

**7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น**
**7.1 หลักทรัพย์ของบริษัท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 676,750,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 676,750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และมีทุนชำระแล้ว 676,750,000 บาท

**7.2 ผู้ถือหุ้น**
**7.2.1 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท**

บริษัทมีโครงสร้างผู้ถือหุ้นตามข้อมูล ณ วันที่ 6 มีนาคม 2558 จัดทำโดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ดังนี้

	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	3,712	676,748,400	100
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	1	1,600	0
รวม	3,713	676,750,000	100

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
<b>1</b>	<b>กลุ่มครอบครัวตั้งตรงเวชกิจ</b>	<b>502,982,000</b>	<b>74.32</b>
	บริษัท ทุนบุรีรัมย์ จำกัด	338,380,000	50.00
	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	27,507,500	4.06
	นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	27,407,500	4.05
	นางจิรพรรณ พงษ์พิชิตกุล	27,407,500	4.05
	นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	27,407,500	4.05
	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	27,407,500	4.05
	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	27,407,500	4.05
	นางสาวกรรณก ปุญญนิรันดร์	36,000	0.01
	นางสาวสุริวรรณ ตั้งตรงเวชกิจ	21,000	0.00
<b>2</b>	<b>กลุ่มครอบครัวเสรีวัฒนา</b>	<b>11,763,300</b>	<b>1.74</b>
	นายไพบุลย์ เสรีวัฒนา	8,000,000	1.18
	นางสาวพิชญ์สินี เสรีวัฒนา	3,000,000	0.44
	นางวรรณิ เสรีวัฒนา	763,300	0.11

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
3	<b>กลุ่มครอบครัวพันธุ์วงศ์ล้อม</b>	<b>11,048,900</b>	<b>1.63</b>
	นายขรรชง พันธุ์วงศ์ล้อม	4,833,100	0.71
	นางสาววราภรณ์ พันธุ์วงศ์ล้อม	5,615,800	0.83
	นายชินขง พันธุ์วงศ์ล้อม	600,000	0.09
4	<b>กลุ่มครอบครัวเมฆาอภิรักษ์</b>	<b>4,944,000</b>	<b>0.73</b>
	นายวิษณุ เมฆาอภิรักษ์	4,844,000	0.72
	นายณัฐภา เมฆาอภิรักษ์	100,000	0.01
5	นายณัฐพัฒน์ คหะรัญ	4,108,500	0.61
6	นายอำนาจ แก้วกส้า	3,980,000	0.59
7	<b>กลุ่มครอบครัวสุขุมวิทยา</b>	<b>3,100,000</b>	<b>0.46</b>
	นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา	2,300,000	0.34
	นายเอกชัย สุขุมวิทยา	800,000	0.12
8	นายสุรเดช ยิ้มแย้ม	2,720,900	0.40
9	นางสาวดวงทิพย์ คลศรีชัย	2,200,000	0.33
10	นายสมศักดิ์ เตชทิพากร	2,073,000	0.31
รวม		<b>548,920,600</b>	<b>81.11</b>

หมายเหตุ บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด เป็นบริษัทที่ดำเนินกิจการโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) มีทุนจดทะเบียน 339,380,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 3,393,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นสามัญ	สัดส่วนการถือหุ้น
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	576,945	17.00
2. นางวันเพ็ญ ปุณณนรินทร์	563,371	16.60
3. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	563,371	16.60
4. น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	563,371	16.60
5. นายสุญชัย ตั้งตรงเวชกิจ	563,371	16.60
6. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	563,371	16.60
รวม	3,393,800	100.00

## 7.2.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท

### 7.2.2.1 บริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน)	10,490,000	99.904
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1,666	0.016
3	นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	1,666	0.016
4	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	1,666	0.016
5	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1,666	0.016
6	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	1,666	0.016
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1,666	0.016
8	นางภาภินี ตั้งตรงเวชกิจ	4	0
รวม		10,500,000	100

### 7.2.2.2 บริษัท บุรีรัมย์วิจยและพัฒนาอ้อย จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน)	708,794	100
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
3	นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	1	0
4	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
5	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		708,800	100

**7.2.2.3 บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้**

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน)	1,355,993	100
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
3	นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	1	0
4	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
5	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
8	นางภาภินี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		1,356,000	100

**7.2.2.4 บริษัท บุรีรัมย์เพาเวอร์ จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้**

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน)	1,699,994	100
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
3	นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	1	0
4	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
5	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		1,700,000	100

**7.2.2.5 บริษัท ปุ๋ยตราทุเรียน จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้**

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน)	149,994	100
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
3	นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	1	0
4	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
5	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		150,000	100

### 7.2.3 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ไม่มีกรณีในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีข้อตกลงระหว่างกันในเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทร่วมลงนามด้วย

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น

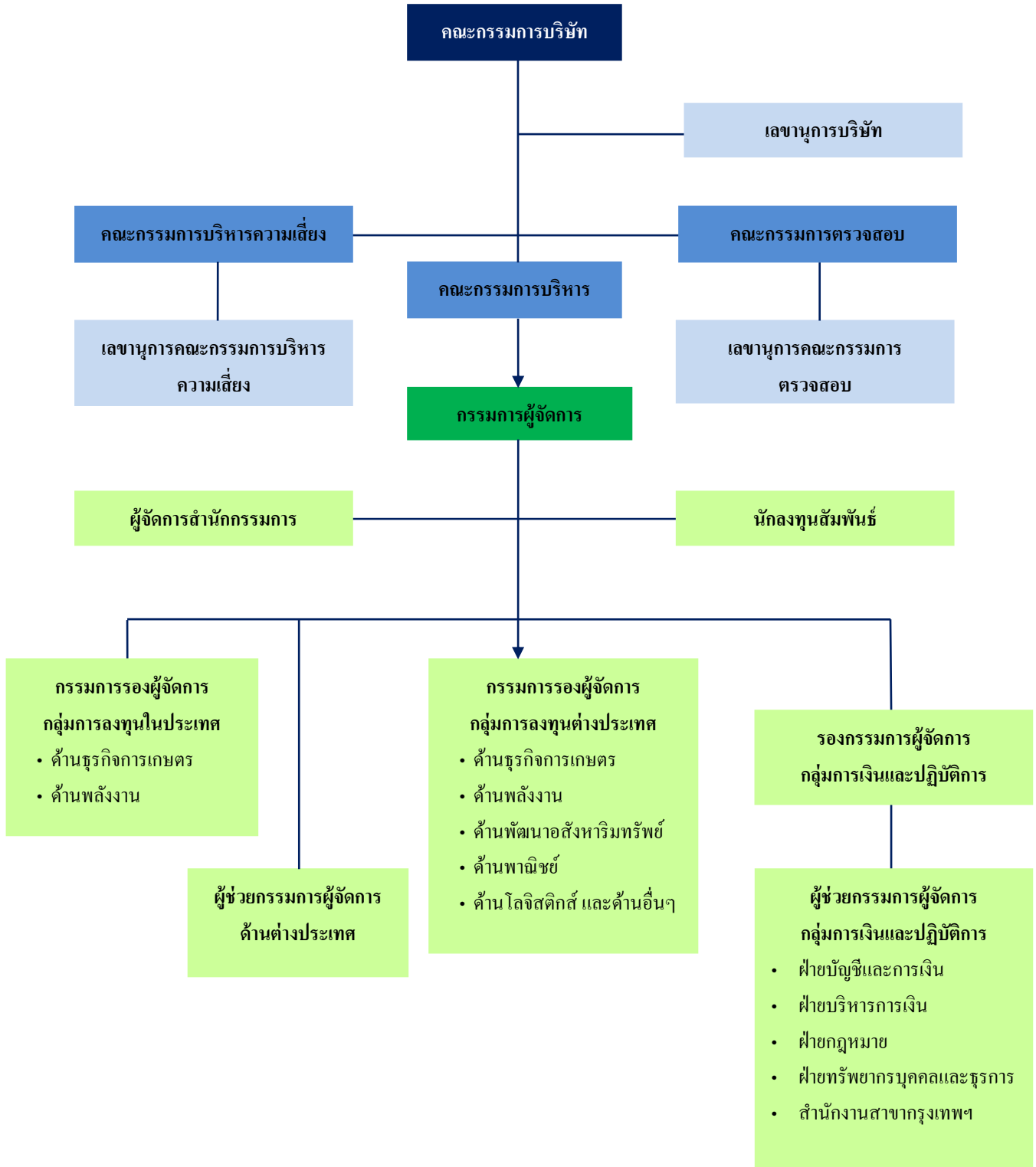
### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิ จากงบการเงินรวม แต่เนื่องจากตาม พรบ. บริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้การจ่ายเงินปันผล สามารถจ่ายได้จากกำไรสะสมของงบการเงินเฉพาะกิจการเท่านั้น แต่บริษัทเป็นบริษัทที่ดำเนินกิจการ โดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และไม่มีรายได้จากการดำเนินงานของตนเอง ดังนั้น จึงต้องรอรับเงินปันผลจากบริษัทย่อย และนำมา รับรู้เป็นรายได้ของบริษัทก่อน จึงจะดำเนินการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายและพิจารณาการจ่ายเงินปันผลตามนโยบาย ของบริษัทได้ ดังนั้น บริษัทอาจจะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินรวม ตามนโยบายอย่างเคร่งครัดได้ทุกปี นอกจากนี้ บริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้น ได้โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่องของบริษัท และความจำเป็นในการขยายการดำเนินงานของ บริษัทและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ

