

## ส่วนที่ 2

### การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 600,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 600,000,000 บาท

### 7.2 ผู้ถือหุ้นของบริษัท

การกระจายหุ้นตามสัญญาสิทธิ ข้อมูลปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

การกระจายหุ้นตามสัญญาสิทธิ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็น%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	3,817	499,132,400	83.19
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	14	100,867,600	16.81
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>3,831</b>	<b>600,000,000</b>	<b>100.00</b>

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	บริษัท ครบุรี แคปิตอล จำกัด <sup>1</sup>	165,307,800	27.551
2	MITSUI & CO.,LTD.	66,666,666	11.111
3	MITSUI SUGAR CO.,LTD.	33,333,334	5.556
4	นายสมเกียรติ ฤทธิเดชทรัพย์	23,841,400	3.974
5	นายกันย์ ฤทธิเดชทรัพย์	15,910,000	2.652
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	15,301,300	2.550
7	นายสมชัย ฤทธิเดชทรัพย์	15,194,500	2.532
8	นายอิสสระ ฤทธิเดชทรัพย์	14,045,000	2.341
9	นางสาวชลนที ฤทธิเดชทรัพย์	13,880,000	2.313
10	บริษัท แกรนด์ บาราย จำกัด	12,000,000	2.000
11	ผู้ถือหุ้นรายย่อย	224,520,000	37.420
	<b>รวม</b>	<b>600,000,000</b>	<b>100.000</b>

**หมายเหตุ** 1. บริษัท ครบุรี แคปิตอล จำกัด เป็นบริษัทเพื่อการลงทุน (Holding Company) มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2561 ดังต่อไปนี้

กลุ่มนายอิสสระ ฤทธิเดชทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ถือ	39,100,000	หุ้น สัดส่วนร้อยละ	50
กลุ่มนายถกล ฤทธิเดชทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ถือ	19,550,000	หุ้น สัดส่วนร้อยละ	25
กลุ่มนายสมเกียรติ ฤทธิเดชทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ถือ	19,550,000	หุ้น สัดส่วนร้อยละ	25
<b>รวม</b>		<b>78,200,000</b>	หุ้น สัดส่วนร้อยละ	<b>100</b>

- กลุ่มนายอิสสระ ประกอบด้วย นายอิสสระ ฤทธิเดชทรัพย์ นายสมชัย ฤทธิเดชทรัพย์ นางสาวชลนที ฤทธิเดชทรัพย์ นายธีรวัฒน์ ฤทธิเดชทรัพย์
- กลุ่มนายถกล ประกอบด้วย นายถกล ฤทธิเดชทรัพย์ นายรังสรรค์ ฤทธิเดชทรัพย์ นายธวัช ฤทธิเดชทรัพย์ และนายโกศล นันทิสังข์
- กลุ่มนายสมเกียรติ ประกอบด้วย นายสมเกียรติ ฤทธิเดชทรัพย์ นางสาวจิตสุภา ฤทธิเดชทรัพย์ และนายธนโชติ ฤทธิเดชทรัพย์

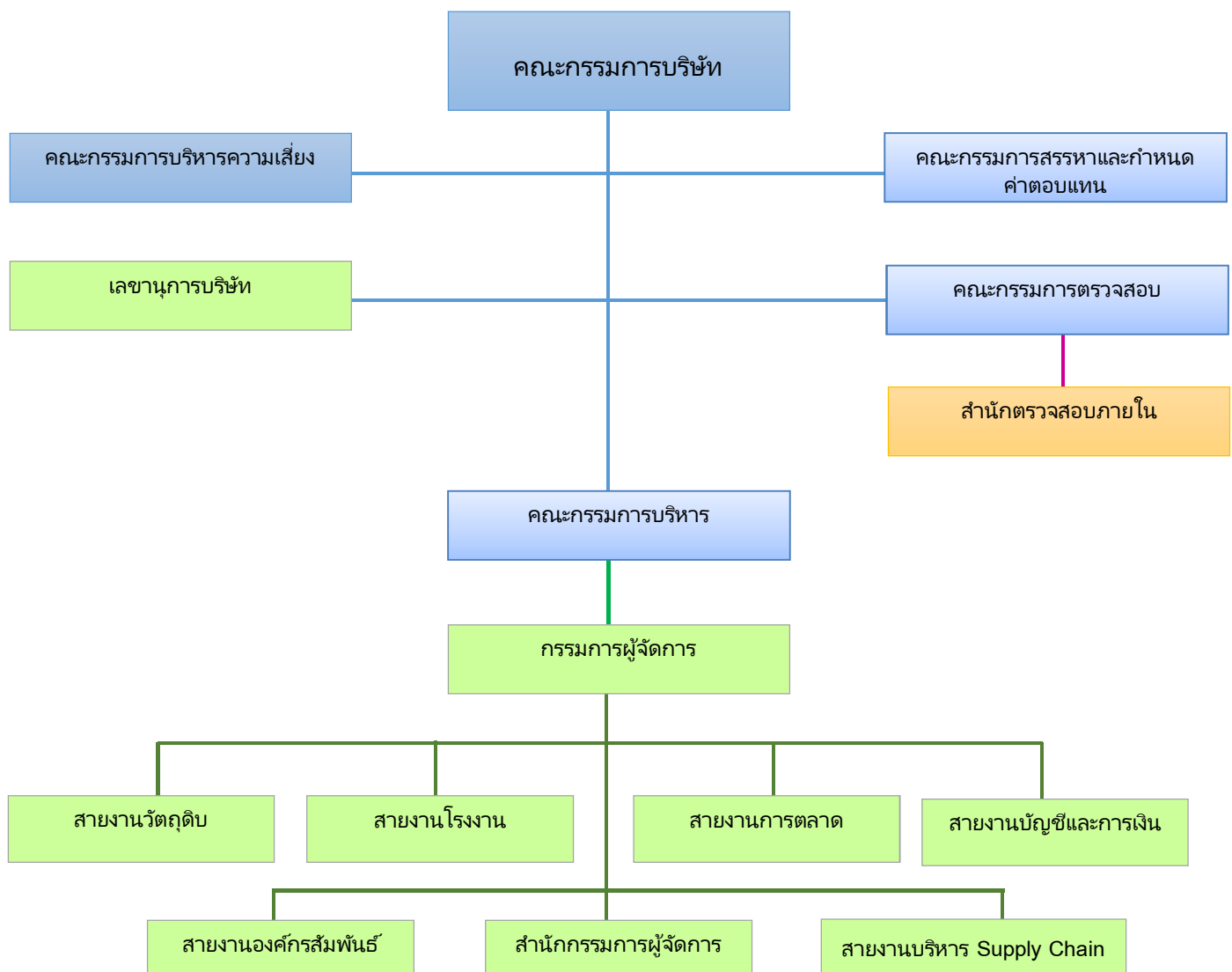
### 7.3 นโยบายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ ที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อภาระดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการบริษัทที่พิจารณาเรื่องดังกล่าวนี้ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

บริษัทย่อยของบริษัทมีนโยบายในการจ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทย่อยหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมด โดยจะพิจารณาประกอบกับกระแสเงินสด ฐานะสภาพคล่องทางการเงิน และแผนการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาด้วย

## 8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างขององค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้



## 8.1 โครงสร้างการจัดการของบริษัท

บริษัทมีโครงสร้างการจัดการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

### 1) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ
2.	นายถกล ถวิลเดมิทรพย์	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง รักษาการ กรรมการผู้จัดการ
3.	นายสมเกียรติ ถวิลเดมิทรพย์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4.	นายอิสสระ ถวิลเดมิทรพย์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5.	นายอำนาจ รำเพยพงศ์	กรรมการ
6.	นายศรัณย์ สมุทรโคจร	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
7.	นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
8.	นายวรวิทย์ ไรจน์พีธาดา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
9.	นายศักดา พันธุ์กล้า	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ นายธีรภัทร์ ทวีสิน ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท

### กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันกับบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันกับบริษัท คือ นายถกล ถวิลเดมิทรพย์ นายสมเกียรติ ถวิลเดมิทรพย์ และ นายอิสสระ ถวิลเดมิทรพย์ โดยกรรมการสองในสามท่านนี้ลงนามและประทับตราสำคัญของบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยในการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต
3. พิจารณาและอนุมัติในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงานของบริษัท เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัท
4. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทและกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม
5. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
6. จัดให้มีรายงานประจำปีของบริษัทและ/หรือของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
7. กำกับดูแลและจัดให้มีกลไกกำกับดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท
8. พิจารณาและอนุมัติ และ/หรือพิจารณาและให้ความเห็นเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทและการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับที่บริษัทกำหนด
9. แต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งกรรมการตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร เป็นรองประธานกรรมการ
10. กำหนดและแก้ไขเพิ่มเติมชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
11. สรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร รวมทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
12. สรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท
13. พิจารณาและกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น ผลการดำเนินงาน ตำแหน่ง ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ แรงจูงใจในการทำงานให้บริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เป็นต้น
14. พิจารณาจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติ
15. ประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง และพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
16. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย และสรรหาแต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในกรรมการชุดย่อย รวมทั้ง กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
17. แต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท และแต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารเป็นกรรมการผู้จัดการ รวมทั้ง กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

18. แต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควรเป็นเลขานุการบริษัท
19. แต่งตั้งและ/หรือมอบอำนาจให้กรรมการหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนมีอำนาจดำเนินการใด ที่อยู่ภายใน ขอบอำนาจของกรรมการ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
20. กำกับดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทอย่างเหมาะสม
21. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทาง ที่เข้าถึงข้อมูลได้ มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ
22. กำหนดและแก้ไขเพิ่มเติมระเบียบและข้อบังคับภายในของบริษัทในเรื่องต่างๆ
23. มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
24. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการ ต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้าน คอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ ตามข้อบังคับบริษัทฯ

