

## ส่วนที่ 2

## การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

## 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 235.00 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 235.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 235,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

## 7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทสูงสุดจำนวน 10 รายแรก ณ วันที่ 16 มีนาคม 2558

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1.	<u>กลุ่มตระกูลบุญรัตน์</u>		
	- นายชัยฉัตร บุญรัตน์	57,539,080	24.48%
	- น.ส.รุ่งฉัตร บุญรัตน์	52,840,410	22.49%
	- นางกมลฉัตร จีรุ่งเรืองกิจ	51,000,000	21.70%
	- นางจินตนา บุญรัตน์	247,410	0.11%
	<b>รวม</b>	<b>161,626,900</b>	<b>68.77%</b>
2.	<u>กลุ่มตระกูลจิราธิวัฒน์</u>		
	- นายกอบชัย จิราธิวัฒน์	301,150	0.13%
	- นายศักดิ์ชัย จิราธิวัฒน์	18,210	0.01%
	<b>รวม</b>	<b>319,360</b>	<b>0.14%</b>
3.	น.ส.ชนิดา วรวิทยาพันธ์	11,632,500	4.95%
4.	นางมุกิตา ฤทธิเดช	11,619,710	4.94%
5.	นายอานนท์ ทองหยาด	5,100,000	2.17%
6.	นางสาวสินีนารถ พันธุ์เจริญวรกุล	4,285,720	1.82%
7.	นางหุยนันท์ ดิสกุล ณ อยุธยา	1,000,000	0.42%
8.	บริษัทเงินทุน ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	977,860	0.41%
9.	บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	806,780	0.34%
10.	นางลาวัญญ์ หวังหลี่	694,800	0.29%
	<b>รวม</b>	<b>198,063,630</b>	<b>84.28%</b>

## 7.3 เงินทุนของบริษัท

เงินลงทุนระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนชำระ แล้ว	อัตรา ร้อยละ การถือหุ้น	ต้นทุน เงินลงทุน (ล้านบาท)	มูลค่า ทางบัญชี (ล้านบาท)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
<u>บริษัทย่อย</u>						
A-LAND	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์, ให้เช่าและบริการอาคาร	200.00	59.99	120.00	-	บริษัท ก้าวหน้าการช่าง จำกัด  บริษัท เอ็ม.ไทย เอสเตท จำกัด
ADF	ผลิตและรับจ้างผลิต	240.00	99.99	240.00	-	
PPO FARM	ฟาร์มเลี้ยงโคนมเพื่อผลิตและ จำหน่าย	77.00	49.54	38.24	-	
<u>ถือหุ้นทางอ้อมโดยบริษัท เอบีโก้ แดรี่ ฟาร์ม จำกัด</u>						
PPO FARM	ฟาร์มเลี้ยงโคนมเพื่อผลิตและ จำหน่าย	77.00	50.45	0.09		
<u>รวม</u>						
MALEE	ผลิตและจำหน่ายผลไม้ กระป๋อง	140.00	25.86	383.41	383.41	

หมายเหตุ

A-LAND	บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด
ADF	บริษัท เอบีโก้ แดรี่ ฟาร์ม จำกัด
PPO FARM	บริษัท พีพีโอ ฟาร์ม จำกัด
MALEE	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)

รายชื่อผู้ถือหุ้นอื่นที่ถือ >10% และสัดส่วนการถือหุ้น

ชื่อเงินลงทุน	ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	อัตราร้อยละ การถือหุ้น
<u>บริษัทย่อย</u>			
A-LAND	- บริษัท ก้าวหน้าการช่าง จำกัด	-	15.00
	- บริษัท เอ็ม. ไทยเอสเตท จำกัด	-	15.00

#### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้ และเงินสำรองทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนดไว้ อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องพิจารณาถึงกระแสเงินสด แผนการลงทุนของบริษัทและบริษัทในเครือรวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต

## 8. โครงสร้างการจัดการ

## 8.1 คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ประชุมกรรมการบริษัท		ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	
		จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
นายฉัตรชัย บุญรัตน์	ประธานกรรมการบริษัท, กรรมการ	5	5	-	-
นายกิตติ วิไลรวงกูร	กรรมการผู้จัดการ, กรรมการ	5	5	-	-
นางจินตนา บุญรัตน์	กรรมการ	5	5	-	-
นายชัยฉัตร บุญรัตน์	กรรมการ	5	5	-	-
นายมติ ตั้งพานิช	ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ	5	5	5	5
ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี*	กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ	3	3	3	3
นายเข้มทัต สุนทรสิงห์	กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ	5	5	5	5
นายเตชะ บุญยะชัย**	กรรมการตรวจสอบ, กรรมการ	-	-	-	-