บริษัทย่อยของบริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมี อัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่องของบริษัท และความ จำเป็นในการขยายการดำเนินงานของบริษัทและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 โครงสร้างองค์กร



หมายเหตุ: ปัจจุบัน บริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท ดีลอยท์ทูลู ไรมาทูลู ไซยทูลู ที่ปรึกษา จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

## 8.2 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### 8.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายประจวบ ไชยสาส์น	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
3. นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	กรรมการ
4. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการ
5. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ
6. นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ
7. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ
8. นางสาววลักษณ์พันธุ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
9. นายศิริชัย สมบัติศิริ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวกัททิรา เหลืองวิลาส เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 9/2557 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2557

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

- |                  |               |
|------------------|---------------|
| 1. นายอนันต์     | ตั้งตรงเวชกิจ |
| 2. นางวันเพ็ญ    | ปุญญนิรันดร์  |
| 3. นางจิรวรรณ    | พงษ์พิชิตกุล  |
| 4. นางสาวจิตติมา | ตั้งตรงเวชกิจ |
| 5. นายสฤณี       | ตั้งตรงเวชกิจ |
| 6. นายอดิศักดิ์  | ตั้งตรงเวชกิจ |

“กรรมการสองในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท”

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวน กรรมการในขณะนั้นถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันส่วนปีหลังจากต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งทั้งนี้กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้น อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. บริหารกิจการบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยในการดำเนินกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

2. พิจารณาและอนุมัติในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ การกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
3. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ การกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัท
4. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมถึงกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม ให้มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ
5. จัดให้มีรายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
6. กำกับดูแล และจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแล ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
7. พิจารณาและอนุมัติ และ/หรือพิจารณาและให้ความเห็น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ข้อบังคับของบริษัทบริษัทย่อย และบริษัทร่วม
8. แต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งกรรมการตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเป็นรองประธานกรรมการ
9. กำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
10. สรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
11. สรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
12. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งนั้น ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
13. พิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล ของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
14. พิจารณาและกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
15. พิจารณาจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการ ตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและอนุมัติ
16. ประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
17. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย โดยสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย



18. แต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารเป็นกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

19. แต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเป็นเลขานุการบริษัท

20. แต่งตั้ง และ/หรือมอบอำนาจให้กรรมการ หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่อยู่ในขอบอำนาจของกรรมการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้

21. กำกับดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท

22. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

23. กำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงระเบียบ และข้อบังคับภายในของบริษัทในเรื่องต่างๆ

24. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท

## 8.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายประจวบ ไชยสาส์น	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวสิณวล ทศนัพนธ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายศิริชัย สมบัติศิริ	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นางสาวสิณวล ทศนัพนธ์ และ นายศิริชัย สมบัติศิริ เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมี นางสาวพรทิพย์ วิญญูปรกรณ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน หรือระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้อง และใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้บริษัทมีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิตรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
  - ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- ค) การฝ่าฝืนกฎหมายด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 8.2.3 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหารของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางจิรวรรณพงษ์พิชิตกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร
4. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร
5. นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร

โดยมีนางสาวกัททิรา เหลืองวิลาศ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

#### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. พิจารณา กำหนด และให้ความเห็นเกี่ยวกับ วิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัท เพื่อเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

2. กำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตาม วิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

3. กำหนดโครงสร้างองค์กร และนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท รวมถึงนโยบายเกี่ยวกับการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานที่มีตำแหน่งสูงกว่าผู้จัดการฝ่ายของบริษัท โดยอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการของบริษัท และ/หรือผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทในการลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน

4. ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทลงทุนหรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าวการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการตั้งแต่ 10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 50 ล้านบาท ทั้งนี้ ต้องไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
  5. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และการอื่น รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์ของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการของบริษัท ตลอดจนการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการตั้งแต่ 10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 1,000 ล้านบาท ทั้งนี้ ต้องไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
  6. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำสัญญาหรือตราสารทางการเงิน เช่น สัญญาสิทธิที่จะซื้อหรือขายน้ำตาลทรายล่วงหน้า สัญญาซื้อขายต่างประเทศล่วงหน้า เป็นต้น เพื่อป้องกันความเสี่ยงทางการเงินของบริษัท
  7. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะ หรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอหรือการเข้าทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของบริษัท ที่มีมูลค่าเกินกว่าจำนวนเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัทที่ได้กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติ
  8. พิจารณาและอนุมัติแนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินการของบริษัท หรือการดำเนินการใดๆ อันอาจมีผลผูกพันบริษัท
  9. มอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการของบริษัทตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร
  10. แต่งตั้ง และ/หรือมอบหมายให้กรรมการบริหาร หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
  11. พิจารณาและอนุมัติคู่มืออำนาจดำเนินการ เพื่อให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง และ/หรือผู้ที่ได้รับมอบอำนาจทราบถึงขอบเขตความรับผิดชอบ และอำนาจของตนเอง และเพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยมีเอกสารอ้างอิง และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ
  12. มีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย หรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท

#### 8.2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางจิรพรรณพงษ์พิชิตกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายสฤกษ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนายวรเทพ เลิศชัยอุดมโชค เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

##### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. สอบทานและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือทุกครั้งที่เกิดเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญต่อบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
  2. กำหนดทิศทางและนโยบายในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการให้ข้อเสนอแนะการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถประเมินและติดตามความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้
  3. กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงให้เพียงพอและเหมาะสม รวมถึงประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้
  4. การวางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือทุกระดับทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้เพื่อให้มีการติดตามดูแล ประเมินผลและรักษาระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างเหมาะสม
  5. ทบทวนและพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยการประเมินและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้สม่ำเสมอ
  6. ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้มอบหมายให้เจ้าของความเสี่ยงเป็นผู้ดำเนินการพร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากที่สุด
  7. กำหนด สนับสนุนและจัดทำรายงานความเสี่ยงและข้อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
  8. รับทราบผลการประเมินความเสี่ยงเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการประเมินร่วมกับระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่มีอยู่ พร้อมทั้งสื่อสารประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญกับคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เพื่อให้ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบการควบคุมภายในที่สำคัญและอาจมีผลต่อระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ
  9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่มีอำนาจอนุมัติการ

ดำเนินการในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท

อนึ่ง หากกรรมการบริหารความเสียหายอันใดดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบของบริษัทด้วย บริษัทก็จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ทำให้กรรมการบริหารความเสียหายมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบที่ดี เช่น การไม่บริหารงานตามปกติประจำวันของบริษัท (Day To Day Operation) รวมถึงการไม่ให้ความเห็นในกรณีที่น่าจะเป็นการขัดแย้งต่อคุณสมบัติและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

### 8.2.5 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นางจิรพรรณพงษ์พิชิตกุล	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนในประเทศ
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนในประเทศ
4. นายอัครศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนในประเทศ
5. นายสฤกษ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนต่างประเทศ
6. นายวรเทพ เลิศชัยอุดมโชค	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มการเงินและปฏิบัติการ
7. นายพิทักษ์ ขาวสวน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการเงินและปฏิบัติการ
8. นายภัทรพงศ์ พงศ์สวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส ด้านต่างประเทศ

#### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. รับผิดชอบดูแลเรื่องการค้าเงินงาน และ/หรือการบริหารงานตามปกติประจำวัน (Day To Day Operation) ของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลการค้าเงินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนวิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการค้าเงินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

2. พิจารณา เปรียบเทียบ และอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการการค้าเงินงาน และ/หรือ การบริหารงานตามปกติประจำวันของบริษัท ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

3. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการการค้าเงินงาน และ/หรือ การบริหารงานตามปกติประจำวันของบริษัท ที่มีมูลค่าเกินกว่าจำนวนเงินที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงให้ความเห็น และเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณากลับรอง และหาข้อสรุปต่อไป

4. ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทลงทุน หรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าวการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการการค้าเงินงานสำเร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท

5. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และการอื่น รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์ของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัท ตลอดจนการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้อง กับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท

6. กำหนดเงื่อนไขทางการค้า เช่น วงเงินเครดิต ระยะเวลาการชำระเงิน การทำสัญญาซื้อขาย การเปลี่ยนแปลง เงื่อนไขการค้า เป็นต้น ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. พิจารณาจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลประโยชน์ตอบแทนที่เหมาะสมของพนักงานของบริษัท ที่มีตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายหรือต่ำกว่า ตามแนวนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริหาร

8. แต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินกิจการ และ/หรือ การบริหารงานตามปกติประจำวันของบริษัท

9. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของกรรมการผู้จัดการ ตามที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร โดยที่กรรมการผู้จัดการอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้

10. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย หรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการ ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท

#### 8.2.6 เลขาธิการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2557 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2557 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวกัททิรา เหลืองวิลาส ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท มีดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารในข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทที่บริษัทต้องปฏิบัติตาม ดูแลให้การดำเนินกิจการของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างราบรื่น และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. รับผิดชอบในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

3. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

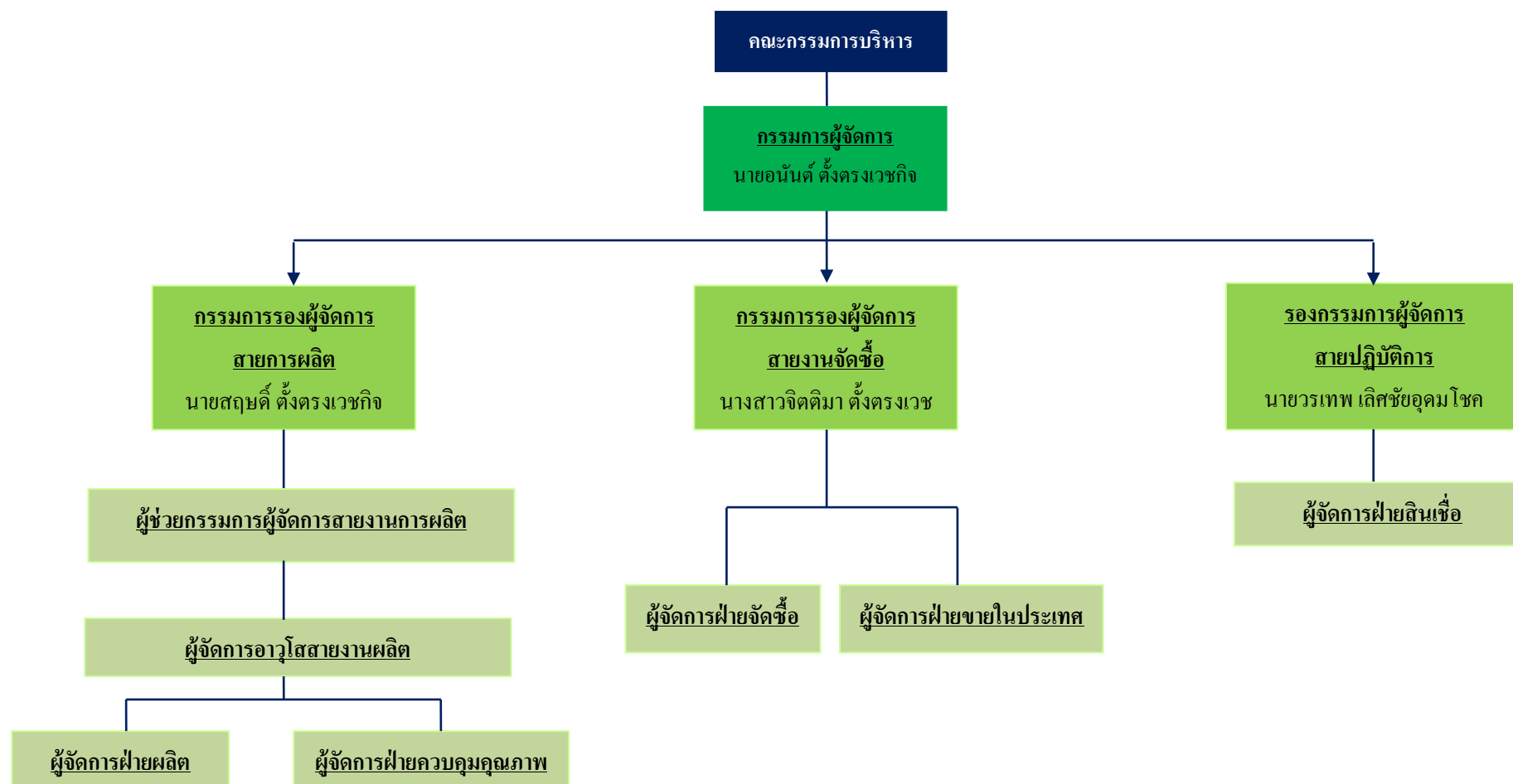
4. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
6. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด



### 8.3 โครงสร้างองค์กรของบริษัทโรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (“บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก”)

#### 8.3.1 โครงสร้างองค์กร



### 8.3.2 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	ประธานกรรมการ กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
2. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการ
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ
4. นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ
5. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ

### 8.3.3 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผู้บริหารของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด มีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการสายงานจัดซื้อและขายในประเทศ
4. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร
5. นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการสายงานผลิต
6. นายวรเทพ เลิศชัยอุดมโชค	รองกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
7. นายยรรยง กิตติธวัชพงศ์พร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานผลิต

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทย่อย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2557 มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทไว้ดังนี้

1. บริหารกิจการบริษัทย่อยให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยในการดำเนินกิจการของบริษัทย่อย คณะกรรมการของบริษัทย่อยต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทย่อย ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตาม วิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทใหญ่
3. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมถึงกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ
4. กำกับดูแล และจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแล ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท
5. แต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งกรรมการตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเป็นรองประธานกรรมการ

6. กำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทย่อย
7. พิจารณาและกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
8. สรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
9. พิจารณาจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการ ตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและอนุมัติ
10. ประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
11. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบอำนาจให้กรรมการ หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของกรรมการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
12. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทใหญ่ ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทใหญ่กำหนด
13. เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนตัวได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อยให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทใหญ่ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ภายในกำหนดเวลาที่บริษัทใหญ่กำหนด
14. รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัทใหญ่ ตลอดจน การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทใหญ่ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทใหญ่ร้องขอ
15. เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทใหญ่เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
16. เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัทใหญ่ ในกรณีที่บริษัทใหญ่ตรวจพบประเด็น ที่มีนัยสำคัญใด ๆ
17. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทแม่ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแม่ (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทย่อย

#### 8.4 การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสำหรับการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มอบหมายอำนาจในการอนุมัติให้กรรมการผู้ได้รับมอบหมาย (ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัท) และกรรมการผู้ได้รับมอบหมายเป็นผู้มอบอำนาจต่อให้พนักงานตามที่เห็นเหมาะสมได้ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

การอนุมัติ	คณะกรรมการบริหาร	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการรองผู้จัดการ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
1. ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการดำเนินงานและค่าใช้จ่ายทั่วไป			เกิน 50,000 บาท	20,000 - 50,000 บาท
2. การจัดซื้อ				
การจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร	อนุมัตินอกงบประมาณ	เกิน 1 แสนบาท	ไม่เกิน 1 แสนบาท	ไม่เกิน 50,000 บาท
การลงนามในเอกสารสั่งซื้อต่าง ๆ				
3. การเงิน				
การเบิกเงินทดรองจ่ายต่อครั้ง			เกิน 50,000 บาท	20,000 - 50,000 บาท
4. ทั่วไป				
การจำหน่ายสินทรัพย์อื่น ๆ	วงเงินเกิน 1 แสนบาท	วงเงินไม่เกิน 1 แสนบาท	ไม่มีอำนาจอนุมัติ	ไม่มีอำนาจอนุมัติ
การปรับปรุงอาคาร	วงเงินเกิน 5 แสนบาท	วงเงินไม่เกิน 5 แสนบาท		

#### 8.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

##### 8.5.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

###### ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2557 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทในปี 2557 ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม/ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/ครั้ง)/(บาท/เดือน)	ค่าตอบแทนรายปี (บาท)
ประธานกรรมการบริษัท	15,000	400,000
กรรมการบริษัท	10,000	150,000

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม/ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/ครั้ง)/(บาท/เดือน)	ค่าตอบแทนรายปี (บาท)
ประธานกรรมการตรวจสอบ	15,000	150,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000	100,000