- ข้อ 27. ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะ เป็นองค์ประชุม โดยประธานกรรมการจะเป็นประธานของการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธาน กรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธาน กรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก โดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการ ลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียง เท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- ข้อ 28. คณะกรรมการของบริษัทต้องประชุมอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง โดยสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจประชุมกัน ณ ที่ที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือจังหวัดอื่นทั่วราชอาณาจักร หรือสถานที่อื่นใดตามที่ประธาน กรรมการจะเห็นสมควร โดยมีประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการเป็น ผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ กรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีดังกล่าวให้ ประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายในสิบวันนับ แต่วันที่ได้รับการร้องขอ ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการส่ง หนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิ หรือประโยชน์ของบริษัท ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการจะแจ้งการนัด ประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก
- ข้อ 40. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม ถ้าประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธาน กรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมเลือกผู้ถือหุ้นคน หนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

ข้อ 41. มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ในกรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน แต่ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

## 2) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายกมล ถวิลเดมิทรัพย์	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายสมเกียรติ ถวิลเดมิทรัพย์	กรรมการบริหาร
3.	นายอิสสระ ถวิลเดมิทรัพย์	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ นายธีรภัทร์ ทวีสิน ดำรงตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- พิจารณาและจัดทำนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทโดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- กำหนดโครงสร้างองค์กรและนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท รวมถึงนโยบายเกี่ยวกับการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัท โดยอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทในการลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
- ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัท ลงทุน หรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการในจำนวนเงินตั้งแต่ 10 ล้านบาท แต่ทั้งนี้ไม่เกิน 50 ล้านบาท
- พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญาและ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินตั้งแต่ 10 ล้านบาท แต่ทั้งนี้ไม่เกิน 50 ล้านบาท
- พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำสัญญาตราสารทางการเงิน เช่น สัญญาสิทธิที่จะซื้อหรือขายน้ำตาลทรายล่วงหน้า สัญญาซื้อขายต่างประเทศล่วงหน้า ฯลฯ เพื่อป้องกันความเสี่ยงทางการเงินของบริษัท
- พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอ หรือการเข้าทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่เกินกว่าวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
- มอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการดำเนินกิจการของบริษัทตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารกำหนด ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร

10. แต่งตั้งและ/หรือมอบหมายให้กรรมการบริหาร หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใดๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิกเพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
11. พิจารณาและอนุมัติคู่มืออำนาจดำเนินการ เพื่อให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งและ/หรือผู้ที่ได้รับมอบอำนาจทราบถึงขอบเขตความรับผิดชอบและอำนาจของตนเอง และเพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยมีหลักฐานอ้างอิง และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ
12. จัดทำแผนการสืบทอดงาน (Succession Plan) สำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ
13. มีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารข้างต้น อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อบังคับของบริษัท และในกรณีที่มีการเข้าดำเนินการหรือทำธุรกรรมใดๆ ที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือเป็นการเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ ให้คณะกรรมการบริหารให้ความเห็นและนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและดำเนินการตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดต่อไป

### 3) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายวรวิทย์ โรจน์พีธาดา	กรรมการตรวจสอบ
3.	นายศักดา พันธุ์กล้า	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ 1. นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์ เป็นกรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้ด้านบัญชี และ/หรือ การเงิน  
2. นายมาณวินทร์ คงโต ดำรงตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน หรือระบบงาน เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้องและใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้บริษัท มีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท



5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทรวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายศรัณย์ สมุทรโคจร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นายถกล ถวิลเดิมทรัพย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายสมเกียรติ ถวิลเดิมทรัพย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ นายธีรภัทร์ ทวีสิน ดำรงตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยรวม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท การบริหารความเสี่ยงต้องครอบคลุม การจัดหาวัตถุดิบ และการให้เงินส่งเสริมเกษตรกร การผลิต การตลาด และการเงิน ตลอดจนความเสี่ยงจากการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ
2. กำหนดทิศทางและนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จากการจัดหาวัตถุดิบและการให้เงินส่งเสริมเกษตรกร โดยรวมถึงความเสี่ยงที่บริษัทจะไม่สามารถจัดหาอ้อยเข้าสู่กระบวนการผลิตอย่างพอเพียง และความเสี่ยงเรื่องหนี้สูญจากการให้เงินส่งเสริมเกษตรกร

3. กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต โดยรวมถึงความเสี่ยงจากประสิทธิภาพของการผลิต และความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่ต่อเนื่องของการผลิต
4. กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการการตลาดและการขาย โดยรวมถึงความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลในตลาดโลก และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน
5. กำหนดกรอบนโยบายในการใช้ตราสารทางการเงิน เช่น สัญญาสิทธิที่จะซื้อหรือขายน้ำตาลทรายล่วงหน้า สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ฯลฯ เพื่อป้องกันความเสี่ยงทางการเงินของบริษัท
6. วางกรอบนโยบาย และหลักการในการทำประกันภัยของสินทรัพย์ประเภทต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงจากภัยพิบัติที่อาจเกิดขึ้นได้
7. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือทุกระดับของพนักงาน ทั้งนี้ต้องสามารถติดตาม ดูแล ประเมิน และรักษาระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
8. พัฒนาและทบทวนระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยการประเมินผลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
9. กำหนดการจัดทำรายงานความเสี่ยง และข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### 5) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 4 ท่าน

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายวรวิทย์ ไรจน์รพีธาดา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2.	นายศรัณย์ สมุทรโคจร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3.	นายสมเกียรติ ถวิลเต็มทรัพย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4.	นายอิสสระ ถวิลเต็มทรัพย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ นายธีรภัทร์ ทวีสิน ดำรงตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทอีกทางหนึ่งได้
2. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง
3. ทบทวนแผนการสืบทอดงาน (Succession Plan) สำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการอย่างสม่ำเสมอ
4. กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้จัดการ
5. พิจารณาเสนอค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบแล้วนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
6. พิจารณาเสนอเงินเดือนและการปรับอัตราเงินเดือน รวมถึงผลตอบแทนอื่นของกรรมการผู้จัดการ แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
7. กำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้จัดการ เป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

6) คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายถกล ถวิลเดิมทรัพย์	รักษาการ กรรมการผู้จัดการ
2.	นายสมเกียรติ ถวิลเดิมทรัพย์	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานการตลาด
3.	นายเกรียงศักดิ์ ภัทรโกศล	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานวัตถุดิบ
4.	นายอิสสระ ถวิลเดิมทรัพย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานองค์กรสัมพันธ์
5.	นายรังสรรค์ ถวิลเดิมทรัพย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหาร Supply Chain
6.	นายรัฐวุฒิ แซ่ตั้ง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานการตลาด
7.	นายรักกิติ ตั้งล้ำเลิศ	ผู้อำนวยการการเงิน
8.	นางสาวสุรวิร์ พ่วงทอง	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

- รับผิดชอบดูแลเรื่องการค้าดำเนินงาน และ/หรือการบริหารงานประจำวันของบริษัทรวมถึงการกำกับดูแลการค้าดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการค้าดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณา เปรียบเทียบ และอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการค้าดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ/หรือการบริหารงานประจำวันของบริษัท ในจำนวนเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท
- พิจารณาการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือพิจารณาอนุมัติสัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ/หรือการค้าดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ/หรือการบริหารงานประจำวันของบริษัท ที่มีมูลค่าเกินกว่าวงเงินที่ได้กำหนดไว้ เพื่อให้ความเห็นและเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณากลับรองและหาข้อสรุปต่อไป
- กำหนดเงื่อนไขทางการค้า เช่น วงเงินเครดิต ระยะเวลาการชำระเงิน การทำสัญญาซื้อขาย การเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการค้า เป็นต้น ในจำนวนเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท
- พิจารณาจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลประโยชน์ตอบแทนที่เหมาะสมของพนักงานของบริษัท ที่มีตำแหน่งผู้จัดการฝ่าย หรือต่ำกว่าตามแนวนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริหาร
- พิจารณาจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ประเมินผล และผลประโยชน์ตอบแทนที่เหมาะสมของผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการถึงตำแหน่งระดับผู้บริหารสายงานหรือเทียบเท่า ตามแนวนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- แต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินกิจการ และ/หรือ การบริหารงานประจำวันของบริษัท
- แต่งตั้ง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใดๆ ที่อยู่ภายในขอบเขตอำนาจของกรรมการผู้จัดการ ตามที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร โดยที่กรรมการผู้จัดการอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
- มีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย หรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร

## 8.2 การสรรหาคณะกรรมการ

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมและมีความสามารถที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสมเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 5 กันยายน 2561 ถึงวันที่ 20 ธันวาคม 2561 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และกระบวนการที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.kbs.co.th](http://www.kbs.co.th) หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ ภายใต้หัวข้อ ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น

### การแต่งตั้งกรรมการ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในกรณีที่บุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนเกินกว่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีได้ในการเลือกตั้งครั้งนั้น ให้ใช้วิธีการลงคะแนนเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ ในการออกเสียงลงคะแนน บุคคลแต่ละคนที่มีผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งจะได้รับคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นนั้นมีอยู่ ตาม 1. โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งมากกว่าหรือน้อยเพียงใดไม่ได้ โดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินกว่าจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ มีดังนี้

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สอดคล้องกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่มีการกรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวมาข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็น หลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การ

คำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการ คำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ
9. หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

### 8.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการในอัตราที่เทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน และเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารจะสอดคล้องกับผลงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมที่เป็นตัวเงิน ให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอมติเห็นชอบ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติเป็นประจำทุกปี

#### 1) ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 อนุมัติค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนรายปี วงเงินไม่เกิน 8,000,000 บาท ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับปี 2560 โดยกำหนดรูปแบบการจ่าย ดังนี้

- เบี้ยประชุมกรรมการ ประจำปี 2561 ดังนี้

คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท)
คณะกรรมการบริษัท	ประธานกรรมการ	18,000
	กรรมการ	12,000
คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธานกรรมการ	18,000
	กรรมการ	12,000

คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท)
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ประธานกรรมการ	18,000
	กรรมการ	12,000
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ประธานกรรมการ	18,000
	กรรมการ	12,000
คณะกรรมการบริหาร	ประธานกรรมการ	18,000
	กรรมการ	12,000