หมายเหตุ \* ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2557

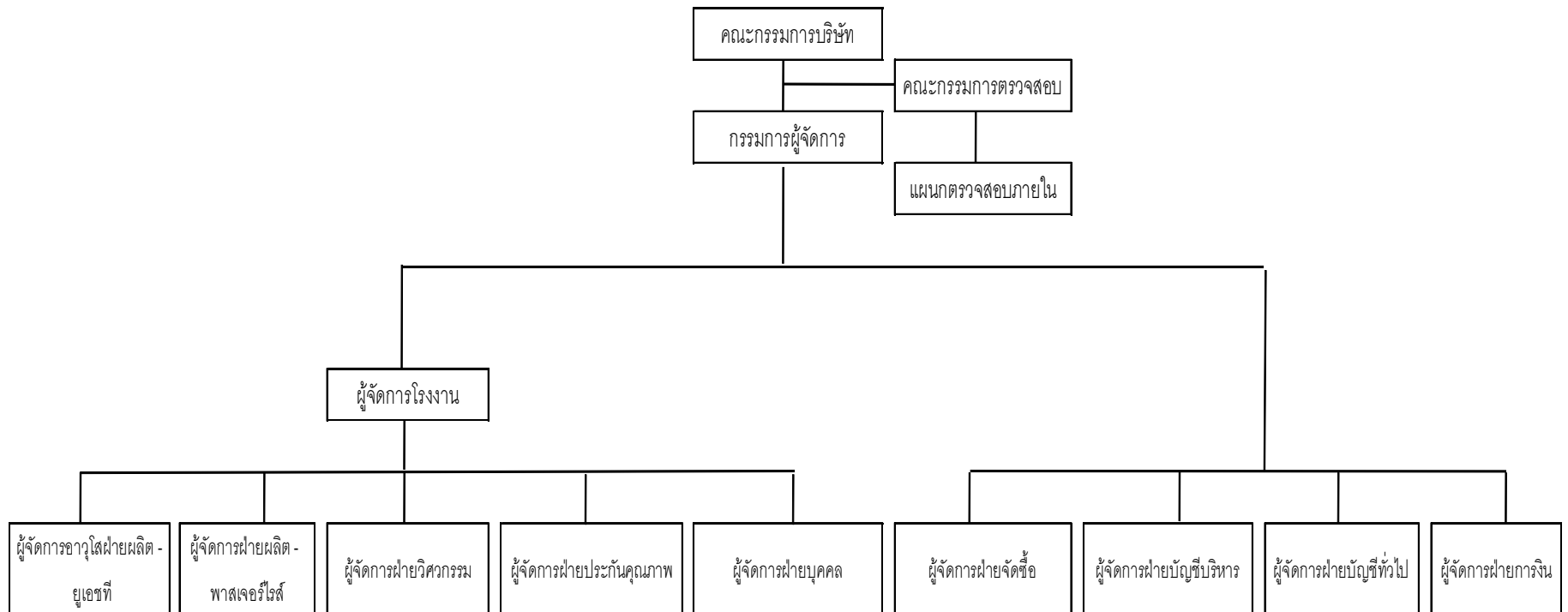
\*\* นายเตชะ บุญยะชัย ได้รับแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2557

## 8.2 คณะผู้บริหารและโครงสร้างบริษัทการบริหารจัดการภายในบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 10 ท่านดังนี้

นายนิกร	กันสุข	ผู้จัดการโรงงาน
นายชูศักดิ์	เสาร์แก้ว	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต ยูเอชที
นายกฤษ	ศาสตร์พลกรัง	ผู้จัดการฝ่ายผลิตพาสเจอร์ไรส์
นายชาญชัย	ประทุมแดง	ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
นายชัยวัฒน์	สุระภี	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม
นายธณเดช	ทองพูนังค์	ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ
นางสาวกนกพร	ป้อมสถิตย์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
นางเกสร	รุ่งสังข์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีบริหาร
นางสาวดุจณี	เดชะภมรกุล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีทั่วไป
นางหทัยรัตน์	ช่วยดู	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

## ผังองค์กรบริษัทฯ



## 8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาววรรณ อุตราภิรมย์สุข ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2554 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

## 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนรวมของกรรมการทุกท่านในปี 2557

ค่าตอบแทนกรรมการ เป็นค่าตอบแทนในรูปแบบ ค่าเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)	
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1. นายจักรชัย บุญรัตน์	ประธานกรรมการบริษัท, กรรมการบริษัท	100,000.00	-
2. นายกิตติ วิไลวรังกูร	กรรมการบริหาร, กรรมการผู้จัดการ, กรรมการบริษัท	50,000.00	-
3. นางจินตนา บุญรัตน์	กรรมการบริษัท	50,000.00	-
4. นายชัยจักร บุญรัตน์	กรรมการบริษัท	50,000.00	-
5. นายมติ ตั้งพานิช	ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ	50,000.00	140,000.00
6. ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ	30,000.00	55,000.00
7. นายเชมทัต สุคนธสิงห์	กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ	50,000.00	110,000.00
รวม		380,000.00	305,000.00

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2557 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นๆ ให้กับผู้บริหาร (บริษัท เอบีโก้ แดรี่ ฟาร์ม จำกัด) จำนวน 11 ราย รวมทั้งสิ้น 16,893,638.00 บาท