ในปี 2555 ถึงปี 2557 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)		
		ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
นายประจวบ ไชยสาส์น	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	215,500	700,000	880,000
นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	508,500	495,000	743,750
นางวันเพ็ญ ปุณณนรินทร์	กรรมการ	200,000	200,000	260,000
นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการ	413,500	420,000	630,000
นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	413,500	430,000	630,000
นายสฤกษ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	413,500	420,000	630,000
นายอติศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	413,500	410,000	620,000
นายอำนาจ ปะดิเส	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	179,750	500,000	535,000
นางสินวลทัศนพันธุ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	-	122,500
นายศิริชัย สมบัติศิริ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	350,000	470,000
รวม		2,757,750	3,925,000	5,521,250

- หมายเหตุ :
1. นายประจวบ ไชยสาส์น ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 18 กันยายน 2555
  2. นายอำนาจ ปะดิเส ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2555 และได้ลาออกเมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2557
  3. นายศิริชัย สมบัติศิริ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556
  4. นางสินวลทัศนพันธุ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2557

ในปี 2555 ถึงปี 2557 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)		
		ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	655,000	580,000	805,000
นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการ	320,000	270,000	430,000
นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	320,000	270,000	430,000
นายสฤกษ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	320,000	270,000	430,000
นายอติศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	320,000	260,000	430,000
รวม		1,935,000	1,650,000	2,525,000

#### ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2555 ถึง ปี 2557 บริษัทจ่ายค่าตอบแทน ทั้งนี้รวมถึงเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ ดังต่อไปนี้

	BRR			BSF		
	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
จำนวนผู้บริหาร (ราย)	7	8	8	7	7	7
จำนวนเงินค่าตอบแทน (บาท)	18,135,980	19,100,174	23,034,959	1,887,650	9,120,862	11,801,695

### 8.5.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

### 8.6 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

เพื่อให้บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทหลัก รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทหลักมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทหลักดังกล่าว และเกิดประโยชน์ตอบแทนสูงสุดแก่บริษัทในภาพรวม บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) ได้มีกลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทหลัก ดังต่อไปนี้

1. บริษัทจะแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทเสนอชื่อ หรือแต่งตั้งมีคุณสมบัติในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารตามนั้น ต้องมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

2. ในกรณีดังต่อไปนี้ ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่จะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

(1) กรณีที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทจะเข้าทำรายการ

(ก) การจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัท

(ข) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท

(ค) การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัท

รายการตั้งแต่ข้อ (ง) ถึงข้อ (ญ) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากบริษัทเข้าทำรายการจะมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาใช้บังคับโดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทใหญ่ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้ว อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ

(ง) กรณีที่บริษัทตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท

(จ) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัท

- (ฉ) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
  - (ช) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท
  - (ซ) การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น
  - (ฌ) การให้เช่าหรือการให้เข้าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัททั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
  - (ญ) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัท
  - (ฎ) การเลิกกิจการของบริษัท
  - (ฏ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัท และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- (2) เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ ก่อนบริษัทเข้าทำรายการ ทั้งนี้ให้นำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม ซึ่งต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทใหญ่ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้ว อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ด้วย
- (ก) กรณีที่บริษัทตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหลัก
  - (ข) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นของบริษัทหลัก รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทหลักซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัท หรือเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทหลัก
  - (ค) การดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทหลัก หรือเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัท ในการเข้าทำรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทหลัก
  - (ง) การเลิกกิจการของบริษัทหลัก
  - (จ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทหลัก และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทหลักอย่างมีนัยสำคัญ

(ณ) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหลัก ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทใหญ่ในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใหญ่ในบริษัทหลัก การออกเสียงลงคะแนนของกรรมการที่เสนอซื้อหรือแต่งตั้ง โดยบริษัทใหญ่ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลัก การออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหลัก และ/หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทหลัก เป็นต้น

### 3. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อมมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

(ก) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทใหญ่ ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทใหญ่กำหนด อนึ่ง ให้คณะกรรมการของบริษัทพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

(ข) เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัท ให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทใหญ่ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทใหญ่ โดยคณะกรรมการของบริษัทมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทใหญ่ทราบ ภายในกำหนดเวลาที่บริษัทใหญ่กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทและบริษัทใหญ่ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำได้ดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทใหญ่ ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทใหญ่ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผย ต่อสาธารณชนแล้ว

(ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทใหญ่ในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทใหญ่กระทำ และเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนประกาศกำหนด

(ค) รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัทใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทใหญ่ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทใหญ่ร้องขอ

(ง) เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทใหญ่เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม



(จ) เข้าใจและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัทใหญ่ ในกรณีที่บริษัทใหญ่ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

(ฉ) ดูแลรับผิดชอบให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทหลักจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทใหญ่ ข้อบังคับในหมวดนี้กฎหมายและประกาศเรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทหลักมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใหญ่สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทหลักในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทหลัก โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใหญ่ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

4. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้รับมอบหมายของบริษัทหลัก รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหลักและบริษัทใหญ่ ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท และ/หรือ บริษัทใหญ่ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทหลัก จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าว ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัทใหญ่ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาใช้บังคับโดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทหลัก (แล้วแต่กรณี) และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทใหญ่ อนุมัติไว้แล้ว

## 8.7 บุคลากร

### 8.7.1 จำนวนพนักงาน และค่าตอบแทนพนักงาน

	ปี 2554				ปี 2555			
	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
BRR	83	39	122	44.46	91	46	137	40.57
BSF	230	500	730	99.73	237	537	774	73.72
BEC	20	14	34	0.73	58	14	72	8.62
KBF	1	-	1	0.73	23	45	68	2.84
BRD	142	73	215	12.59	128	67	195	31.17
รวม	476	626	1,102.00	157.57	537	709	1,246	156.91

	ปี 2556				ปี 2557			
	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
BRR	99	68	167	50.93	112	74	186	61.52
BSF	265	632	897	130.28	300	739	1,039	155.56
BEC	69	3	72	15.51	70	-	70	17.68
KBF	22	41	63	10.38	22	55	77	11.22
BRD	129	55	184	39.94	132	47	179	41.84
BPC	-	-	-	-	42	-	42	1.88
รวม	584	799	1,383	247.04	678	915	1,593	289.80

### 8.7.2 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท และบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 22 สิงหาคม 2556

### 8.7.3 การพัฒนาบุคลากรของบริษัท

บริษัทมีการพัฒนาบุคลากรในด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- การร่วมมือกับองค์กรภายนอกเพื่อพัฒนาพนักงาน บริษัทได้ร่วมมือกับองค์กรภายนอก อาทิเช่น ศูนย์พัฒนาฝีมือแรงงาน ในการฝึกอบรมพนักงาน ซึ่งถ้าหากพนักงานผ่านมาตรฐานของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ก็จะได้รับ การปรับอัตราเงินเดือนตามอัตราขั้นต่ำที่กรมพัฒนาฝีมือแรงงานกำหนดไว้ นอกจากนี้ ในแต่ละปีทุกแผนกจะมีงบประมาณ สำหรับการส่งพนักงานออกไปอบรมกับบุคคลภายนอก เพื่อพัฒนาและ/หรืออัปเดตความรู้ทางวิชาชีพ
- การให้ทุนศึกษาต่อ บริษัทให้ทุนศึกษาต่อสำหรับพนักงานในการศึกษาระดับอุดมศึกษา และบัณฑิตศึกษา ภายใต้เงื่อนไขพนักงานจะกลับมาใช้ทุนกับบริษัท

**9. การกำกับดูแลกิจการ****9.1 การกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานภายใต้หลักธรรมาภิบาล โดยคณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามมาตรการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยครอบคลุมหลักการสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหลักทรัพย์ การได้รับข้อมูลบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดแนวทางดำเนินการต่างๆ เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าตามที่กฎหมายกำหนด โดยจะระบุวัน เวลา สถานที่การประชุม และมีรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบระเบียบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วน
2. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะชี้แจงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนนและนับคะแนนตามที่ระบุไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท
4. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส โดยระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และซักถามอย่างทั่วถึง ซึ่งกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
5. จัดทำบันทึกการการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต.