- ค่าเบี้ยประชุมรวม และค่าตอบแทนรายปี ประจำปี 2561 มีรายละเอียดดังตารางต่อไปนี้

	รายชื่อ	ปี 2559			ปี 2560			ปี 2561		
		เบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายปี	รวม	เบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายปี	รวม	เบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายปี	รวม
1	นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	72,000	528,000	600,000	72,000	528,000	600,000	108,000	528,000	636,000
2	นายถกล ถวิลเดมิทรัพย์	264,000	396,000	660,000	228,000	396,000	624,000	252,000	396,000	648,000
3	นายสมเกียรติ ถวิลเดมิทรัพย์	180,000	462,000	642,000	168,000	462,000	630,000	162,000	594,000	756,000
4	นายอิสสระ ถวิลเดมิทรัพย์	168,000	462,000	630,000	192,000	462,000	654,000	192,000	462,000	654,000
5	นายอำนาจ ร้าเพยพงศ์	60,000	330,000	390,000	72,000	330,000	402,000	96,000	198,000	294,000
6	นายศรัณย์ สมุทรโคจร	78,000	528,000	606,000	66,000	528,000	594,000	144,000	528,000	726,000
7	นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์	120,000	396,000	516,000	120,000	396,000	516,000	144,000	396,000	540,000
8	นายวรวิทย์ โรจนรินทร์ธาดา	108,000	462,000	570,000	108,000	462,000	570,000	108,000	330,000	438,000
9	นายศักดิ์ พันธุ์กล้า	-	-	-	-	-	-	72,000	330,000	402,000
10	นายชัยพงศ์ ภูสุนทรศรี	-	-	-	-	-	-	114,000	462,000	576,000
11	ดร. ธวัชชัย นาคะตะ	72,000	396,000	468,000	84,000	396,000	480,000	114,000	396,000	510,000
12	นายทัศน์ วนากรกุล	204,000	462,000	666,000	192,000	462,000	654,000	60,000	-	60,000
13	นายสุวัฒน์ สัมมาชีพิตกุล	96,000	330,000	426,000	72,000	330,000	402,000	36,000	-	36,000
	รวม	1,422,000	4,752,000	6,174,000	1,374,000	4,752,000	6,126,000	1,602,000	4,620,000	6,222,000

## 2) ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารบริษัทสรุปได้ดังนี้

รายละเอียด	ปี 2559 (บาท)	ปี 2560 (บาท)	ปี 2561 (บาท)
จำนวนผู้บริหาร	8 ท่าน	10 ท่าน	8 ท่าน
ค่าตอบแทน เงินเดือน โบนัส และอื่นๆ	48,556,237	37,891,380	29,506,774

## 8.4 เลขาธิการบริษัท

เลขาธิการบริษัท คือ นายธีรภัทร์ ทวีสิน

เลขาธิการบริษัท มีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสารต่างๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
3. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. ดูแลให้บริษัท และกรรมการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) รวมทั้งกฎหมายบริษัทมหาชน  
ทั้งนี้ ข้อมูลประวัติและรายละเอียดของเลขานุการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

## 8.5 บุคลากร

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนพนักงาน (รวมผู้บริหาร) ของบริษัทและบริษัทย่อย มีรายละเอียด ดังนี้

ณ วันที่ / จำนวนพนักงาน	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561
บมจ. น้ำตาลครบุรี	850	851	777
บจ. ผลิตไฟฟ้าครบุรี	94	92	96
บจ. เคบีเอส เทรตดิ้ง	-	-	-
บจ. เคบีเอส อินเวสเมนต์	-	-	-
บจ. เคบีเอส เคน แอนด์ ซูการ์	-	-	-
บจ. เคบีเอส เพาเวอร์	-	-	-
บจ. ครบุรีไบโอเอ็นเนอร์ยี	-	-	-
รวม	944	943	873

### นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายที่ต้องการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ความสามารถ มีศักยภาพเพื่อเตรียมพร้อมรับมือการแข่งขัน ซึ่งจะช่วยขับเคลื่อนและสร้างความแข็งแกร่งให้กับองค์กรอย่างยั่งยืน โดยมีเป้าหมายเพื่อผลักดันและให้โอกาสในการพัฒนาตนเอง และใช้ศักยภาพที่มีให้เกิดประโยชน์สูงสุด พร้อมทั้งสร้างบรรยากาศในการทำงานที่ดี มีความท้าทาย มุ่งให้เกิดการทำงานเป็นทีมเวิร์ค รวมทั้งมีการส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในสายงานตน ภายใต้หลักการ “สรรหา พัฒนา รักษา” (Recruitment Development and Retention)

### การสรรหา (Recruitment)

บริษัทมีการกำหนดตำแหน่งงาน บทบาทความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่ง เกณฑ์การคัดเลือกบุคลากรอย่างเหมาะสม เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สอดคล้องกับค่านิยมขององค์กรที่มุ่งมั่นสร้างคนให้มีความซื่อสัตย์ จริยธรรม มีทักษะการคิดเชิงวิเคราะห์ ทุ่มเทให้กับองค์กร โดยกำหนดเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรม ได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่นที่เหมาะสม เป็นไปตามกฎหมาย

### การพัฒนา (Development)

บริษัทมีการพัฒนาแผนการฝึกอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรของบริษัท โดยจัดทำแผนการพัฒนา รายบุคคลมีระบบการจัดการบนพื้นฐานสมรรถนะ(Competency) และการกำหนดคุณลักษณะของตำแหน่งงานที่สอดคล้อง วิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางองค์กร โดยพนักงานต้องได้รับการประเมินสมรรถนะตั้งแต่เริ่มทำงาน การวางแผนความก้าวหน้าในสายอาชีพ การฝึกอบรมพัฒนา ปรับปรุงตาม Competency ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อพัฒนาให้พนักงานมีศักยภาพในการทำงานมากขึ้น มีโอกาสในการก้าวหน้าสู่ตำแหน่งงานที่สูงขึ้นได้

จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมพัฒนาพนักงานของบริษัท

ปีที่อบรม	รวมจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม	เฉลี่ยชั่วโมง : คน
ปี 2561	12,328	15.41



## การรักษา (Retention)

บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จ บริษัท จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เพื่อเป็นการธำรงรักษาพนักงานให้ปฏิบัติงานอยู่กับองค์กร ทั้งในเรื่องการให้ออกาสผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม เพื่อให้พนักงานมีความสุขในการทำงาน

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อบริษัทในการเพิ่มมูลค่า เพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### 9.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทโดยคำนึงปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยมีแนวนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

##### 1.1) การเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายให้ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้น แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา อย่างน้อยตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนที่จะจัดส่งเอกสาร เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสารจากบริษัท

บริษัทมีนโยบายละเว้นไม่กระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีหน่วยงานลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เป็นตัวแทนในการสื่อสาร บริการข้อมูล ข่าวสาร กิจกรรมต่างๆ ของบริษัทกับสถาบัน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป โดยสามารถดูข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ [www.kbs.co.th](http://www.kbs.co.th) ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์

##### 1.2) การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ในการประชุมผู้ถือหุ้นและไม่กระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่ควรมีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระที่ประชุม โดยให้ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาให้เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

บริษัท มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

#### 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ อันเนื่องมาจากความแตกต่างในฐานะอื่นนอกเหนือจากฐานะผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้ถือหุ้นทั้งที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม



คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยคำนึงปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึงหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีแนวนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

**2.1) การเสนอแนะเพิ่มเติมในการประชุมผู้ถือหุ้น**

บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ในการเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ การเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าและการพิจารณาข้อเสนอดังกล่าวของผู้ถือหุ้นจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่เป็นผู้บริหารจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

**2.2) การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ**

บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ในการเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและการพิจารณาข้อเสนอดังกล่าวของผู้ถือหุ้นจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

**2.3) การมอบฉันทะในกรณีที่ไม่สามารถมาประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง**

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และควรเสนอชื่อกรรมการอิสระ อย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะรูปแบบดังกล่าวไปยังผู้ถือหุ้น พร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

**2.4) การใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ**

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

**2.5) การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล**

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

**2.6) แนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน**

บริษัทมีแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และกำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนดให้บริษัททราบ

**3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ สังคม หรือภาครัฐ กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอื่น ได้แก่ คู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ

**3.1) ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน**

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นโดยยึดหลักความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ระมัดระวัง และมุ่งเน้นการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดีเพื่อสร้างความพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น และจัดให้มีมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ส่วนตนของกรรมการหรือผู้บริหาร

**3.2) ลูกค้า**

บริษัทให้ความสำคัญและเอาใจใส่กับลูกค้าด้วยความรับผิดชอบสูงสุด โดยมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุดทั้งด้านคุณภาพและความคุ้มค่าราคา โดยการควบคุมดูแลสินค้าและบริการให้มีคุณภาพ นอกจากนี้ ยังมุ่งพัฒนาสินค้ารวมถึงรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า

### 3.3) พนักงาน

พนักงานของบริษัทถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่ง และเป็นหัวใจสำคัญที่เกื้อกูลให้การดำเนินธุรกิจ ประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทมีการจัดระบบค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการที่เป็นธรรมเหมาะสม รวมทั้งสวัสดิการต่างๆ เช่น เครื่องแบบพนักงาน การตรวจสุขภาพประจำปี ห้องพยาบาล ประกันสุขภาพ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งพัฒนาเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และบริษัทยังได้คำนึงถึงคุณภาพชีวิตของพนักงานและครอบครัว โดยมีการสนับสนุนด้านการศึกษาแก่พนักงานและบุตรพนักงาน โครงการเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย เป็นต้น และให้ความสำคัญในการดูแลความปลอดภัยพนักงานโดยจัดให้มีการซ้อมหนีไฟ จัดให้มีระบบป้องกันภัยกิจกรรมงาน ความปลอดภัยและ 5 ส

### 3.4) เจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติตามสัญญาและให้ความเป็นธรรมแก่เจ้าหนี้ตามลำดับชั้นของหนี้ตามสัญญาที่ได้กระทำไว้ โดยมีแนวปฏิบัติที่จะรักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด และจ่ายชำระคืนเงินแก่เจ้าหนี้ครบถ้วนตามกำหนดเวลา