## 8.5 บุคลากร

ในปี 2557 บริษัทจ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงาน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัสเงินช่วยเหลือค่าครองชีพ และเงินสมทบประกันสังคม เป็นต้น จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ซึ่งแยกรายละเอียดออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

บริษัท/กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
บริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-
บริษัท เอบีโก้ แดรี่ ฟาร์ม จำกัด	384
บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด	4
บริษัท พีพีโอ ฟาร์ม จำกัด	26
รวม	414

จำนวนพนักงานในสายงานหลัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
การผลิต/ Manufacturing	366
สนับสนุน/ Supporting	18
รวม	396

ผลตอบแทนรวมของพนักงาน ปี 2557 มีดังนี้

ผลตอบแทนรวมของพนักงาน	จำนวน (บาท)
บริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-
บริษัท เอบีโก้ แดรี่ ฟาร์ม จำกัด	115,834,615.18
บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด	1,515,105.32
บริษัท พีพีโอ ฟาร์ม จำกัด	7,484,707.73



## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เอบีไอ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้ถือเป็นนโยบายที่จะส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยมีหลักการและวิธีปฏิบัติที่ดี ดังนี้

1. ปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (ได้แก่ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน เจ้าหนี้) ด้วยการ
  - 1.1 ดูแลผลประโยชน์และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยปฏิบัติตามผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการศึกษาสารสนเทศของบริษัท และการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น
  - 1.2 ให้ความมั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนดได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยดี
  - 1.3 จัดทำรายงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรในการแสดงให้เห็นถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียนำเสนอสารสนเทศที่เป็นปัจจุบันที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญที่เข้าใจง่ายและสม่ำเสมอต่อผู้มีส่วนได้เสีย
2. โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้
  - 2.1 มีคณะกรรมการชุดเดียวประกอบด้วยกรรมการที่เป็นและไม่เป็นผู้บริหารโดยจะพิจารณามอบหมายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่ให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับงานที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้แก่ การรายงานทางการเงินโดยคณะกรรมการตรวจสอบ(AUDIT COMMITTEE)
  - 2.2 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท เอบีไอ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
  - 2.3 หน้าที่ความรับผิดชอบด้านการจัดการที่สำคัญและมีลักษณะเฉพาะคือ
    - สอบทานและให้แนวทางเกี่ยวกับกลยุทธ์ของบริษัท แผนการปฏิบัติงานที่สำคัญ นโยบายด้านความเสี่ยง และแผนธุรกิจ กำหนดเป้าหมายของผลการปฏิบัติงาน สังเกตการนำไปปฏิบัติ ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และดูแลรายจ่ายลงทุนที่สำคัญ รวมทั้งการเข้าร่วมทุนและขายกิจการ
    - คัดเลือก กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ (หรือถอดถอนหากจำเป็น) และทบทวนการวางแผนสืบทอดงานให้มีความต่อเนื่อง
    - สอบทานค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารและดูให้แน่ใจว่าคณะกรรมการมีกระบวนการสรรหากรรมการอย่างเป็นทางการและโปร่งใส
    - ให้ความมั่นใจว่าระบบบัญชีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีมีความน่าเชื่อถือรวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงของการควบคุมภายในการบริหารความเสี่ยงการควบคุมการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย

- สอดส่องดูแลและจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของฝ่ายจัดการคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น รวมทั้งการใช้สินทรัพย์ของบริษัทในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- เสนอแต่งตั้งผู้สมควรเป็นกรรมการ และให้ความมั่นใจว่าโครงสร้างและวิธีปฏิบัติต่าง ๆ ของคณะกรรมการที่เป็นอยู่ได้ปูทางไว้สำหรับการกำกับดูแลที่เหมาะสมและการปฏิบัติเป็นไปอย่างมีจริยธรรมที่ดี
- กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาในธุรกิจการงานของบริษัทอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด กรรมการต้องอุทิศเวลาให้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้เปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้องทันเวลาและโปร่งใส โดยจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับผู้ลงทุนที่เป็นสถาบัน ผู้ถือหุ้นรวมทั้งนักวิเคราะห์ทั่วไป และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการควรจัดหาทรัพยากรอย่างเพียงพอเพื่อช่วยพัฒนาความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ในการนำเสนอสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร

4. การควบคุมและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการระบุปัญหาความเสี่ยงทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้น และให้ความมั่นใจว่าบริษัทมีกระบวนการต่าง ๆ จัดไว้พร้อมที่จะจัดการกับความเสี่ยง

4.1 จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล มาตรการควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน และการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้ความสำคัญกับสัญญาณการเตือนภัยล่วงหน้า

4.2 จัดให้มีการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพระหว่างผู้สอบบัญชีอิสระ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการโดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกลไกติดต่อสื่อสาร