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม หรือเสนอซื้อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม

2. ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูล ประกอบวาระก่อนการตัดสินใจ

3. สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

4. สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

5. กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายมีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ

#### หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายในได้แก่ผู้ถือหุ้น พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกได้แก่ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งและหน่วยงานอื่นๆ ตลอดจนชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

- |                            |   |   |
|----------------------------|---|---|
| ผู้ถือหุ้น                 | : | มุ่งเน้นการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา  |
| ลูกค้า                     | : | ให้ความสำคัญในการผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม รวมทั้งรักษาความลับของลูกค้าโดยไม่นำไปเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ  |
| พนักงาน                    | : | ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม โดยมีการให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม กำหนดนโยบายการดูแลความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาความรู้และความสามารถของพนักงาน   |
| คู่ค้าและผู้สัญญา          | : | ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรมและมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง  |
| คู่แข่งทางการค้า           | : | ส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี และเป็นธรรม โดยจะปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี   |
| ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม | : | ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามโอกาส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และวางแนวทางในการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง |

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งแก่ตลาดหลักทรัพย์ สำนักงาน ก.ล.ด. ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ดังนี้

1. เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และผลประกอบการตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา โดยงบการเงินจะต้องผ่านการสอบทานหรือตรวจทานจากผู้สอบบัญชีว่าถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ก่อนการเผยแพร่ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ตลาดหลักทรัพย์ ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์ของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ด. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้ทราบข้อมูลของบริษัทอย่างทั่วถึง
3. เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งข้อมูลจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุม และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานเฉพาะขึ้นมาเพื่อทำหน้าที่ติดต่อและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยมอบหมายให้ นายภัทรพงศ์ พงศ์สวัสดิ์ ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์

#### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

##### 1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

1.1) คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนรวม 9 ท่านมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีแบ่งเป็นกรรมการจากฝ่ายบริหาร 6 ท่านกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 3 ท่านซึ่งมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดรวม 3 ท่านซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. ที่กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีกรรมการอิสระมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

1.2) บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

##### 2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1) บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยอีก 3 ชุดได้แก่คณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2) ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่

### 3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทรวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทด้วยโดยมีรายละเอียดดังที่ได้สรุปไว้ในหัวข้อ 9.2

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจนประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการและไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวันแต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอในขณะที่กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### 4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1) คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม รวมทั้งมีการกำหนดวาระประจำของแต่ละครั้งไว้อย่างชัดเจน เช่น การพิจารณาอนุมัติงบประมาณที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เป็นต้น

4.2) คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน และทันเวลา โดยเลขานุการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม ล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษาและพิจารณาเรื่องที่ควรให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน

4.3) มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2555-2557 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้

ชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม					
	ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	7/7	-	7/7	-	8/10	-
2. นางวันเพ็ญ ปุณณนรินทร์	7/7	-	7/7	-	9/10	-
3. นางจิรพรรณพงษ์พิชิตกุล	7/7	-	6/7	-	9/10	-
4. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	7/7	-	7/7	-	10/10	-
5. นายสฤยต์ ตั้งตรงเวชกิจ	7/7	-	6/7	-	10/10	-
6. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	7/7	-	6/7	-	9/10	-
7. นางอุรินทร์ ตั้งตรงเวชกิจ	3/7	-	-	-	-	-
8. นายประจวบ ไชยสาสน์	3/7	1/1	7/7	5/5	10/10	9/9
9. นายอำนาจ ปะติเส	3/7	1/1	7/7	5/5	7/7	6/6
10. นายศิริชัย สมบัติศิริ	-	-	6/7	5/5	8/10	8/9
11. นางสาวสิณวล ทศนัพนันท์	-	-	-	-	2/2	2/2

## 5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

ภายหลังจากบริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาและหาแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป

## 6. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร พิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งบริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ในส่วนของค่าตอบแทนผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ซึ่งจะพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน รวมทั้งผลการดำเนินงานของบริษัท

## 7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเช่นกรรมการตรวจสอบผู้บริหารเป็นต้นเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องซึ่งกรรมการของบริษัททุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(Thai Institute of Directors Association: IOD)

## 9.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

### องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

การเลือกและการแต่งตั้งกรรมการบริษัทเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีประสบการณ์ และความรู้ความสามารถที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด



3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับ 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้น จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทอ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ลงวันที่ 15 ธันวาคมพ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายอื่นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรสพี่น้องและบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกันการให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สินรวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป



แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่วันแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ด.

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยวันแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ด.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้บริษัทและ

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คนมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปีโดยบริษัทมีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ลงวันที่ 15 ธันวาคมพ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
2. เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังกล่าวข้างต้นและ

(1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้บริษัทและ

- (2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะต้องเป็นกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารของบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการใหญ่

ในการสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหานักลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

### **9.3 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารและพนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

(1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

(2) ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(3) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จะต้องระงับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน หรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว

(4) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำเสนอรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี โดยพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

#### 9.4 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในปี 2554 กลุ่มบริษัทชำระค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เป็นจำนวน 1,005,000 บาท ให้แก่ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าว บริษัทไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ในปี 2555 กลุ่มบริษัทชำระค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เป็นจำนวน 2,112,500 บาท ให้แก่ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าว บริษัทไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ในปี 2556 กลุ่มบริษัทชำระค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เป็นจำนวน 2,685,000 บาท ให้แก่ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าวบริษัทไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

สำหรับในปี 2557 กลุ่มบริษัทได้จ้างบริษัท ไพร์ชวอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด มาให้คำปรึกษาในการปรับปรุง และปรับเปลี่ยนระบบบัญชีที่ใช้ โดยมีค่าตอบแทนทั้งสิ้น 1,111,000 บาท

**10. การรับผิดชอบต่อสังคม****10.1 นโยบาย**

บริษัทมีนโยบายการรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility) ทั้งนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานให้เป็นบริษัทที่เป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม (Good Corporate Citizen) ในการดำเนินงานบริษัทจะดำเนินกิจการด้วยหลักจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ของสังคมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท โดยมีกลยุทธ์คือ

- ความร่วมมือของคนในองค์กร ผู้บริหารบริษัทเล็งเห็นว่าการที่จะดำเนินงานโดยปราศจากความขัดแย้งของคนในองค์กร และทำให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลสูงสุดนั้น บุคคลในองค์กรทุกระดับตั้งแต่พนักงานไปจนถึงผู้บริหาร ต้องมีความเข้าใจในวัตถุประสงค์การดำเนินงาน รวมทั้งมีส่วนร่วมในโครงการและกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท
- การจัดลำดับและทบทวนความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย นอกเหนือจากการระดมกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทแล้ว เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนบริษัทจึงมีนโยบายทบทวนปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้บริษัทสามารถจัดลำดับความสำคัญตลอดจนมีการพัฒนาสิ่งใหม่ ๆ เพื่อรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปด้วย
- การประเมินและวัดผลกิจกรรมการวัดผล การวิเคราะห์ และการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมมีเป้าหมายสำคัญคือ เพื่อให้เกิดการเรียนรู้ การปรับปรุงและพัฒนากระบวนการความรับผิดชอบต่อสังคม โดยควรให้มีการวัดผลทั้งกระบวนการ เริ่มตั้งแต่ ปัจจัยนำเข้า กระบวนการ และกิจกรรม ผลลัพธ์ที่ได้จากการดำเนินงาน ผลที่ตามมาในระยะยาว ไปจนถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นต่อสังคมซึ่งปัจจัยทั้งหมดนี้มีความเชื่อมโยงต่อกัน และมีความสัมพันธ์กับเป้าหมายที่กำหนดไว้ตามกลยุทธ์ของธุรกิจของบริษัท

**นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม(CSR)บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด(มหาชน)**

ตามนโยบาย CSR ของ บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด(มหาชน) ด้วยความมุ่งมั่นที่จะสร้างให้ธุรกิจมีการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่กับการพัฒนาสภาพชีวิตความเป็นอยู่ของเกษตรกรชาวไร่อ้อยและชุมชนข้างเคียงให้ดีขึ้น บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) จึงได้กำหนดแนวนโยบายการรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility – CSR) ที่ยึดหลักแนวคิดตั้งแต่เริ่มก่อตั้งในปี 2507 ก็คือ “การพัฒนาธุรกิจควบคู่กับการรักษาสีเขียวและสร้างความเจริญให้กับชุมชนอย่างยั่งยืน” ภายใต้กรอบนิธาน ดังนี้

**CECS รับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อม ชุมชน ยั่งยืน**

C - Commitment “มุ่งมั่นรับผิดชอบต่อ”

E – Environment “รักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อม”

C - Community “สู่จุดหมายพร้อมชุมชน”

S – Sustainable “อยู่ด้วยกันอย่างยั่งยืน”