### 3.5) คู่ค้า

บริษัทมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเหมาะสม สุจริตโปร่งใส เป็นธรรม และเสมอภาค ปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายของบริษัทอย่างเป็นธรรม เท่าเทียมกัน

### 3.6) สังคมและชุมชน

บริษัทตระหนักเสมอมาว่า บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ได้อย่างราบรื่นและมั่นคงก็ด้วยการยอมรับสนับสนุนจากสังคมและชุมชนจึงถือเป็นภารกิจสำคัญยิ่งของบริษัทในการดำเนินธุรกิจด้วยสำนึกของความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและประเทศชาติเสมอ

### 3.7) คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาที่เป็นธรรม โดยไม่มีการกระทำในทางทุจริตอันเป็นผลร้ายต่อกัน และไม่แสวงหาความลับทางการค้าอันมิชอบด้วยกฎหมายหรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น

## 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

### 4.1) การควบคุมภายในและการทำรายการ / ธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการป้องกันและขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น โดยกำหนดให้การทำการและ/หรือธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจะดำเนินการให้กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทแล้วแต่กรณีไม่ประกอบธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือแข่งขันหรือมีรายการระหว่างกันในลักษณะที่มีผลประโยชน์อื่นที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ที่ดีที่สุดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทแล้วแต่กรณีจะต้องรายงานต่อบริษัทหากผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นเข้าไปถือหุ้นบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานคล้ายคลึงกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าการถือหุ้นดังกล่าวขัดต่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่

บริษัทยังให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในที่ดีและได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของแต่ละสาขางาน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดและปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส โดยมีการตรวจสอบเป็นระยะและจัดทำรายงานส่งให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา

#### 4.2) การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทเปิดเผยข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านเว็บไซต์ [www.kbs.co.th](http://www.kbs.co.th) ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ โดยบริษัทจัดให้มีผู้รับผิดชอบคือ นักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสาร บริการข้อมูล ข่าวสารกิจกรรมต่างๆ กับบริษัทกับสถาบันผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชน หากมีข้อสงสัยสามารถติดต่อได้ที่หน่วยงาน

สำนักกรรมการผู้จัดการ บริษัท น้ำตาลครบุรี จำกัด (มหาชน)

หมายเลขโทรศัพท์ (02) 725-4888 ต่อ 4817 หมายเลขโทรสาร (02) 725-4896

Email : [ir@kbs.co.th](mailto:ir@kbs.co.th)

#### 4.3) การเปิดเผยนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทได้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ได้ให้ความเห็นชอบและผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท [www.kbs.co.th](http://www.kbs.co.th) เป็นต้น

#### 4.4) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร

#### 4.5) การเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร (แสดงรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ) ในปี 2561 กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะสรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร
1	นายสุเทพ วงศ์วรเศรษฐ์	6/6	-	-	-	-
2	นายถกล ถวิลเดมิทรัพย์	6/6	-	-	-	10/12
3	นายสมเกียรติ ถวิลเดมิทรัพย์	6/6	-	2/2	1/4	4/12
4	นายอิสสระ ถวิลเดมิทรัพย์	6/6	-	1/2	-	9/12
5	นายศรัณย์ สมุทรโคจร	5/6	-	2/2	4/4	-
6	นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ	6/6	4/4	-	-	-
7	นายวรวิทย์ โรจน์ไพศาลดา	5/6	4/4	-	-	-
8	นายศักดิ์ พันธุ์กล้า	4/6	2/4	-	-	-
9	นายอำนาจ ไร่เพยพงศ์	5/6	-	-	3/4	-

## 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพิจารณาสรรหากรรมการที่มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ มีประสบการณ์ความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม และความสำคัญในการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน และดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่ากิจกรรมต่างๆของบริษัทได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม

บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทโดยคำนึงปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงความรับผิดชอบของกรรมการ โดยมีแนวนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

### 5.1) คณะกรรมการบริษัท

- กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 5 ท่าน กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมีความเข้มงวดไม่น้อยกว่าคุณสมบัติที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด
- บริษัทมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดให้ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำกับดูแลปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและหน้าที่ในการบริหารการปฏิบัติงานของบริษัท
- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท มีหน้าที่รายงานการเป็นกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่น การเป็นหุ้นส่วนผู้จัดการในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือการเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดให้บริษัททราบตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรรมการบริษัทกำหนด

### 5.2) คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยได้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ (แสดงรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ) โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน โดย 1 ใน 3 ท่าน คือนางสุวิมล กฤตยาเกียรติ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### 5.3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้เปิดเผยขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แสดงรายละเอียดในหัวข้อเรื่องโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ)

### 5.4) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง เพื่อพิจารณางบการเงิน และติดตามผลการดำเนินงาน
2. คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดวันประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี โดยได้แจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบ เพื่อที่จะได้มีเวลาในการจัดสรรนัดหมายอื่น ให้สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ครบทุกครั้งที่ ในปี 2561 ได้มีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2562 ไว้ล่วงหน้า (กำหนดการนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ ดังนี้

ครั้งที่	คณะกรรมการบริษัท / คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
1	วันจันทร์ที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562	วันจันทร์ที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562
2	วันจันทร์ที่ 13 พฤษภาคม 2562	วันจันทร์ที่ 11 พฤศจิกายน 2562
3	วันอังคารที่ 13 สิงหาคม 2562	
4	วันจันทร์ที่ 11 พฤศจิกายน 2562	

- เลขานุการบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้า โดยสรุปย่อตามข้อมูลที่จำเป็นต่อการพิจารณา ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอในการประชุมแต่ละครั้ง บางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอกรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมผ่านเลขานุการของบริษัทได้ตลอดเวลา
- บริษัทได้จัดให้ฝ่ายจัดการทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบโดยสม่ำเสมอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับ ควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการ
- ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ และพิจารณากำหนดวาระในการประชุม โดยอาจปรึกษาหารือกับกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือที่ปรึกษาของบริษัท โดยกรรมการแต่ละคนมีสิทธิที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทได้
- คณะกรรมการบริษัทอาจเชิญผู้บริหาร พนักงาน ที่ปรึกษาของบริษัทเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในเรื่องที่ประชุม
- คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ หรือเลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย
- คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสนที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยและควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

#### 5.5) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยอ้างอิงแบบฟอร์มจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ พร้อมทั้งร่วมวิเคราะห์ผลการประเมินเพื่อพิจารณาหาแนวทาง แนวปฏิบัติ สำหรับการพัฒนาศักยภาพการทำงานของคณะกรรมการให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม ดังนี้ มากกว่าร้อยละ 80 = ดีเยี่ยม, มากกว่าร้อยละ 60 = ดี, มากกว่าร้อยละ 40 = พอใช้, มากกว่าร้อยละ 20 = น้อย และ น้อยกว่าร้อยละ 20 = ยังไม่มีการดำเนินการเรื่องนั้นๆ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์กร มีหัวข้อที่ใช้ในการประเมิน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ซึ่งผลการประเมินประจำปี 2560 มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 93.95 อยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม

## 9.2 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายใน พนักงานทุกระดับของบริษัทพึงรักษาข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกได้ ในการใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของพนักงานของบริษัทจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบเท่าที่พนักงานผู้นั้นได้รับมอบหมายเท่านั้น โดยบริษัทได้จัดทำ แนวทางการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน (Guideline for Prevention of Use of Inside Information) เป็นลายลักษณ์อักษร โดยผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2553 เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2553 และบริษัทได้ส่งเป็นจดหมายเวียนให้พนักงานและผู้บริหารเพื่อได้รับทราบโดยทั่วกันและปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด

บริษัทมีนโยบายและวิธีการกำกับดูแล ไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ดังนี้

1. บริษัทกำหนดให้มีการป้องกันการนำข้อมูลของบริษัทไปใช้ โดยกำหนดข้อห้ามไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทและระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานว่าไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทไปเปิดเผยหรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

2. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ควรหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทหรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท

3. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทควรหลีกเลี่ยงและงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงิน รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่นๆ ต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24-48 ชั่วโมง ภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว ก่อนที่จะซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท

4. บริษัทได้ให้ความรู้ความเข้าใจแก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ครั้งแรก (แบบ 59-1) และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ซึ่งนับรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบทกำหนดโทษที่เกี่ยวข้อง ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) นั้นให้รายงานภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5. กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รับทราบ เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัท ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย

อนึ่ง เลขานุการบริษัท จะส่งข้อความแจ้งเตือนกรรมการ ผู้บริหาร และหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

ทั้งนี้ ในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด จึงไม่มีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อรับตำแหน่งครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ซึ่งนับรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

## 9.3 สำนักตรวจสอบภายใน

บริษัทตระหนักดีว่าการตรวจสอบที่ดีจะทำให้ประสิทธิภาพในการทำงานของบริษัทสูงขึ้น ดังนั้นเพื่อให้การทำงานของ บริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัท จึงได้จัดตั้งสำนักตรวจสอบภายในขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบ ซึ่งขอบเขตอำนาจหน้าที่ของสำนักตรวจสอบภายใน มีดังต่อไปนี้

1. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งแสดงถึงเป้าหมายที่ให้น้ำหนัก และความสำคัญในการตรวจสอบ
2. ดูแล จัดทำแผนการดำเนินการตรวจสอบ โดยให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปี
3. ดูแล และดำเนินการตรวจสอบตามแผนดำเนินการตรวจสอบ



4. ประชุม ให้ข้อเสนอแนะ คำปรึกษา แลกเปลี่ยนความเห็นตามผลการตรวจสอบ กับหน่วยงานของผู้ถูกตรวจสอบ
5. ดูแลจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ
6. ดูแลและติดตามผลการดำเนินการปรับปรุง แก้ไข ตามคำแนะนำ และข้อเสนอแนะ
7. ดูแลการจัดเก็บหรือทำลายเอกสารข้อมูลการตรวจสอบ ตามระเบียบวิธีปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
8. ดูแลรักษาทรัพย์สินขององค์กรไม่ให้เกิดความเสียหาย