5. จริยธรรมธุรกิจ บริษัทจัดให้มีข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมเพื่อให้กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานได้ทราบถึงมาตรฐานการปฏิบัติงานที่บริษัทและบุคคลต่างๆ คาดหวังเช่น ผู้ถือหุ้น คู่ค้า เจ้าหนี้ และชุมชนเป็นต้น โดยกรรมการและฝ่ายจัดการต้องให้การสนับสนุนข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวอย่างเต็มที่ และเผยแพร่ไปยังพนักงานทุกคน

## 9.2 คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายฉัตรชัย บุญรัตน์	ประธานบริษัทฯ และกรรมการ
2. นายกิตติ วิไลวรังกูร	กรรมการผู้จัดการ และกรรมการ
3. นางจินตนา บุญรัตน์	กรรมการ
4. นายชัยฉัตร บุญรัตน์	กรรมการ
5. นายมติ ตั้งพานิช	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
6. นายเชมทัต สุคนธสิงห์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
7. นายเดชะ บุญยะชัย	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ **

\*\*หมายเหตุ นายเดชะ บุญยะชัย ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2557 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2557

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ ประกอบด้วย

- |                         |                                     |
|-------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายฉัตรชัย บุญรัตน์  | ตำแหน่ง ประธานบริษัทฯ และกรรมการ    |
| 2. นายกิตติ วิไลวรังกูร | ตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ และกรรมการ |
| 3. นางจินตนา บุญรัตน์   | ตำแหน่ง กรรมการ                     |
| 4. นายชัยฉัตร บุญรัตน์  | ตำแหน่ง กรรมการ                     |

กรรมการสองในสี่ท่านนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

**คณะกรรมการตรวจสอบ** มี 3 ท่านดังต่อไปนี้

**รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ตำแหน่ง**

- |                         |                                     |
|-------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายมติ ตั้งพานิช     | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 2. นายเชมทัต สุคนธสิงห์ | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ       |
| 3. นายเดชะ บุญยะชัย     | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ       |

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชี คือ นายเชมทัต สุคนธสิงห์

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนเพียงพอและเชื่อถือได้
2. ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
3. ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. ดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
7. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

### 9.3 การสรรหากรรมการ

การแต่งตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่น้อยกว่าห้าคน (5คน) เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการได้ดำเนินการตามข้อบังคับของบริษัทฯ โดยกรรมการมาจากการเลือกตั้งของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล คราวละคน หรือคราวละหลายคน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนที่พึงจะมีหรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่าเกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงจะมีหรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งจะมีกรรมการพ้นจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตราหากจำนวนกรรมการที่มีอยู่ไม่สามารถแบ่งเป็นสามส่วนได้ลงตัวให้กรรมการจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามพ้นจากตำแหน่ง

การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการว่างลงด้วยเหตุอื่นนอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกผู้ถือหุ้นหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเป็นกรรมการแทนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท คราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่แทน ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัท จะต้องมิมีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดำเนินการโดยฝ่ายจัดการบริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ (ไม่ใช่ต่อบริษัท) และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกันที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมจัดทำงบการเงินได้ทันกำหนดด้วย

#### 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้มีการให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในการซื้อขายหลักทรัพย์ พร้อมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงความรับผิดชอบบุคคล รวมถึงมาตรการลงโทษให้ทราบ

#### 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2557

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,440,000.00 บาท โดยแบ่งเป็นดังนี้

- |                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| - ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท     | 500,000 บาท |
| - ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย | 940,000 บาท |

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการรับจ้างผลิต นมพร้อมดื่มยูเอชที นมพาสเจอร์ไรส์ และน้ำผลไม้พาสเจอร์ไรส์ โดยมีเป้าหมายในการรักษาความลับของลูกค้า การผลิตสินค้าที่ได้คุณภาพ และมาตรฐานสากลสำหรับผู้บริโภค การส่งมอบสินค้าที่ทันเวลาให้กับลูกค้ารวมถึงการรักษาสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิต ซึ่งพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในทุกๆ กระบวนการเพื่อให้เป็นที่พึงพอใจของลูกค้า อีกทั้งบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่ออาสาสมัครและความปลอดภัยของบุคคลากรในองค์กร รวมถึงการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมให้ยั่งยืนในการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมทางบริษัทจัดทำภายใต้ “แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ” สถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (CSRI) ทางบริษัทสามารถจัดกลุ่มความรับผิดชอบต่อสังคมได้ทั้งหมด 6 ด้านหลักดังนี้

### 10.1 ด้านการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยส่งเสริมผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของลูกค้าให้เกิดประโยชน์สูงสุด และการปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานตามข้อกำหนดของมาตรฐานด้านสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อผู้บริโภค (GMP และ HACCP) กำหนดเพื่อให้ลูกค้าที่ผลิตสินค้ากับทางบริษัทเกิดความมั่นใจในคุณภาพของสินค้าที่ผลิตออกไปสู่ผู้บริโภค