## พันธกิจ

บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด(มหาชน) เล็งเห็นถึงความสำคัญของธุรกิจให้เจริญเติบโตควบคู่กับชุมชน และสังคมอย่างยั่งยืน โดยมีกระบวนการบริหารจัดการส่งเสริมวัตถุดิบอย่างเป็นเลิศด้านวิชาการอันจะนำมาซึ่งความมั่นคงด้านผลผลิตอ้อย และสร้างชีวิตที่ดีแก่ชาวไร่ เพื่อนำมาผลิตน้ำตาลที่ได้มาตรฐานด้านคุณภาพ ปลอดภัย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งนำผลพลอยได้มาจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อให้บรรลุนโยบายดังกล่าวบริษัทฯ จะ

1. สร้างกระบวนการทำความเข้าใจกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าทัน
2. ร่วมสร้างและพัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กร
3. สนับสนุนส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณีอันดีงามร่วมกับชุมชน
4. ส่งเสริมและสนับสนุนด้านการศึกษา
5. พัฒนาส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ไม่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
6. จัดการเผยแพร่ข่าวสารต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่อง

## กลยุทธ์การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของ บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด(มหาชน) เริ่มต้นจากภายในองค์กรและขยายออกสู่ชุมชนใกล้เคียงตลอดจนสังคมในระดับประเทศโดยมีกลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน 4 ประการ ได้แก่

1. สร้างสำนึก จิตสาธารณะในพนักงาน และกระตุ้นให้เกิดการมีส่วนร่วมในโครงการจิตอาสาต่างๆของบริษัทฯ
2. เน้นการทำกิจกรรมหรือโครงการ CSR กับชุมชนในเชิงลึก
3. ทำโครงการ CSR ร่วมกับ สถาบันเอกชนหรือหน่วยงานราชการ องค์กรที่ไม่แสวงหาผลกำไรและชุมชนรอบๆ บริเวณบริษัทฯ ที่เป็นผู้นำทางด้านความคิดทางสังคม
4. นำผลพลอยได้ ที่เหลือจากกระบวนการผลิตน้ำตาลทราย ไปทำโครงการด้าน CSR ให้เป็นประโยชน์ทั้งต่อบริษัทฯและสังคม

ในปี 2557-ปัจจุบัน บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด(มหาชน) มีเจตนารมณ์ในการมีส่วนร่วมพัฒนาสังคมให้ยั่งยืน เพื่อสร้างความเชื่อมั่น การยอมรับ และความไว้วางใจจากชุมชนและสังคม ต่อยอดสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับชุมชนและสังคมบนพื้นฐานแนวคิดนโยบายของบริษัทฯ ชีวหลักแนวปฏิบัติ “การพัฒนาธุรกิจควบคู่กับการรักษาสิ่งแวดล้อม และสร้างความเจริญให้กับชุมชนอย่างยั่งยืน” มุ่งมั่นที่จะสร้างให้ธุรกิจมีการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่กับการพัฒนาสภาพชีวิตความเป็นอยู่ของเกษตรกรชาวไร่อ้อยและชุมชนข้างเคียงให้ดีขึ้น จึงได้ร่วมจัดทำโครงการและกิจกรรมต่างๆร่วมกับหน่วยงานภายนอก ทั้งเอกชนและหน่วยงานของรัฐที่เป็นผู้นำด้านความคิด ซึ่งเป็นโครงการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชน หน่วยงานเอกชน หน่วยงานรัฐ รวมถึงตัวบริษัทฯเอง ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานต่างๆ เป็นอย่างดี

## 10.2 การดำเนินการ

องค์ประกอบสำคัญของธุรกิจของบริษัทนั้นเกี่ยวข้องกับการผลิตและจำหน่าย เพื่อสามารถทำให้บริษัทดำเนินการได้อย่างต่อเนื่องและมีการเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้นบริษัทจึงมุ่งเน้นไปที่กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท ได้แก่ ชาวไร่อ้อยผู้จำหน่ายวัตถุดิบแก่บริษัท สิ่งแวดล้อม และ ลูกค้าของบริษัท

### 10.2.1 ความรับผิดชอบต่อชาวไร่อ้อย

การพัฒนาความรู้ความสามารถในการผลิต ในวงจรของการผลิตน้ำตาลของบริษัท ชาวไร่อ้อยมีความสำคัญที่สุดในการผลิตและพัฒนาวัตถุดิบให้มีปริมาณและคุณภาพ เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ บริษัทจึงมีการส่งเสริมด้านความรู้และความเข้าใจ ในการทำไร่อ้อยอย่างมืออาชีพให้กับชาวไร่อ้อย รวมทั้งส่งเสริมให้มีการใช้เทคโนโลยีในการผลิตให้เหมาะสมตลอดจนสร้างกลุ่มชาวไร่อ้อยที่มีความเข้มแข็ง สามารถพึ่งตนเองและใช้ทรัพยากรร่วมกันด้วยกระบวนการดังต่อไปนี้

- การถ่ายทอดประสบการณ์ความรู้ให้กันและกันภายในกลุ่ม ตั้งแต่การปลูกและการตัดอ้อยเข้าหีบเข้าโรงงานผ่านระบบกลุ่มคือ
- การบริหารงานภายในกลุ่ม โดยกำหนดให้มีหัวหน้ากลุ่ม ในการดูแลชาวไร่อ้อยกลุ่ม ซึ่งจะทำการติดต่อสื่อสารระหว่างชาวไร่อ้อยกับบริษัท รวดเร็วมมากขึ้น
- การจัดตั้งหน่วยงานที่รับผิดชอบในการประชาสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และการรับทราบข้อมูล ที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาอาชีพที่รวดเร็ว โดยประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆดังต่อไปนี้
  - ผ่านการสื่อสารพิมพ์ ได้แก่ แผ่นพับ ใบปลิว คู่มือ จดหมายข่าว เป็นต้น
  - สื่อโฆษณาทางแจ้ง ได้แก่ ป้าย ลัทธิอาทเป็นต้น
  - สื่อสารมวลชน ได้แก่ วิทยุกระจายเสียง สื่อดิจิทัลได้แก่ ทีวีไอ เว็บไซต์เป็นต้น

การจัดหาวัตถุดิบในการผลิตให้กับชาวไร่อ้อยเนื่องจากบริษัท ให้ความสำคัญกับการที่จะทำให้ชาวไร่อ้อยสามารถพึ่งตัวเองได้ บริษัทจึงมีการใช้กากหม้อกรอง ที่เป็นผลพลอยได้จากการผลิตในการผลิตปุ๋ยอินทรีย์ เพื่อจำหน่ายให้กับชาวไร่อ้อย นอกจากนี้ยังมีการจัดหา ปุ๋ยเคมีและเคมีภัณฑ์การเกษตรอื่น ๆ มาจำหน่าย โดยเน้นให้ชาวไร่อ้อยได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพ และราคาถูก เพื่อช่วยลดต้นทุนให้แก่ชาวไร่อ้อย ทำให้ชาวไร่อ้อยมีรายได้ต่อผลผลิตมากขึ้น

### 10.2.2 ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า บริษัทเห็นความสำคัญของการเสริมสร้างระบบไฟฟ้าของประเทศให้มีเสถียรภาพ และสอดคล้องกับนโยบายของกระทรวงพลังงานด้านการใช้พลังงานทดแทนในประเทศ รวมทั้งเพื่อตอบสนองความต้องการด้านพลังงานไฟฟ้าในประเทศไทยที่เพิ่มขึ้นมากขึ้น บริษัทจึงได้มีการดำเนินธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้าจากกากอ้อยที่เป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำตาล ซึ่งนอกจากเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมกว่าเชื้อเพลิงฟอสซิล ไม่ทำลายสุขภาพของพนักงานและผู้อาศัยในชุมชนใกล้เคียง ยังเป็นการเพิ่มรายได้และผลกำไรให้กับบริษัท

การป้องกันและลดผลกระทบจากมลพิษ บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้มีนโยบายและกระบวนการตรวจวัดและควบคุมให้อยู่ภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ รวมทั้งได้มีการตรวจสอบสภาพอากาศและน้ำเสียที่ปล่อยออกจากโรงงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

สำหรับการดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวลของ BEC บริษัทมีกำลังการผลิตน้อยกว่า 10 เมกะวัตต์จึงไม่เข้าข่ายที่จะต้องทำการศึกษาผลกระทบสิ่งแวดล้อมตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติปี พ.ศ.2535 อย่างไรก็ตามบริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนรอบโครงการ จึงได้จัดทำการศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น เพื่อรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนต่อไป