ในปัจจุบัน บริษัทมีผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในและเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในจำนวน 5 ท่าน เจ้าหน้าที่ในสำนักตรวจสอบภายในนั้นประกอบด้วย ผู้ที่มีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน

#### 9.4 การต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัท และบริษัทย่อย มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในการบริหารจัดการ ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ บริษัทกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานและการติดต่อกับผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ในปี 2559 บริษัท ได้แสดงเจตนารมณ์ที่ชัดเจนต่อสาธารณะโดยการเข้าเป็นหนึ่งใน "แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต" และในปี 2560 บริษัทได้รับใบรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption)

##### ค่านิยมตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ ให้คำมั่น เรียกรับ เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจหรือแนะนำธุรกิจให้แก่บริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียม ประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

##### นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจ การเมือง และสังคมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

##### หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานและมีประสิทธิภาพ

3. ผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย
4. ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

#### แนวทางการปฏิบัติ

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานบริษัททุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานบริษัท ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัท ผ่านช่องทางต่างๆ ที่บริษัทกำหนดไว้
3. บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัท กำหนดไว้ใน Whistle blower Policy
4. ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัท กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้น ผิดกฎหมาย
5. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันนี้
6. บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวรรณมรดกที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ผิดและยอมรับไม่ได้ ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและ/หรือภาคเอกชน

#### ข้อกำหนดในการดำเนินการ

1. นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันนี้ ให้มีผลครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทนและการลงโทษพนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
2. การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณบริษัท นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รวมทั้ง ระเบียบ และคู่มือปฏิบัติงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัท จะกำหนดขึ้นต่อไป
3. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท ทุกระดับต้องปฏิบัติตามด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้
  - 3.1 ของกำนัล การเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่าย  
การให้ มอบ หรือรับ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ต้องกระทำอย่างเปิดเผย โปร่งใส และให้เป็นไปตามที่กำหนดในจรรยาบรรณบริษัท และแนวปฏิบัติว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด และการเลี้ยงรับรองของบริษัท



### 3.2 เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน

การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย สามารถตรวจสอบได้ โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน นอกจากนี้เงินสนับสนุนทางการเงินจะต้องโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่สามารถปฏิบัติได้เท่านั้น

### 3.3 ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้างกับภาครัฐ

ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนิน ธุรกิจทุกชนิด การดำเนินงานของบริษัทฯ และการติดต่อกับภาครัฐ จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### 3.4 การช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทเป็นองค์กรที่เป็นกลางทางการเงิน ไม่ฝักใฝ่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมืองคนใด ไม่ว่าในระดับโลก ในประเทศ หรือในต่างประเทศ ดังที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท

นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือ ให้เบาะแสเกี่ยวกับทุจริตคอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณบริษัท (Whistleblower Policy)

#### นโยบายในการรายงานเบาะแส

บริษัท น้ำตาลครบุรี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (บริษัท) ได้กำหนดนโยบายในการรายงานเบาะแส ซึ่งเป็นมาตรการในการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่กรรมการ พนักงาน และบุคคลอื่นๆ ในการแจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสดังเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขปรับปรุงอย่างมีประสิทธิภาพ

#### เบาะแสที่ควรรายงาน

1. การกระทำที่ทุจริตคอร์รัปชัน และ/หรือ ฉ้อโกง
2. การใช้อำนาจในทางไม่ชอบ
3. การใช้เงิน ทรัพย์สิน และ/หรือ สิ่งอำนวยความสะดวกของบริษัท โดยไม่ได้รับการอนุมัติ
4. มีความเกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ ตำแหน่งโอกาสทางธุรกิจ
5. การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และ/หรือ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
6. มีความเกี่ยวข้องกับการเมืองและการกระทำที่เป็นอันตราย และ/หรือผิดกฎหมายอื่นๆ
7. การละเลย และ/หรือ การทุจริตคอร์รัปชันต่อหน้าที่
8. การกระทำที่ผิดกฎหมาย
9. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท โดยไม่ได้รับอนุญาต
10. การกระทำที่เสี่ยงต่อความปลอดภัย และการรักษาความปลอดภัยในทรัพย์สิน สิ่งอำนวยความสะดวกและ/หรือ ต่อพนักงานของบริษัท
11. การกระทำที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานวิชาชีพ
12. การปกปิดข้อมูลดังกล่าวข้างต้น
13. การกระทำที่ข่มขู่ คุกคาม แก่คณะกรรมการ คณะผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท

#### เบาะแสที่ไม่ควรรายงาน

1. ข้อมูลที่เป็นเท็จและไม่มีเหตุอันเป็นสมควร
2. ข้อมูลที่เป็นการใส่ร้ายป้ายสี
3. ข้อมูลที่ไม่มีหลักเกณฑ์และหลักฐานเพียงพอ

#### แนวทางในการรายงานเบาะแส

1. ประเภทของการทุจริตคอร์รัปชันหรือการกระทำที่ผิดปกติ
2. ชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง
3. เวลา สถานที่ และวันที่ของการทุจริตคอร์รัปชัน
4. วิธีการที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน
5. ผู้ที่เป็นพยานในการทุจริตคอร์รัปชัน
6. เอกสารหรือหลักฐานที่เกี่ยวข้อง

#### ผู้มีสิทธิร้องเรียน

1. พนักงาน และ/หรือ ผู้ที่พบเห็นการกระทำที่ฝ่าฝืน กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พนักงานที่ถูกกลั่นแกล้ง ข่มขู่ ถูกลงโทษทางวินัย เช่น ลดขั้นเงินเดือน ถูกพักงาน ให้ออกจากงาน หรือถูกเลือกปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบที่เกี่ยวเนื่องกับสภาพการทำงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ร้องเรียน ให้ข้อมูล หรือจะให้ข้อมูลช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริงให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมไปถึงการฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำ หรือการให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

#### ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัท และจะคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนประเด็นต่างๆ โดยมีช่องทางการติดต่อสื่อสารผ่านกรมการตรวจสอบของบริษัทเพื่อดำเนินตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ช่องทางติดต่อมีดังนี้

1. ทางไปรษณีย์ โดยส่งมาที่ :- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท น้ำตาลครบุรี จำกัด (มหาชน)  
ตู้ ปณ. 419 พระโขนง กรุงเทพฯ
2. ทางอีเมล โดยส่งมาที่ประธานกรรมการตรวจสอบที่ [anticorruption.kbs@gmail.com](mailto:anticorruption.kbs@gmail.com)

ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันสมควรเชื่อได้ว่าการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน กรณีผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัท สามารถแจ้งผลดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

#### ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ผู้รับข้อร้องเรียนจะส่งเรื่องให้คณะกรรมการรับและพิจารณาข้อร้องเรียนเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบ และรวบรวมข้อเท็จจริง หรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง
2. คณะกรรมการรับและพิจารณาข้อร้องเรียน และ/หรือ ผู้ได้รับมอบหมายมีอำนาจเชิญให้พนักงานผู้ใดผู้หนึ่งมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
3. หากตรวจสอบแล้วพบว่ามีการกระทำตามที่มีการร้องเรียนจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

- 3.1 ในกรณีที่ข้อร้องเรียนเป็นเรื่องที่บริษัท กระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณของ บริษัท จะเสนอเรื่องพร้อมความเห็น และกำหนดแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องต่อผู้มีอำนาจดำเนินการใน บริษัท พิจารณาดำเนินการ และในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือ ฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหาร ระดับสูง เป็นต้น ให้เสนอเรื่องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- 3.2 ในกรณีที่ข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสม และเป็นธรรมให้กับผู้เสียหาย

#### การปกป้องคุ้มครองผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่า การเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันสมควรเชื่อได้ว่ามีการกระทำที่เป็นการ ผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม หากเลือกที่จะ เปิดเผยตนเอง ก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องบริษัทถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหาย ของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้ไว้ในชั้น ความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำผิดวินัย
3. กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้อง ขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความ เสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันมีเหตุจูงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน ได้แจ้งข้อมูลร้องเรียน หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมไปถึง การที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ ถือเป็นการ กระทำความผิดทางวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้ อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้ หากการกระทำนั้นถือเป็นการกระทำ ความผิดตามกฎหมาย
5. ผู้ที่ได้รับการเตือนร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม
6. ผู้ใดที่กระทำการตอบโต้หรือคุกคามผู้ให้เบาะแสจะถูกดำเนินการอย่างเหมาะสม รวมทั้งถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

#### **9.5 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี**

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561 สำหรับค่าสอบบัญชีของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 1,140,000 บาท ค่าสอบ ทานงบไตรมาสของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทรวม 3 ไตรมาส เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 480,000 บาท รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ทั้งสิ้น 1,620,000 บาท

