกษม	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการกำกับ ดูแลกิจการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการตรวจสอบ																
21. นางสาวนงลักษณ์ พิณบัณฑิตศาสตร์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ							/									

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	บริษัทน้ำตาลขอนแก่นจำกัด(มหาชน)	บริษัทย่อยและบริษัทร่วม														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
22. นายชนะชัย ชุติบวรพันธ์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่				//			/				/	/			/	/
23. นายธีระ สวางดีกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่							/					/			/	
24. นายวิรัช ชุนพึง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่												/				
25. นายณรงค์ จิตรน้อยรัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่												/				
26. นายพิรัชพล ชินธรรมมิตร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่										/		/	/	/		/
27. นายธีระพงษ์ นาคะศักดิ์เสวี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย												/				

**หมายเหตุ :

- | | เครื่องหมาย | ตำแหน่ง |
|-----|-------------|--|
| 1) | X | ประธานกรรมการ |
| | / | กรรมการ |
| | // | กรรมการบริหาร |
| 2) | | รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม |
| 1. | | บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด |
| 2. | | บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด |
| 3. | | บริษัท น้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี จำกัด |
| 4. | | บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) |
| 5. | | บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์ปอร์ตเทรตติ้ง จำกัด |
| 6. | | บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด |
| 7. | | บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559) |
| 8. | | บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด จำกัด |
| 9. | | บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด |
| 10. | | บริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชั่น จำกัด |
| 11. | | บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์เทรตติ้ง จำกัด |
| 12. | | บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด |
| 13. | | บริษัท Koh Kong Plantation จำกัด |
| 14. | | บริษัท Koh Kong Sugar Industry จำกัด |
| 15. | | บริษัท ดับบลิวเอสพี โลจิสติกส์ จำกัด |



รับรองความถูกต้อง

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายชาติชาย ภูวงษ์

- การศึกษา:ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษมบัณฑิต
- ประวัติการทำงาน: 2547 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด(มหาชน)
มีประสบการณ์ด้านตรวจสอบภายใน จาก บริษัท กรุงไทยพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2546 – 2547 และ บริษัท ภัทรประกันภัย จำกัด(มหาชน) 2536 – 2544
- ประวัติการฝึกอบรม: จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน แห่งประเทศไทย
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



.....รับรองความถูกต้อง

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินทรัพย์สิน

ในปี 2559 บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้มีการว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระให้ทำการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ยังไม่ได้ใช้ดำเนินงานสำหรับที่ดิน จากวิธีราคาทุนเป็นวิธีการวัดมูลค่าโดยแสดงตามมูลค่ายุติธรรม และประเมินราคาที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงาน เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่แท้จริงในปัจจุบันของสินทรัพย์ โดยในการประเมินราคาทรัพย์สินผู้ประเมินใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) และวิธีคิดรายได้ด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Income Approach) ทำให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีมูลค่า 4,496 ล้านบาท มีกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 1,138 ล้านบาท ที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงานมีมูลค่า 3,160 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,008 ล้านบาท และมีขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ จำนวน 22 ล้านบาท ที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานมีมูลค่า 718 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 294 ล้านบาท และมีขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ จำนวน 54 ล้านบาท



.....รับรองความถูกต้อง

หมายเหตุ : บริษัทเปิดเผยราคาประเมินของทรัพย์สิน ดังนี้

ประเภทและลักษณะทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (ล้านบาท)	ชื่อผู้ทำหน้าที่ประเมินราคา	ชื่อผู้ควบคุมการปฏิบัติงานหรือผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์	วันที่ในรายงาน
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน					
- ที่ดิน	2,617	บริษัท ยูเค แวกูเอชั่น แอนด์ เอเจนท์ จำกัด	นางอุดมศรี นาทีกาญจนลาภ วฒ.026 นายณัฐ ตั้งติตติธรรม วฒ. 346	เพื่อสาธารณณะ	19 กันยายน 2559
= อาคาร	1,879	บริษัท ยูเค แวกูเอชั่น แอนด์ เอเจนท์ จำกัด	นางอุดมศรี นาทีกาญจนลาภ วฒ.026 นายณัฐ ตั้งติตติธรรม วฒ. 346	เพื่อสาธารณณะ	19 กันยายน 2559
ที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงาน	3,160	บริษัท ยูเค แวกูเอชั่น แอนด์ เอเจนท์ จำกัด	นางอุดมศรี นาทีกาญจนลาภ วฒ.026 นายณัฐ ตั้งติตติธรรม วฒ. 346	เพื่อสาธารณณะ	20 ตุลาคม 2559
ที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	718	บริษัท ยูเค แวกูเอชั่น แอนด์ เอเจนท์ จำกัด	นางอุดมศรี นาทีกาญจนลาภ วฒ.026 นายณัฐ ตั้งติตติธรรม วฒ. 346	เพื่อสาธารณณะ	19 กันยายน 2559 20 ตุลาคม 2559



รับรองความถูกต้อง

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งขึ้นตามมติของคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้มีบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ในการสอบทานรายงานทางการเงิน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และงานการตรวจสอบภายใน รวมทั้งส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีวาระ 3 ปี และให้กรรมการอิสระของบริษัทฯหมุนเวียนกันเป็นกรรมการตรวจสอบแทนกรรมการตรวจสอบที่ครบวาระเพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| 1. นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายวรภัทร ไตรณะเกษม | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาวนงลักษณ์ พินัยนิติศาสตร์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายการุณ กิตติสถาพร | กรรมการตรวจสอบ |

โดยกรรมการทั้ง 4 ท่านเป็นผู้มีความรู้ความชำนาญ และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน ด้านกฎหมายและด้านธุรกิจเป็นอย่างดี ทั้งนี้ นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีการเงิน และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี จำนวน 5 ครั้ง ซึ่งรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านมีดังนี้

	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้ง
1	นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์	5/5
2	นายวรภัทร ไตรณะเกษม	5/5
3	นางสาวนงลักษณ์ พินัยนิติศาสตร์	4/5
4	นายการุณ กิตติสถาพร	4/5

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน โดยเรื่องสำคัญที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

.....รับรองความถูกต้อง

1. ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2559 เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมหารือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินมีความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ มีการจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รองรับทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างพอเพียงและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงินรวม ทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการพิจารณาและนำมาปรับปรุงให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเหมาะสม

2. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างเป็นระบบ โดยสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ สอบทานกระบวนการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส การทุจริต เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

3. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงระดับองค์กรตามแนว COSO-ERM จากสำนักบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้น และระยะยาว และได้สอบทานผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงถึงระดับปฏิบัติกรอย่างเหมาะสม

4. ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกไตรมาส และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ สามารถบรรลุดูวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล และมีรายงานทางการเงินเชื่อถือได้ และปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและนโยบายของบริษัทฯ

5. ความเหมาะสมของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ตลท. ผลสอบทานพบว่า บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ มีความเป็นธรรมสมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนและเพียงพอ โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



รับรองความถูกต้อง

6. การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎ ระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ด. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ร่วมกับสำนักกฎหมาย และสำนักตรวจสอบภายใน โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติที่ขัดต่อกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

7. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ดีลอยท์ ฮูช โรมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพการสอบบัญชี มีความเป็นอิสระ รวมทั้งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและเห็นควรที่เสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ ขออนุมัติผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ดีลอยท์ ฮูช โรมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2560

นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



...รับรองความถูกต้อง