### 10.2.3 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

การรักษาคุณภาพของสินค้า เนื่องจากน้ำตาลที่เป็นสินค้าหลักของบริษัท เป็นสินค้าที่ใช้ในการบริโภค จึงไม่ควรก่อให้เกิดความเสี่ยงหรืออันตรายต่อผู้บริโภค โดยบริษัทได้รักษาให้คุณภาพของน้ำตาลให้อยู่ในมาตรฐานองค์การอุตสาหกรรม (มอก.) รวมทั้งได้ผ่านการตรวจรับรองระบบบริหารจัดการคุณภาพตาม ISO 9001:2008 นอกจากนี้บริษัทยังมีการจ้างบริษัทภายนอกในการตรวจสอบคุณภาพของน้ำตาลและส่งผลการตรวจสอบให้กับผู้ซื้อประกอบการซื้อขาย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าของบริษัทมีคุณภาพตามที่ผู้ซื้อต้องการ

## 10.3 แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

### นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ตามที่กลุ่มบริษัทในเครือน้ำตาลบุรีรัมย์ (ต่อไปเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ได้ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณธุรกิจ และปฏิบัติตามกฎหมายมาโดยตลอด และกลุ่มน้ำตาลบุรีรัมย์ได้มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนได้ดำเนินการสื่อสารประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจของความสำเร็จของนโยบายดังกล่าวกับบุคลากรในกลุ่ม เพื่อให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามนโยบาย และผลักดันนโยบายของบริษัทให้เกิดผลในเชิงปฏิบัติ

สำหรับแนวทางในการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มฯ ดำเนินการหรือยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้มีการสอบทาน การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดหลักการสำหรับการให้ หรือรับของขวัญ หรือการบันเทิง ไว้เป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณการปฏิบัติหน้าที่ทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดย กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานต้องไม่เสนอ เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ การเลี้ยง อาหารและความบันเทิงต่าง ๆ หรือประโยชน์อื่นใด ที่อาจมีผลให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรมการณ์ให้สินบน และการทุจริต หากเป็นการรับของขวัญ มูลค่าการรับแยกตามแต่ละระดับตำแหน่งงานดังนี้

ระดับพนักงาน	มูลค่าสูงสุด (บาท)
- กรรมการบริษัท	

- กรรมการผู้จัดการ	
- รองกรรมการผู้จัดการ	20,000.00
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	
- ผู้จัดการฝ่าย	10,000.00
- ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย	
- พนักงานระดับ 8	8,000.00
- หัวหน้าระดับ/แผนก/พนักงานระดับ 6-7	5,000.00

ทั้งนี้ไม่ควรรับเป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสดและต้องตระหนักอยู่เสมอว่าการกระทำหรือไม่กระทำใด ๆ ต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่โปร่งใส เป็นธรรมและตรวจสอบได้

3. ดำเนินการให้มีระบบการตรวจสอบภายใน ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับด้านบัญชีและการเงิน ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมทางการเงินดังกล่าวเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ที่ได้รับอนุมัติและเพื่อดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส
4. คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและสอบทานให้กลุ่มบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างเพียงพอสอดคล้องกับนโยบายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ หากคณะกรรมการตรวจสอบได้พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจส่งผลกระทบต่อความโปร่งใสในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท หรือมีการกระทำอันส่อไปในทางที่สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานสิ่งที่พบต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้อย่างทันเวลา
5. มีการกำหนดบทลงโทษ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทในกรณีที่มีหลักฐานว่ามีการกระทำ อันเป็นการดำเนินการหรือยอมรับหรือให้การสนับสนุน ให้มีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น โดยบริษัทจะ ดำเนินการทางวินัยเพื่อพิจารณาบทลงโทษตามสมควรแก่กรณี เช่น ตักเตือนเป็นหนังสือ ลดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง ไปจนถึงดำเนินคดีตามกฎหมาย เป็นต้น
6. กลุ่มบริษัทได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีพบเหตุการณ์การกระทำที่สื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัท โดยผู้แจ้งเบาะแสมารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนพร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่าง ๆ มาในช่องทางการติดต่อทางกล่องรับความคิดเห็น โดยผู้เปิดกล่องรับความคิดเห็นจะเป็นผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน



โดยทั้งนี้ทางบริษัทจะแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแสให้กับพนักงานบริษัทช่องทางใดช่องทางหนึ่งดังนี้

- ติดประกาศที่บอร์ดประชาสัมพันธ์
  - การประชุมโดยแผนกบุคคลแจ้งไปยังผู้จัดการแต่ละแผนกต่างๆเพื่อแจ้งกับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของแต่ละหน่วยงาน
  - การแจ้งไปยัง E-Mail ของพนักงานของบริษัท เพื่อให้รับทราบช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ
7. กลุ่มบริษัทได้จัดทำกลไกที่จะคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแส โดยมีกำหนดให้ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส เช่น ชื่อ สกุล ที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ เป็นต้น เป็นความลับ ที่จะรู้เฉพาะคณะกรรมการตรวจสอบและผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในเท่านั้น

**11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง****11.1 การควบคุมภายใน**

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลอย่างเพียงพอ เพื่อให้รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น พนักงานและผู้มีส่วนร่วมต่างๆ กับกลุ่มธุรกิจของบริษัท การควบคุมภายในจะครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบ บริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ถึงการบริหารลดอุปสรรคที่องค์กรกำหนด

สำหรับ การตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ดีลลอร์ท ทัช ไรท์ส ไซยส ที่ปรึกษา จำกัด ซึ่งมีประสบการณ์ในการเป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีคุณสมบัติตามข้อมูลและประวัติในเอกสารแนบ 3 แสดงไว้ในแบบ 56-1

**11.1.1 การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท**

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ทั้ง 5 ส่วน คือ

- 1) องค์กรและสภาพแวดล้อม
- 2) การบริหารความเสี่ยง
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- 5) ระบบการติดตาม

ภายหลังจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้น รายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว และมีระบบควบคุมภายในในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในการที่จะป้องกันทรัพย์สินอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือ โดยไม่มีอำนาจ รวมถึงมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัทยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

**11.1.2 การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท**

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในที่ดีและเพียงพอ เนื่องจากจะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดทำนโยบาย ระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานสำคัญ รวมทั้งมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่การดำเนินงานตามหลักการการตรวจสอบและถ่วงดุล (check and balance)

ในปี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท ดีลลอร์ท ทัช ไรท์ส ไซยส ที่ปรึกษา จำกัด ซึ่งมีประสบการณ์ในการเป็นผู้ตรวจสอบภายในให้กับบริษัทจดทะเบียนหลายแห่ง ให้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานผลการปฏิบัติงาน ข้อสังเกต ความเห็น และ

ข้อเสนอแนะที่ตรวจพบ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และสำเนารายงานต่อผู้บริหาร ซึ่งที่ผ่านมา ผู้บริหาร ได้ให้ความสำคัญ และบริษัทได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

### 11.1.3 ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

ในช่วงเดือนกรกฎาคม 2557 ต่อเนื่องถึงเดือน ตุลาคม 2557 บริษัท คีลอยท์ ฟู๊ด โซล्यूชั่นส์ จำกัด ได้ทำการตรวจสอบความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาเข้าตรวจตามลำดับผลกระทบที่มีต่อการดำเนินกิจการ ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของกระบวนการหลัก ดังนี้

- 1) กระบวนการผลิต
- 2) กระบวนการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน
- 3) กระบวนการจัดซื้อและการจ่ายชำระเงิน
- 4) กระบวนการด้านสินเชื่อ (เงินกู้ยืม) และกระบวนการด้านส่งเสริมขาย

โดยการสังเกตการณ์ สัมภาษณ์ เปรียบเทียบข้อมูลและสอบทานขั้นตอนการปฏิบัติงาน และตรวจสอบข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับเรื่องที่ทำ การตรวจสอบ หลังจากนั้น ได้มีการสรุปประเด็นที่พบจากการตรวจสอบ และหารือร่วมกันกับเจ้าหน้าที่ของบริษัท เพื่อพิจารณาปัญหาและวิธีการปรับปรุงแก้ไขจนได้ข้อสรุปซึ่งเห็นชอบร่วมกัน ทั้งนี้ ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน การดำเนินการของบริษัท และสรุปผลการติดตาม เป็นดังนี้