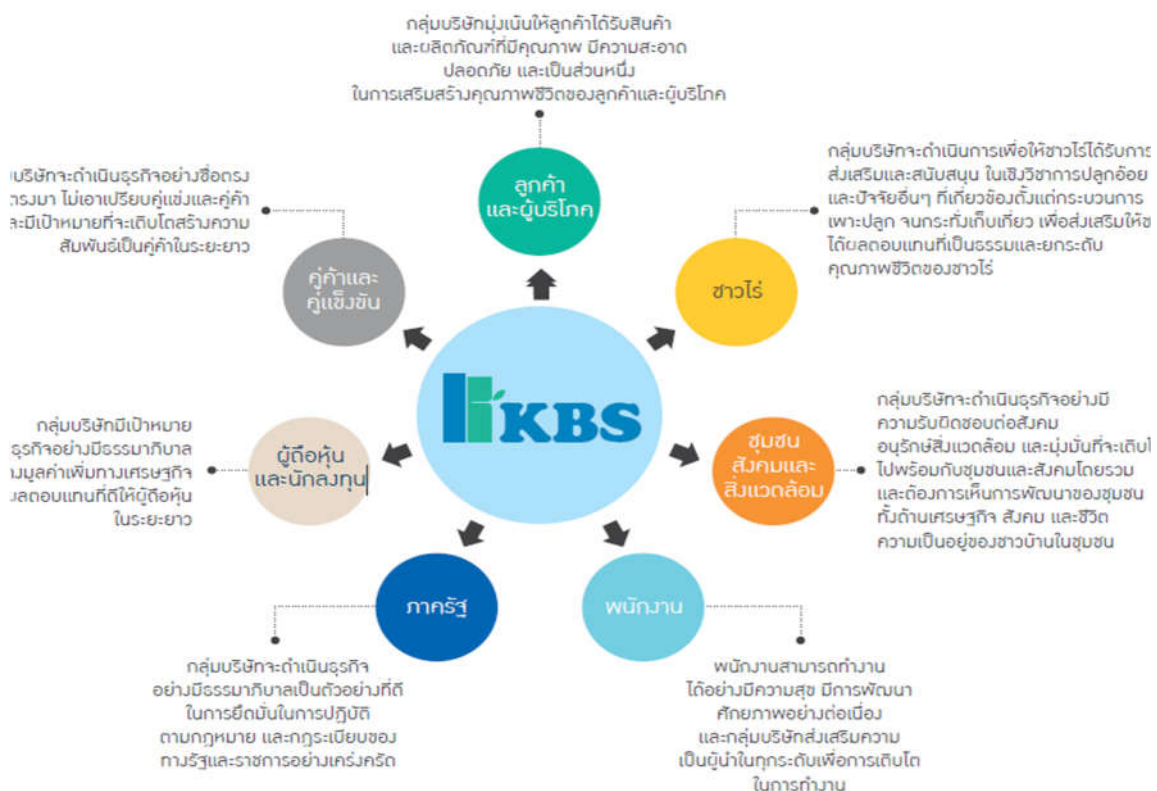
สำนักงานสอบบัญชี เป็นสำนักงานที่บริษัทใช้บริการมาตั้งแต่ปี 2556-2561 รวมเป็นระยะเวลา 6 ปี ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ และรับผิดชอบในฐานะผู้สอบบัญชี

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility หรือ CSR)

กลุ่มบริษัทน้ำตาลครบุรี ก่อตั้งขึ้นในปี 2508 เป็นกลุ่มบริษัทผู้ผลิตและจัดจำหน่ายน้ำตาลทรายดำเนินการอย่างครบวงจร บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรชั้นนำในธุรกิจน้ำตาลทรายและธุรกิจเกี่ยวเนื่อง โดยตลอดระยะเวลา 50 ปีที่กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจ กลุ่มบริษัทยึดมั่นเป้าหมายในการพัฒนาส่วนประกอบต่างๆ อย่างเป็นองค์รวม บริษัทพัฒนากระบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์ และบริการของเราอย่างต่อเนื่องในทุกขั้นตอน เพื่อเพิ่มมูลค่าเพิ่มให้กับลูกค้าและลูกค้าของบริษัท บริษัทมุ่งส่งเสริมให้ชาวไร่ในความดูแลของบริษัทมีระดับรายได้ที่สูงขึ้นและมีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังต่อยอดธุรกิจเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับชุมชนเรื่อยมา นอกจากนี้ บริษัท ผลิตไฟฟ้าครบุรี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ริเริ่มโครงการโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้าชีวมวลขนาด 35 เมกะวัตต์ ซึ่งโครงการดังกล่าวใช้กากอ้อยซึ่งเป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลเป็นวัตถุดิบหลักและจ่ายไฟฟ้า 22 เมกะวัตต์ให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย โครงการดังกล่าวจะสร้างพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy) เพื่อเพิ่มความมั่นคงทางพลังงานซึ่งจะเป็นตัวช่วยผลักดันเศรษฐกิจระดับท้องถิ่นให้พัฒนาต่อไปได้ การประกอบธุรกิจของบริษัทจึงไม่ได้มุ่งหวังที่จะสร้างกำไรสูงสุดเพียงอย่างเดียว แต่เป็นการสร้างวัฒนธรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนซึ่งมีหลายส่วนประกอบกัน

### แนวคิดและกรอบแนวทางในการปฏิบัติของการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทมีแนวคิดที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และได้นำเอาแนวคิดเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Responsibility) และ บรรษัทภิบาล (Corporate Governance) เป็นส่วนหนึ่งในการกำหนดกลยุทธ์ และแนวทางในการดำเนินธุรกิจซึ่งต้องคำนึงถึงความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ทุกกลุ่ม อันได้แก่ ลูกค้าและผู้บริโภค ชาวไร่ ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม พนักงาน ภาครัฐ คู่ค้าและคู่แข่ง และผู้ถือหุ้น อย่างครบถ้วนสมดุล



กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างประโยชน์และมูลค่าเพิ่มสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มในองค์กร ไม่ตอบสนองของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเพียงกลุ่มเดียว โดยมีเป้าหมายในความสำเร็จขององค์กรและการอยู่ร่วมในสังคมอย่างยั่งยืน การดำเนินการของกลุ่มบริษัทจึงยึดหลักปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส มีจริยธรรมสามารถตรวจสอบได้ในทุกกิจกรรม

2. เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และยึดหลักประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเคร่งครัด
3. ปฏิบัติเพื่อปกป้องสุขภาพและความปลอดภัยของผู้บริโภค จัดหาและพัฒนาสินค้าให้ได้คุณภาพและบริการต่างๆ รวมถึงตลอดถึงการบริโภคอย่างยั่งยืน
4. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการคิดและวางแผน
5. ปรับปรุงและทบทวนผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ต่อชุมชนและผู้เกี่ยวข้อง โดยการปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง
6. สร้างการเติบโตของธุรกิจบนพื้นฐานของแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนและมั่นคง

#### การดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในปี 2561

กลุ่มบริษัทดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมตามแนวคิดที่จะดูแลประโยชน์และความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสียอย่างสมดุล และได้ดำเนินการโครงการมาตรฐานความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม (Corporate Social Responsibility , Department of Industrial Work : CSR-DIW) โดยบริษัทมีการจัดตั้งคณะกรรมการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยตัวแทนจากฝ่ายปฏิบัติการที่สำคัญของบริษัททุกฝ่าย และเพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม ติดตามผล ให้แน่ใจว่าแนวคิดและกรอบการปฏิบัติในเชิงความรับผิดชอบต่อสังคมได้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และมีการดำเนินการตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วนและสมดุล ตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ บริษัทยังได้แต่งตั้งคณะทำงานย่อยจำนวน 8 คณะ ดังนี้

1. คณะทำงานด้านการกำกับดูแลกิจการ
2. คณะทำงานด้านสิทธิมนุษยชน
3. คณะทำงานด้านการปฏิบัติด้านแรงงาน
4. คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อม
5. คณะทำงานด้านการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม
6. คณะทำงานด้านผู้บริโภค
7. คณะทำงานด้านการมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน
8. คณะทำงานด้านประชาสัมพันธ์ / ด้านกฎหมายและเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2561 คณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมได้สานต่อ ริเริ่มโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

#### โครงการมอบทุนการศึกษา “คนดี คนเก่ง KBS KPP” ปีที่ 8

บริษัทได้ร่วมกับคณะทำงาน “เครือข่ายมวลชนสัมพันธ์” เพื่อจัดทำโครงการมอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนในกลุ่มโรงเรียนลำมูลบน ทั้งหมด 10 โรงเรียน ภายใต้ชื่อโครงการ “คนดี คนเก่ง KBS KPP” โดยทางโรงเรียนเป็นผู้คัดเลือกนักเรียนที่มีความประพฤติดี กตัญญู เพื่อรับทุนคนดี KBS KPP และ สอบคัดเลือกนักเรียนเก่งเพื่อรับทุนคนเก่ง KBS KPP รวมทั้งหมด 80 ทุน เพื่อส่งเสริมโอกาสการเข้าถึงการศึกษาของเยาวชนในท้องถิ่นที่มีความประพฤติดีและเรียนดี ทั้งนี้ได้ดำเนินโครงการมาเป็นปีที่ 8 ติดต่อกัน ด้วยวัตถุประสงค์หลักคือให้ความสำคัญกับเยาวชนที่เป็นอนาคตของประเทศไทย นอกเหนือจากโครงการอีกมากมายที่ บริษัท น้ำตาลครบุรี จำกัด (มหาชน) ได้นำลงไปสู่ชุมชน สถานศึกษา และศาสนสถานต่างๆ

#### โครงการ “ปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร”

บริษัทได้เข้าร่วมกับส่วนงานราชการอำเภอครบุรี ทหาร ตำรวจ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ่อค้า ครู นักเรียน และประชาชน ร่วมใจทำโครงการ “ปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร” เนื่องในโอกาสมหามงคลเฉลิมพระชนมพรรษา 66 พรรษา ร่วมใจกันปลูกป่าและอนุรักษ์ป่าต้นน้ำ เพื่อสร้างความตระหนักและปลูก

จิตสำนึกในการอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าไม้ อันเป็นทรัพยากรธรรมชาติ ณ บริเวณอุทยานแห่งชาติเขาทับลานและพุทธอุทยานวัดเขาจอมทอง อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา

#### กิจกรรม สร้างฝายชะลอน้ำ (ฝายมีชีวิต)

บริษัทร่วมกับชุมชนสร้างฝายชะลอน้ำ (ฝายมีชีวิต) เพื่อฟื้นฟูแหล่งน้ำและอาหารตลอดแนวป่ากันชน เพื่อพัฒนาแหล่งน้ำอย่างยั่งยืน ตามแนวพระราชดำริพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช เพื่อช่วยกักเก็บน้ำไว้ เป็นแหล่งน้ำสำหรับใช้ในการอุปโภคบริโภคของมนุษย์และสัตว์ป่า ตลอดจนการเลี้ยงสัตว์ และในการเกษตรกรรมของคนชุมชน นอกจากนี้ยังช่วยเสริมสร้างความสัมพันธ์ ความสามัคคีระหว่างกันอีกด้วย