บริษัทฯ เอบีโก้ แดรี่ฟาร์ม จำกัด (บริษัทย่อย) อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมสำหรับการขอใบอนุญาต ISO 9001:2008 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลที่องค์กรธุรกิจทั่วโลกให้ความสำคัญ อีกทั้งเพื่อความเป็นเลิศทางด้านคุณภาพและควมมีประสิทธิภาพของการดำเนินงานภายในองค์กร ซึ่งทางบริษัทได้มีการทำควบคู่ไปพร้อมกับการขอใบอนุญาต ISO 22000 คือระบบบริหารความปลอดภัยของอาหารเป็นระบบสากลที่จะพัฒนาให้ครอบคลุมข้อกำหนดทุกมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับคุณภาพด้านความปลอดภัยด้านความปลอดภัยอาหาร (food safety) และสอดคล้องกับมาตรฐานคุณภาพด้านความปลอดภัยอื่นๆ ที่ทางบริษัทมีอยู่ เพื่อให้ลูกค้าและผู้บริโภคเกิดความมั่นใจในสินค้าที่ผลิตจากบริษัทฯ มากยิ่งขึ้น

บริษัทฯ มีการพัฒนานวัตกรรมโดยนำเครื่องจักรการที่ใช้ในการผลิตที่ทันสมัย เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและการตอบสนองการขยายตัวของลูกค้าให้สามารถแข่งขันกับตลาดได้อย่างต่อเนื่อง

## 10.2 ด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส รวมถึงการสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงาน โดยการไม่ให้เรียกรับสินบนหรือการให้สินบนทั้งที่เป็นตัวเงินและรูปแบบอื่นจากการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และไม่สนับสนุนงานที่สำเร็จจากการทุจริต ทั้งนี้ในปี 2556 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” (Collective Anti-Corruption) เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2556


เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2557 บริษัทได้รับจดหมายแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เกี่ยวกับผลการประเมินการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันอยู่ใน “ระดับ 2”

## 10.3 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยของพนักงานต้องเป็นศูนย์ (Zero Accident) ถือเป็นอีกหนึ่งเป้าหมายของทางบริษัทฯ โดยได้ออกเป็นนโยบาย “ความปลอดภัยและชีวิตอนามัย และสิ่งแวดล้อม” และได้ถือปฏิบัติมาโดยตลอด โดยในปี 2557 บริษัทมีอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ดังนี้

	จำนวนครั้ง		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2557	ปี 2556	
อุบัติเหตุจากการได้รับบาดเจ็บ	10.00	1.00	9.00
อุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน	9.00	6.00	3.00
รวม	19.00	7.00	12.00

ความปลอดภัยของพนักงานต้องเป็นศูนย์ (Zero Accident) สำหรับปี 2557 สูงขึ้นจากปี 2556 ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าวจึงได้มีการจัดอบรมให้พนักงานตระหนักถึงความปลอดภัยในการทำงาน ควบคู่กับการปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อพนักงานเพิ่มขึ้น โดยในปี 2557 บริษัทได้มีการอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยให้กับพนักงาน ดังนี้

No.	Description	Picture
1	โครงการทบทวนการสวมใส่รองเท้าบู๊ตเพื่อความปลอดภัยในการทำงาน	
2	โครงการทบทวนการใช้งานประตูฉุกเฉิน	
3	โครงการสูบบุหรี่ถูกที่ ถูกทาง	
4	โครงการขับขี่ Forklift อย่างปลอดภัย	
5	โครงการ Walk way	

อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญต่อสุขภาพอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน โดยทางบริษัทจัดให้มีการตรวจร่างกายพนักงานของบริษัททุกคนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และสวัสดิการในการรักษาพยาบาลพนักงานกรณีการเจ็บปวด การจัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคลและมีกิจกรรมด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการฝึกอบรม พัฒนาทักษะฝีมือแรงงานของพนักงานให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยพนักงานจะต้องได้รับการอบรมความรู้ทั้งภายในและภายนอก รวมถึงการฝึกอบรมในงาน (on the job training) ของผู้บังคับบัญชาสายงานจะเป็นผู้อบรม

#### 10.4 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัท เอบีโก้ แดรี่ฟาร์ม จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นบริษัทที่รับจ้างผลิตนมยูเอชทีนมพาสเจอร์ไรส์และน้ำผลไม้พาสเจอร์ไรส์มีกระบวนการตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบและวัสดุหีบห่อที่ใช้ในการผลิตและสินค้าก่อนนำออกจำหน่ายให้กับผู้บริโภคโดยตรวจสอบจากบุคลากรภายในของบริษัท ซึ่งตรวจสอบด้วยเครื่องมือที่เป็นมาตรฐาน รวมทั้งการตรวจสอบจากหน่วยงานราชการและจากผู้ว่าจ้างผลิตของบริษัท รวมถึงการติดตามผลส่วนการผลิต ประโยชน์ที่ได้รับกับอัตราการบริโภคต่อหน่วย วิธีการจัดเก็บรักษา และวันที่หมดอายุไว้บนผลิตภัณฑ์ ซึ่งสอดคล้องตามหลักกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้บริโภคมีความมั่นใจในคุณภาพของสินค้า