#### กิจกรรม ทำบุญทอดกฐินประจำปี

บริษัทร่วมกับชุมชนเป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคี ประจำปี 2561 ณ วัดป่าพุทธอุทยานเขากระบุด ตำบลจระเข้หิน อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา วัดอุประสงค์เพื่อจัดหางบประมาณเจาะบ่อบาดาล ปรับปรุงศาลาและปฏิมากรรมวัดให้หน้าดูเพื่อรองรับประชาชนที่มีจิตศรัทธามาร่วมทำบุญที่วัด ซึ่งทางบริษัทได้ร่วมเป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคีเป็นประจำทุก ๆ ปี

#### กิจกรรม โครงการปั่นจักรยาน

บริษัทได้เข้าร่วมกับส่วนงานราชการอำเภอครบุรี ข้าราชการ ประชาชน และชมรมปั่นจักรยาน ร่วมใจทำโครงการพาปั่น 7 วัน 490 กิโลเมตร เพื่อโรงพยาบาลครบุรี วัดอุประสงค์ในการจัดทำโครงการเพื่อรณรงค์รับบริจาคตลอดเส้นทางกรุงเทพฯ-นครราชสีมา เพื่อสมทบทุนซื้ออุปกรณ์ทางการแพทย์ให้แก่โรงพยาบาลครบุรี สำหรับให้บริการแก่ผู้ป่วยที่มาใช้บริการและสร้างความสัมพันธ์ ความรักสามัคคีพี่น้องนักปั่น นอกจากนี้ยังช่วยสร้างความรักสามัคคี รักสุขภาพของคนในชุมชนอีกด้วย

#### โครงการ บำเพ็ญสาธารณะประโยชน์ให้กับชุมชน

บริษัทได้ให้ความร่วมมือในการบำเพ็ญสาธารณะประโยชน์ให้แก่ชุมชน ตามโครงการ “ประชารัฐร่วมใจ คลองสวย น้ำใส ไร้นักตบขา” โดยร่วมกับหน่วยงานราชการท้องถิ่น อำเภอครบุรี ทหาร ตำรวจ พ่อค้า ประชาชน ในการขุดลอกคลองและกำจัดวัชพืช ผักตบชวา ที่กีดขวางทางน้ำในลำคลอง ทำให้น้ำไหลผ่านได้สะดวก ประชาชนและเกษตรกรในพื้นที่ได้รับประโยชน์ในการใช้น้ำอย่างทั่วถึง

#### กิจกรรมร่วมบริจาคโลหิต

บริษัทร่วมกับศูนย์บริการโลหิต สภากาชาดไทย จังหวัดนครราชสีมา ร่วมสร้างมหากุศลช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์ด้วยการบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทย จังหวัดนครราชสีมา โดยมีพนักงานในบริษัท พระภิกษุ ครู นักเรียน และชุมชนรอบโรงงานร่วมบริจาคโลหิต ซึ่งบริษัทได้จัดกิจกรรมนี้เป็นประจำทุกปี ปีละ 3 - 4 ครั้ง รวมกว่า 14 ครั้งแล้ว โดยมีผู้ร่วมสร้างมหากุศลด้วยการบริจาคโลหิตกว่า 1,845 คน ได้ปริมาณโลหิตกว่า 581,050 ซีซี ในปัจจุบัน

#### กิจกรรมเยี่ยมผู้ป่วยติดเตียงและคนชรา

บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมจิตอาสาเยี่ยมผู้ป่วยในชุมชน ที่เป็นผู้ป่วยติดเตียงหรือติดบ้าน และคนชรา ที่ไม่สามารถออกมาดำเนินชีวิตได้ปกติภายนอกเหมือนบุคคลทั่วไป โดยร่วมกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบลจระเข้หิน กลุ่มจิตอาสาตำบลจระเข้หิน อำเภอครบุรี จังหวัดนครราชสีมา ออกทำกายภาพบำบัดและตรวจเยี่ยมให้กำลังใจผู้ป่วย ให้มีกำลังใจที่ดีทั้งสุขภาพกาย สุขภาพใจ โดยดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 แล้ว



### การส่งเสริมการปลูกอ้อยเพื่อให้ชาวไร่มีความมั่นคงทางรายได้ที่ยั่งยืน

การส่งเสริมการปลูกอ้อยเป็นหน้าที่หลักของกลุ่มบริษัท บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนชาวไร่ในชุมชนเพื่อเพาะปลูกตามแนวทางของบริษัท คือปลูกอ้อยถูกต้องตามหลักวิชาการ ซึ่งจะสามารถเพิ่มผลผลิตและลดต้นทุนของชาวไร่ บริษัทมีโครงการในการส่งเสริมชาวไร่จำนวนมาก นอกเหนือจากการสนับสนุนด้านการเงิน (การปล่อยยืม) แล้ว เรายังจัดให้มีสถานีการเกษตรย่อยเพื่อให้เกษตรกรของบริษัทดูแลชาวไร่อย่างใกล้ชิดตั้งแต่ขั้นตอนการเตรียมการปลูก จนถึงการเก็บเกี่ยวและนำอ้อยส่งโรงงาน บริษัทดำเนินการจัดหาเครื่องมือที่เกี่ยวข้องเพื่อบริการชาวไร่อย่างเพียงพอ ทั้ง พันธุ์อ้อย รถไถ เครื่องปลูกอ้อย ปุ๋ย ยาฆ่าแมลง รถตัดอ้อย รถบรรทุก ฯลฯ เพิ่มศักยภาพของชาวไร่อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการวิจัยและพัฒนาทดลองพันธุ์อ้อย และการประดิษฐ์เครื่องจักรกลทางการเกษตร เพื่อส่งเสริมให้มีแนวคิดใหม่เพื่อพัฒนาต่อยอดในอนาคต และบริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการทั้งการเผยแพร่แนวคิดของชาวไร่ตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จให้กลุ่มชาวไร่ได้นำหลักคิดและแนวทางปฏิบัติไปทดลองใช้เพื่อเพิ่มผลผลิต การจัดกลุ่มชาวไร่เพื่อให้มีการบริหารจัดการเครื่องจักรกลทางการเกษตรและรถบรรทุก ให้การเพาะปลูก เก็บเกี่ยวและการขนส่งอ้อยมีประสิทธิภาพ ลดต้นทุนและเพิ่มรายได้ของชาวไร่อย่างยั่งยืน การดำเนินงานของบริษัทจะช่วยให้ชาวไร่มีความเป็นอยู่และฐานะที่ดีขึ้น ซึ่งการพัฒนาให้เศรษฐกิจของชุมชนมีความแข็งแกร่งจะเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาสังคมและประเทศชาติ

### 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงในการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายใน ซึ่งจะครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงานการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารความเสี่ยง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจและหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอบทานให้มีการประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และสอบทานให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพต่อเนื่อง และเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการละเลยการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในตามที่ออกแบบไว้ของบริษัท อย่างเป็นสาระสำคัญ ในเดือนตุลาคม 2553 บริษัทได้จัดตั้งสำนักตรวจสอบภายใน โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งสอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ โดยเฉพาะเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สำนักตรวจสอบภายในมีพนักงานจำนวน 5 คน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 ปี 2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท ได้ร่วมกันพิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการควบคุมภายใน ภายใต้โครงสร้างประกอบ 5 ด้าน ที่มีนัยสำคัญต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในตามแนวคิดของ COSO อันได้แก่

- 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- 2) การประเมินความเสี่ยง
- 3) มาตรการการควบคุม
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- 5) ระบบการติดตาม

โดยประกอบกับข้อคิดเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบ และการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร เห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ ส่วนรายงานของสำนักตรวจสอบภายในไม่ปรากฏข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2561 ได้มี

ข้อสังเกตเพียงเล็กน้อยในข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในทางด้านการบัญชีการเงินของบริษัท แต่อย่างไรก็ดีไม่มีสาระสำคัญต่อระบบโดยรวม

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท จากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจเพียงพอได้

ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายในของบริษัทได้จัดทำแผน วางนโยบาย และแนวทางในการตรวจสอบ โดยพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 ได้อนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในสำหรับปี 2562 โดยมุ่งเน้นการตรวจสอบใน ระบบการผลิต ระบบจัดหาวัตถุดิบ ระบบส่งเสริมวัตถุดิบ ระบบบริหารคลังสินค้า งานบริหารทรัพยากรบุคคล การตรวจสอบตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการประเมินประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในของฝ่ายสารสนเทศ



## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 รายการระหว่างกัน ของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง สำหรับงบการเงินประจำปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของ รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็น/ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61	ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 60		
1. บจ. คำผลผลิต น้ำตาล	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</li> <li>• ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าบริการการส่งออก</li> <li>- ดอกเบี้ยจ่าย</li> <li>- เงินกู้ยืมระยะสั้น</li> <li>- ดอกเบี้ยค้างจ่าย</li> <li>- เงินปันผลรับ</li> </ul>	<p>11,705</p> <p>20,036</p> <p>302,604</p> <p>-</p> <p>350</p>	<p>9,622</p> <p>25,912</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>262</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัท แต่งตั้ง บจ. คำผลผลิตน้ำตาล ซึ่งเป็นบริษัทที่ กอน. อนุญาตให้เป็นบริษัทส่งออกน้ำตาลได้ตาม พรบ. อ้อยและน้ำตาล ให้เป็นตัวแทนดำเนินการจัดส่งน้ำตาลออกไปยังต่างประเทศให้แก่บริษัท</li> <li>- บจ. คำผลผลิตน้ำตาล เป็นผู้เข้าทำสัญญาสินเชื่อเพื่อการส่งออกกับธนาคารพาณิชย์ให้แก่บริษัท ในนามของ บจ. คำผลผลิตน้ำตาล เพื่อรับการสนับสนุนทางการเงินน้ำตาล จะโอนเงินที่ได้รับตาม วงเงินสินเชื่อเพื่อการส่งออกจากธนาคารพาณิชย์ให้บริษัท โดยบริษัทออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่ บจ. คำผลผลิตน้ำตาล ตามตั๋วสัญญาใช้เงิน เป็นอัตราเดียวกับอัตราดอกเบี้ยที่ บจ. คำผลผลิตน้ำตาล จ่ายให้กับธนาคารพาณิชย์</li> <li>- บริษัทถือเป็นเงินลงทุนระยะยาวอื่น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การแต่งตั้ง บจ. คำผลผลิตน้ำตาล เป็นตัวแทน การส่งออก และการรับเงินสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการส่งออกจากธนาคารพาณิชย์ผ่าน บจ. คำผลผลิตน้ำตาล นั้น เป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- อัตราค่าบริการจากการเป็นตัวแทนการส่งออกและอัตราดอกเบี้ยระหว่างกันเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล</li> </ul>

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของ รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็น/ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61	ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 60		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- ลูกหนี้ และเจ้าหนี้การค้า</li> <li>- ลูกหนี้อื่น</li> </ul>	<p>16</p> <p>5,661</p>	<p>(20,133)</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การเบิกยืมน้ำตาลทรายทดแทนระหว่างโรงงานน้ำตาลด้วยกัน โดย บจ.คำผลผลิตน้ำตาล เป็นตัวแทนการบริหารจัดการด้านการส่งออกน้ำตาลทราย</li> <li>- การ Hold เงินเหรียญที่ได้รับชำระจากลูกหนี้ไว้ที่ บจ. คำผลผลิตน้ำตาล โดยการเปิดบัญชี FCD ไว้</li> </ul>	
2. บจ. เวลต์ ซูการ์ เอ็กซ์พอร์ต	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</li> <li>• ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าบริการการส่งออก</li> <li>- ลูกหนี้อื่น</li> </ul>	<p>2,668</p> <p>3,040</p>	<p>630</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัท แต่งตั้ง บจ. เวลต์ ซูการ์ เอ็กซ์พอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทที่ กอน. อนุญาตให้เป็นบริษัทส่งออกน้ำตาลได้ตาม พรบ. อ้อยและน้ำตาล ให้เป็นตัวแทนดำเนินการจัดส่งน้ำตาลออกไปยังต่างประเทศให้แก่บริษัท</li> <li>- การ Hold เงินเหรียญที่ได้รับชำระจากลูกหนี้ไว้ที่ บจ. เวลต์ ซูการ์ เอ็กซ์พอร์ต โดยการเปิดบัญชี FCD ไว้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การแต่งตั้ง บจ. เวลต์ ซูการ์ เอ็กซ์พอร์ต เป็นตัวแทนการส่งออก และการรับเงินสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการส่งออกจากธนาคารพาณิชย์ผ่าน บจ. คำผลผลิตน้ำตาลนั้น เป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- อัตราค่าบริการจากการเป็นตัวแทนการส่งออกและอัตราดอกเบี้ยระหว่างกันเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล</li> </ul>

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของ รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็น/ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61	ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 60		
3. บจ. ครบุรี แคปปิตอล	<ul style="list-style-type: none"> <li>● เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</li> <li>● ผู้ถือหุ้น/กรรมการ ร่วมกัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าเช่าตึก และอุปกรณ์</li> <li>- ค่าบริการและค่าเช่า สาธารณูปโภค</li> </ul>	<p>12,495</p> <p>2,364</p>	<p>12,495</p> <p>2,333</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทเช่าพื้นที่ อาคารเลขที่ 5 สุขุมวิท 57 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ โดย ทำสัญญาเช่าระยะยาว 3 ปี เริ่มสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2559 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 โดยแบ่งสัญญาเช่า</li> <li>1) สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน อัตราค่าเช่า 469 บาท/ ตารางเมตร (รวมเป็นเงิน 33,487,050.24 บาท ตลอดอายุสัญญา หรือ 930,195.84 ต่อเดือน)</li> <li>2) สัญญาเช่าอุปกรณ์ อัตราค่าเช่า 56 บาท/ตร.ม./ เดือน (รวมเป็นเงิน 4,331,656.24 บาท ตลอด อายุสัญญา หรือ 111,068.16 บาทต่อเดือน)</li> <li>3) สัญญาบริการส่วนกลาง อัตราค่าเช่า 70 บาท/ตร. ม./เดือน (รวมเป็นเงิน 4,999,067.20 บาท ตลอด อายุสัญญาให้บริการ หรือ 138,935.20 บาทต่อ เดือน)</li> <li>4) สัญญาบริการสาธารณูปโภค อัตราค่าไฟฟ้า หน่วยละ 5 บาท และค่าน้ำประปาคิดค่าบริการ ตามที่มีการประปานครหลวงเรียกเก็บ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นรายการที่เป็นไปตาม ธุรกิจปกติของบริษัทและ</li> <li>- อัตราค่าเช่ามีความสมเหตุ สมผล</li> </ul>

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของ รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็น/ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61	ปีบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 60		
		- เงินมัดจำล่วงหน้า	2,791	2,791	เงินประกันความเสียหาย เงินประกันความเสียหายไว้กับผู้เช่าเป็นจำนวน 3 เดือนของค่าเช่า คิดเป็นจำนวน 2,790,587.52 บาท คืนเงินเมื่อสัญญาครบกำหนด (เลิกเช่า)	
4. บริษัท มิตรชัย จำกัด (MITSUI AND CO. LTD.)	● ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ เกี่ยวข้องกันกับบริษัท	- รายได้จากการขาย - ค่าที่ปรึกษา - ลูกหนี้การค้า	129,872 720 4,993	520,856 697 9,772	- บริษัทขายน้ำตาลให้ MITSUI AND CO. ขาย ด้วยราคาเทียบเคียงกับคู่ค้าอื่น	เป็นรายการที่เป็นไปตามธุรกิจ ปกติของบริษัท และมีความ สมเหตุสมผล
5. บริษัท มิตรชัย จำกัด (MITSUI & CO EUROPE PLC.)	● เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกี่ยวข้องกันกับบริษัท	- ซื้อน้ำตาลทรายดิบ - ซื้อกากน้ำตาล - เงินจ่ายล่วงหน้า กากน้ำตาล	- - -	- - -	บริษัทซื้อน้ำตาลทรายดิบ กากน้ำตาล และกาก อ้อย จาก บจก. กุมภวาปี ในราคาและเงื่อนไขที่ เทียบเคียงกับคู่ค้าอื่น	เป็นรายการที่เป็นไปตามธุรกิจ ปกติของบริษัท และมีความ สมเหตุสมผล
6. บริษัท มิตรชัย จำกัด (บจก. น้ำตาล เกษตรผล)	• เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกี่ยวข้องกันกับบริษัท	- ซื้อน้ำตาลทรายดิบ - ซื้อกากน้ำตาล - เงินจ่ายล่วงหน้า กากน้ำตาล	- - -	- 18,345 417	บริษัทซื้อน้ำตาลทรายดิบ กากน้ำตาล และกาก อ้อย จาก บจก. น้ำตาลเกษตรผล ในราคาและ เงื่อนไขที่เทียบเคียงกับคู่ค้าอื่น	เป็นรายการที่เป็นไปตามธุรกิจ ปกติของบริษัท และมีความ สมเหตุสมผล

## 12.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 ได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบกับการสอบถามข้อมูลต่างๆ จากฝ่ายบริหารของบริษัท รวมทั้งการสอบทานข้อมูลตามที่ระบุในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีของบริษัท เห็นว่ารายการระหว่างกันของบริษัทในรอบปีบัญชีวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นรายการที่เป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าปราศจากอิทธิพลในการที่คู่สัญญาอีกฝ่ายมีสถานะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (Arm's Length Basis) และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โปรดดูความจำเป็นของรายการและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีต่อรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ในส่วนที่ 12.1 เรื่องลักษณะรายการระหว่างกันของบริษัท และ บริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (12 เดือน)

## 12.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2553 เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2553 ได้มีมติกำหนดนโยบาย และขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้รายการระหว่างบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทโดยสามารถสรุปนโยบายและขั้นตอนดังกล่าวได้ดังนี้

การเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อยของบริษัทให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งกฎเกณฑ์ต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ด. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทด้วย

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้บริษัทต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในเรื่องใด บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ จะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2553 ได้พิจารณาและอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวหากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ดินมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะต้องจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 1,000,000 บาท เพื่อย่างานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท น้ำตาลนครบุรี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

- |                            |                         |
|----------------------------|-------------------------|
| 1. นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายวรวิทย์ โรจน์ไพศาล   | กรรมการตรวจสอบ          |
| 3. นายศักดา พันธกล้า       | กรรมการตรวจสอบ          |

กรรมการทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน ด้านเศรษฐศาสตร์ ด้านกฎหมาย และด้านธุรกิจเป็นอย่างดี ทั้งนี้ นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีการเงิน และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญๆ ในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงินรวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงานสอบบัญชี ข้อสังเกตที่ตรวจพบ ตลอดจนปัญหาและอุปสรรคระหว่างการปฏิบัติงานสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน ได้แก่ การสอบทานงบการเงินและการสอบทานระบบการควบคุมภายใน ผลการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบมีสาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

**การพิจารณาสอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยมีการประชุมหารือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินมีความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ มีการจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างพอเพียงและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงินรวม ทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีให้ได้รับการพิจารณาและนำมาปรับปรุงให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเหมาะสม

**การพิจารณาสอบทานรายการระหว่างกัน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัท กับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ตลท. ผลสอบทานพบว่า บริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ มีความเป็นธรรมสมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนและเพียงพอ โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

**การกำกับดูแลกิจการที่ดี** คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

**การสอบทานระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในปี 2561 ต่อการสนับสนุนให้บริษัท สามารถดำเนินงานบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยบริษัทได้ติดตามให้มีการแก้ไขปรับปรุงงานตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ

**การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานผลการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อย ตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของสำนักตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปี 2562 ของสำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งให้ความเห็นชอบการประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน

**สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์** ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด

**การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม และได้เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท สำหรับนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อแต่งตั้ง นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือนายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 และ/หรือนางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 และ/หรือนางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือนางสาว รสพร เตชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือนางสาว อรวรรณ เทชวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4807 สังกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท



(นางสุวิมล กตยาเกียรติ์)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