บริษัท พีพีโอ ฟาร์ม จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นฟาร์มโคนมที่มีระบบการจัดการฟาร์มอยู่ในระดับมาตรฐานสากล และมีการใช้เครื่องจักรที่ทันสมัยในการผลิตอาหารสัตว์ จึงทำให้ได้น้ำนมที่มีคุณภาพดี สะอาด ปลอดภัย และถูกสุขลักษณะ อีกทั้งคุณภาพน้ำนมที่ได้รับรองมาตรฐานฟาร์มและการผลิตน้ำนมดิบจากกรมปศุสัตว์ พร้อมทั้งทางฟาร์มยังได้รับโล่เกียรติยศรางวัลเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์ดีเด่น ระดับประเทศ ปี 2557, เป็นฟาร์มโคนมปลอดโรคระดับ A จึงทำให้ผู้บริโภคมั่นใจในคุณภาพน้ำนมดิบของฟาร์ม

#### 10.5 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

ทางบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่จะเกิดขึ้น บริษัทจึงมีบ่อบำบัดน้ำเสียอยู่ 6 บ่อ ซึ่งสามารถรองรับน้ำเสียจากขบวนการผลิตได้ทั้งหมด และมีการตรวจเช็คค่า BOD (Biological Oxygen Demand) ทุกเดือน โดยส่งตรวจสอบที่บริษัท เอ็นไวรอนเม้นท์ แอนด์ แลบลอราทอรี จำกัด และทางราชการมีการตรวจสอบโรงงานปีละครั้งโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งบริษัทฯ ไม่มีประวัติการทำความผิดระเบียบแต่อย่างใด

ตั้งแต่ปี 2556 บริษัทฯ ได้มีนโยบายการใช้กระดาษสำหรับการทำเอกสารภายในสำนักงานโดยเลือกกระดาษที่ผ่านกระบวนการผลิตที่ Recycle เพื่อเป็นอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและลดการทำลายต้นไม้

#### 10.6 การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มีการจ้างแรงงานท้องถิ่น เพื่อให้เกิดการจ้างแรงงานและการพัฒนาและทักษะฝีมือแรงงานให้กับชุมชนอย่างยั่งยืนทั้งในธุรกิจรับจ้างผลิต และธุรกิจฟาร์มโคนม อีกทั้งยังเป็นการกระตุ้นเศรษฐกิจในชุมชน

บริษัทตระหนักถึงการอยู่ร่วมกันกับชุมชนและสังคมในการร่วมทำกิจกรรมกับชุมชนเพื่อให้เกิดความร่วมมือที่ดีต่อกันระหว่างชุมชนกับบริษัท โดยกิจกรรมที่บริษัทเข้าร่วมกับชุมชนในปี 2557 ได้แก่ กิจกรรมวันตำรวจ สถานีตำรวจกลางดง สนับสนุนของที่ระลึกงานวันลอยกระทง และการขายสินค้าราคาถูกให้กับชุมชน เป็นต้น

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทฯ ดูแลกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเป็นไปตามกฎข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้รวมถึงการสอบทานผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งคำนึงถึงความเหมาะสม ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และกระบวนการตรวจสอบ การคัดเลือกผู้สอบบัญชี ตลอดจนการให้ความเห็นต่อผู้สอบบัญชีภายนอก และหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

บริษัทฯ ได้จัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย วัตถุประสงค์เพื่อสอบทานระบบควบคุมภายในเป็นไปตามการประเมินระบบควบคุมภายในของฝ่ายบริหารและให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในที่ดีเพื่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานรวมถึงการประเมินระดับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2557 ดังต่อไปนี้

### สภาพแวดล้อมการควบคุม

บริษัทฯ ได้กำหนด วิสัยทัศน์ และพันธกิจ ซึ่งเป็นแนวทางสำหรับพนักงานที่จะบรรลุเป้าหมายและเป็นวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีโครงสร้างองค์กรที่ดี ซึ่งได้ระบุถึง หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลในหน้าที่หลักและหน้าที่อื่นๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดอำนาจในการอนุมัติรายการทางการเงินสำหรับบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการควบคุมภายในมีความเพียงพอและได้ดำเนินการและตรวจสอบโดยฝ่ายบริหารเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ลดความเสี่ยงในการทุจริตหรือการกระทำที่ไม่เหมาะสม สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกระดับ บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นที่จะดำเนินธุรกิจร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยการยึดหลักจริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาความสัมพันธ์อันยาวนาน

### การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีขั้นตอนในการระบุความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงทางธุรกิจ ซึ่งหัวหน้าของแต่ละหน่วยงานให้หน้าที่ติดตามและดูแลความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นไปยังฝ่ายบริหารสอบทานปัจจัยที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงจะมีการพิจารณาและ ให้มีมาตรการป้องกันและควบคุมเป็นประจำเพื่อลดความความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### กิจกรรมการควบคุม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำหนดอำนาจในการอนุมัติรายการทางการเงินของผู้บริหาร รายการทางบัญชีและการเก็บรักษาทรัพย์สิน บริษัทฯ มีโครงสร้างองค์กรที่แบ่งแยกหน้าที่ตามความรับผิดชอบ และเป็นไปตามข้อกำหนดและกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กิจกรรมทั้งหมดของกลุ่มบริษัทมีการตรวจสอบอย่างใกล้ชิดโดยกรรมการผู้จัดการ (MD) และหัวหน้าของแต่ละกลุ่มบริษัทผลการดำเนินงานของแต่ละบริษัทได้มีการสอบทานเป็นประจำ คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายภายใน ในเรื่องของรายการระหว่างกัน ที่ระบุไว้อย่างชัดเจนเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงนโยบายที่ใช้และมาตรการในการปฏิบัติของรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งหมด โดยปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### สารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทและบริษัทย่อย มีโครงสร้างองค์กรที่มีความเหมาะสม และได้มีการอธิบายไว้อย่างชัดเจน ถึงบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรเพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการสื่อสารผ่านพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ และผู้บริหารมีความมั่นใจถึงประสิทธิภาพและความเพียงพอของข้อมูลที่จัดเตรียมให้กับคณะกรรมการเพื่อการพิจารณาระบบบัญชีของแต่ละหน่วยงานได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับทั่วไป และมีการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายนอกของบริษัทฯ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

### การติดตามประเมินผล

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการสอบทานผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทอยู่เป็นประจำ และได้มีการสอบทานผลการดำเนินงานรายไตรมาส บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งรับผิดชอบในการตรวจสอบบริษัทฯ และบริษัทย่อย ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในรวมถึงให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมให้สอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงานของผู้ได้รับการตรวจสอบโดยนำเสนอต่อผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารดำเนินการพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) สำหรับผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีที่จะเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีแต่เพียงข้อแนะนำเกี่ยวกับการควบคุมภายในทั่วไปซึ่งได้หารือกับผู้บริหารระดับล่างที่ดูแลแล้วเท่านั้น.

สำหรับการรายงานทางการเงินอันเกี่ยวกับงบการเงิน บริษัทและบริษัทย่อยมีการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเต็มรูปแบบ โดยบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในภาคธุรกิจ การบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน สิ่งหนึ่งที่สร้างความเชื่อมั่นคือ นโยบายผู้บริหารที่กำหนดให้มีความโปร่งใสในการนำเสนอการเงิน อีกทั้งมีการให้บริการงานด้านการสอบบัญชีซึ่งเป็นผู้ให้บริการวิชาชีพการสอบบัญชีที่อยู่ในทะเบียนของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งในปี 2557 งบการเงินของบริษัท ได้รับการแสดงความเห็นจากผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยมีวรรณเน้นในเรื่องของการดำเนินงานต่อเนื่อง

บริษัทมอบหมายให้ นายชาติ ธีรวรกุล ดำรงตำแหน่งผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบในเอกสารแนบ 3

12. รายการระหว่างกัน

บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีการรวมการร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือบริษัทที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทมีดังนี้

บริษัท	เกี่ยวข้องโดย
บริษัท มาลีสามพวง จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม
บริษัท มาลีเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นทางอ้อม
บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เอบีโก้ แดรี่ฟาร์ม จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท พีพีโอ ฟาร์ม จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท นมโชคชัย จำกัด (ปัจจุบันไม่ได้ดำเนินการ)*	อดีตบริษัทย่อยของบริษัท
บริษัท ซีดีไอ จำกัด*	ผู้ถือหุ้นของบริษัท

หมายเหตุ : บริษัท ซีดีไอ จำกัด ถูกศาลล้มละลายสั่งให้ล้มละลายแล้วในปี 2552 และในปี 2556 บริษัท นมโชคชัย จำกัด ได้ดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการเรียบร้อยแล้ว

: เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2557 หุ้นของบริษัท ที่บริษัท ซีดีไอ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมด ได้ถูกขายทอดตลาดให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับนโยบายในการกำหนดราคา

- รายได้จากการให้เช่าและบริการอาคารกับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปในราคาที่ตกลงร่วมกัน
- รายได้จากการรับจ้างผลิต เป็นไปตามราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
- รายได้จากการขายน้ำมันดิบเป็นไปตามราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
- รายได้อื่น เป็นไปตามราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย คิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ MLR+1 ต่อปี

รายการบัญชีที่สำคัญที่มีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

			หน่วย: บาท			
			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2557	2556	2557	2556
<b>รายได้จากการให้เช่าและบริการอาคาร</b>						
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		7,334,400.00	7,334,400.00	-	-
	บริษัท มาลีเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด		4,784,400.00	4,784,400.00	-	-
	รวม		12,118,800.00	12,118,800.00	-	-
<b>รายได้จากการขายน้ำมันดิบ</b>						
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		3,015,010.40	13,608,485.00	-	-
<b>รายได้จากการรับจ้างผลิต</b>						
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		93,929,978.26	82,323,942.84	-	-
<b>รายได้จากการรับจ้างอื่น</b>						
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		758,999.99	320,760.50	-	-
	บริษัท มาลีเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด		186,677.60	195,489.00	-	-
	รวม		945,677.59	516,249.50	-	-
<b>รายได้ค่าบริการอื่น</b>						
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		1,136,163.94	258,382.65	-	-
	บริษัท มาลีเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด		95,000.00	62,500.00	-	-
	รวม		1,231,163.94	320,882.65	-	-
<b>รายได้อื่น - ค่าไฟฟ้า</b>						
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		1,067,000.00	803,232.00	-	-
	บริษัท มาลีเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด		541,760.00	429,568.00	-	-
	รวม		1,608,760.00	1,232,800.00	-	-
<b>ดอกเบี้ยรับ</b>						
	บริษัท เอบีโก้ แครีฟาร์ม จำกัด		-	-	270,842.31	32,944.02
<b>ต้นทุนซื้อ</b>						
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		1,856,091.10	2,037,008.80	-	-
<b>ค่าใช้จ่ายในการบริหาร</b>						
	บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด		-	-	73,307.26	52,499.45
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		972,002.61	1,758,453.70	-	-
	รวม		972,002.61	1,758,453.70	73,307.26	52,499.45
<b>ต้นทุนทางการเงิน</b>						
	บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด		-	-	-	45,995.00
	บริษัท เอบีโก้ แครีฟาร์ม จำกัด		-	-	8,910.19	1,452,097.25
	บริษัท พีพีโอ ฟาร์ม จำกัด		-	-	-	496.90
	กรรมการ		672,986.79	970,422.26	-	-
	รวม		672,986.79	970,422.26	8,910.19	1,498,589.15

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2557	2556	2557	2556
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น</u>					
<u>ลูกหนี้การค้า</u>					
บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		11,823,325.76	5,504,029.48	-	-
บริษัท มาลี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด		42,586.00	32,194.16	-	-
รวม		11,865,911.76	5,536,223.64	-	-
<u>ลูกหนี้อื่น</u>					
บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		48,683.07	2,675.00	-	-
บริษัท มาลี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด		15,515.00	15,781.50	-	-
รวม		64,198.07	18,456.50	-	-
<u>ลูกหนี้เงินประกัน</u>					
บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด		-	-	47,100.00	47,100.00
<u>ดอกเบี้ยค้างรับ</u>					
บริษัท เอบีโก้ แครีฟาร์ม จำกัด		-	-	76,131.69	18,729.45
<u>รายได้ค้างรับ</u>					
บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)		-	12,358.50	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		11,930,109.83	5,567,038.64	123,231.69	65,829.45
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</u>					
บริษัท เอบีโก้ แครีฟาร์ม จำกัด		-	-	6,538,440.65	1,250,000.00

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2557	2556	2557	2556
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</u>					
<u>เจ้าหนี้การค้า</u>					
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)	529,766.00	682,844.60	-	-
<u>เจ้าหนี้อื่น</u>					
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)	848,287.93	140,336.37	-	-
	บริษัท มาลี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	71,090.91	-	-	-
	บริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด	-	-	6,030.53	3,588.16
	รวม	919,378.84	140,336.37	6,030.53	3,588.16
<u>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</u>					
	บริษัท เอบีโก้ แดรี่ฟาร์ม จำกัด	-	-	-	178,594.00
	รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,449,144.84	823,180.97	6,030.53	182,182.16
<u>รายได้รับล่วงหน้า</u>					
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)	337,287.83	-	-	-
<u>เจ้าหนี้เงินประกัน (แสดงในหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น)</u>					
	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)	5,437,800.00	5,437,800.00	-	-
	บริษัท มาลี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	2,973,000.00	2,973,000.00	-	-
	รวม	8,410,800.00	8,410,800.00	-	-
<u>หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ</u>					
	กรรมการ	4,455,482.73	8,214,886.24	-	-
	รวม	4,455,482.73	8,214,886.24	-	-
	หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,455,482.73)	(3,759,403.52)	-	-
	รวม	-	4,455,482.72	-	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย คิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ MLR+1 ต่อปี

ในระหว่างปี 2556 กรรมการของบริษัท เอบีโก้ แลนด์ จำกัด ได้ตกลงรับโอนสิทธิการเป็นเจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยหลักทรัพย์ค้ำประกันเดิมไม่ได้โอนให้กับกรรมการดังกล่าว เนื่องจากกรรมการไม่ได้เรียกร้องให้มีการโอนหลักทรัพย์ค้ำประกัน