บริษัทฯ

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการติดตาม
1. ภาพรวมของการกำหนดและติดตั้งระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร	<p>1. บริษัทได้มีการจัดทำระเบียบวิธีปฏิบัติในกระบวนการธุรกิจที่สำคัญเพิ่มเติม ได้แก่ ระเบียบวิธีปฏิบัติด้านสินเชื่อในรายละเอียด</p> <p>2. บริษัทได้กำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติ เพื่อรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากผู้ให้บริการภายในองค์กร โดยกำหนดให้การพัฒนาหรือแก้ไขระบบงาน Econs ต้องได้รับการอนุมัติและจำกัดสิทธิ์การเข้าถึงระบบของผู้ใช้ภายในอย่างเหมาะสม</p>
2. การติดตามการพัฒนาและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจ	<p>สำหรับประเด็นข้อตรวจพบในกระบวนการทางธุรกิจทั้ง 4 กระบวนการ ได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะ ซึ่งจากจำนวนข้อตรวจพบ 26 ประเด็นนั้น บริษัทได้มีการปรับปรุงแก้ไขและมีการนำไปปฏิบัติ (บางส่วน) แล้ว ทั้งนี้ สรุปผลการติดตามได้ดังนี้</p>
2.1 กระบวนการผลิต-บริษัทน้ำตาลบุญแก้ว จำกัด	<p>1. บริษัทฯ ได้จัดทำแผนงานประจำปี เช่น แผนการซ่อมบำรุงประจำปี การจัดให้มีการสอบเทียบเครื่องมือและกำหนดความถี่ในการสอบเทียบ</p> <p>2. บริษัทฯ จัดทำระเบียบปฏิบัติการควบคุมคุณภาพสินค้า</p>

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการติดตาม
	<p>อย่างเป็นประจำและสม่ำเสมอ โดยการนำไปทดสอบที่หน่วยงานภายนอก</p> <p>3. บริษัทฯ จัดให้มีการติดตั้งป้ายกำกับสำหรับวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตปุ๋ย พร้อมทั้งการจัดทำแผนผังการจัดวางวัตถุดิบเพื่อป้องกันการเบิกใช้วัตถุดิบผิด</p> <p>4. บริษัทฯ กำหนดให้มีการบันทึกข้อมูลประสิทธิภาพของเครื่องจักร เพื่อให้ผู้บริหารได้รับข้อมูลประกอบการตัดสินใจอย่างสม่ำเสมอ</p>
2.2 กระบวนการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน	กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีลำดับขั้นการอนุมัติเพิ่มเติมสำหรับรายการปรับปรุงที่ไม่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Non-Recurring Transaction) รวมทั้งการสอบทานและอนุมัติใบสำคัญทั่วไปอย่างครบถ้วน
2.3 กระบวนการจัดซื้อและการจ่ายชำระเงิน	กลุ่มบริษัท โดยแผนกสารสนเทศได้ดำเนินการกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงระบบสารสนเทศให้เหมาะสมสำหรับกระบวนการจัดซื้อและจ่ายชำระเงินให้เหมาะสม และสอดคล้องกับการปฏิบัติงานของผู้มีสิทธิ์เข้าถึงข้อมูลนั้นๆ
2.4 กระบวนการด้านสินเชื่อ (เงินกู้ยืม) – บริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด	<p>1. บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติการพิจารณาสินเชื่อแก่บุคคลโดยจัดทำเป็นขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านสินเชื่อที่เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>2. บริษัทฯ ใช้เกณฑ์การพิจารณาสินเชื่อให้แก่กรรมการและ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่นเดียวกับเกณฑ์การพิจารณาสินเชื่อให้แก่บุคคลภายนอก</p>

## 11.2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เป็นผู้กำหนดนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติ ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดและออกแบบระบบงาน รวมทั้งระบุปัจจัยความเสี่ยงซึ่งการวางแผนการดำเนินธุรกิจหรือปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยง จะช่วยให้ฝ่ายจัดการสามารถออกแบบระบบที่มีจุดควบคุมเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยรายละเอียดปัจจัยความเสี่ยงได้มีการระบุไว้แล้ว

ปัจจุบันบริษัทได้จ้างบริษัทที่ปรึกษาที่มีความชำนาญในระดับสากลและเสนอให้ตั้งหน่วยงานเพื่อรับผิดชอบ  
พัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรและส่วนงานต่างๆ

## 12. รายการระหว่างกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้นและ/หรือ ผู้บริหารของบริษัท บริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงบริษัทที่อาจมีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ดังนี้

ลำดับที่	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
1.	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.06
2.	นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.05
3.	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.05
4.	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.05
5.	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.05
6.	นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.05
7.	นายประสิทธิ์ ปุญญนิรันดร์	เป็นคู่สมรสของคุณวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์
8.	พ.ต.อ.ชาญชัย พงษ์พิชิตกุล	เป็นคู่สมรสของคุณจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล
9.	นายปอนด์ รัตนพันธ์ศักดิ์	เป็นคู่สมรสของคุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ
10.	นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นคู่สมรสของคุณสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ
11.	นายภาณุภูมิ พงษ์พิชิตกุล	เป็นบุตรของนางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล
12.	น.ส.จิตภา พงษ์พิชิตกุล	เป็นบุตรสาวของนางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล
13.	บริษัท บี.อาร์.เอส. เทรนเทอร์มินัล โลจิสติกส์ จำกัด	มีบุคคลลำดับที่ 1-6 เป็นผู้ถือหุ้น และมีกรรมการร่วมกับบริษัท 2 ท่านคือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ และคุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ
14.	บริษัท คำผลผลิตน้ำตาล จำกัด	มีกรรมการร่วมกับบริษัท 1 ท่านคือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจและบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 5.12
15.	บริษัท ทุนบุรีรัมย์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกับบริษัท 6 ท่านคือ บุคคลลำดับที่ 1-6 และบริษัท ทุนบุรีรัมย์ จำกัด ถือหุ้นบริษัทอยู่ร้อยละ 50.00

### 3.2.1 รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2557 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
1. บจ. คำผลผลิตน้ำตาล	<p><u>รายการกับบริษัท</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการขาย</li> <li>- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ค่าธรรมเนียมในการเป็นตัวแทนส่งออก ค่าธรรมเนียมในการเป็นตัวแทนซื้อขายเครื่องมือทางการเงิน ค่าดำเนินการส่งสินค้าที่ทำเรือ ค่าดำเนินการเอกสารส่งออกและพิธีการทางศุลกากร)</li> <li>- ลูกหนี้การค้า/ลูกหนี้อื่น</li> </ul>	<p>2,129,347,150.21</p> <p>4,292,995.85</p> <p>125,744,404.81</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทแต่งตั้ง บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ซึ่งเป็นบริษัทที่ กอน. อนุญาตให้เป็นบริษัทส่งออกน้ำตาลได้ตาม พรบ. อ้อยและน้ำตาล ให้เป็นตัวแทนดำเนินการจัดส่งน้ำตาลออกไปยังต่างประเทศให้แก่บริษัท</li> <li>- บจ.คำผลผลิตน้ำตาล เกิดจากการรวมตัวของบริษัทโรงงานน้ำตาล 17 โรง โดยแต่ละบริษัทถือหุ้นใน บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ตามสัดส่วนปริมาณการส่งออกของแต่ละบริษัท นอกจากนั้นกรรมการของ บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ประกอบด้วย ตัวแทนผู้ถือหุ้นบริษัทละ 1 ท่าน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของแต่ละบริษัท</li> <li>- การส่งออกน้ำตาล นั้น บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการติดต่อลูกค้าเอง ส่วน บจ. คำผลผลิตน้ำตาล ให้บริการเรื่องจัดการสินค้าและดำเนินการเรื่องเอกสารเกี่ยวกับส่งออกเท่านั้น</li> <li>- ค่าบริการการจัดการสินค้าและการส่งออกที่บริษัทฯ จ่ายให้ บจ.คำผลผลิตน้ำตาล เป็นอัตรากลางอัตราเดียว ซึ่ง บจ. คำผลผลิตน้ำตาล คิดจากผู้รับบริการทุกรายเท่ากัน</li> <li>- บจ. คำผลผลิตน้ำตาล เป็นผู้เข้าทำสัญญาสินเชื่อเพื่อการส่งออกกับธนาคารพาณิชย์ให้แก่บริษัทในนามของ บจ. คำผลผลิตน้ำตาล เพื่อรับการสนับสนุนทางการเงิน บจ. คำผลผลิตน้ำตาล จะโอนเงินที่ได้รับตามวงเงินสินเชื่อเพื่อการส่งออกจากธนาคารพาณิชย์ให้บริษัท โดยบริษัทฯ ออกค้ำสัญญาใช้เงินให้แก่ บจ.คำผลผลิตน้ำตาล เพื่อเป็นหลักฐานการรับเงิน อัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จ่ายให้ บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ตามค้ำสัญญาใช้เงิน เป็นอัตราเดียวกับอัตราดอกเบี้ยที่ บจ.คำผลผลิตน้ำตาล จ่ายให้กับธนาคารพาณิชย์</li> </ul> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การแต่งตั้ง บจ.คำผลผลิตน้ำตาลเป็นตัวแทนการส่งออกและการรับเงินสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการส่งออกจากธนาคารพาณิชย์ผ่าน บจ. คำผลผลิตน้ำตาลนั้น เป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- อัตราค่าบริการจากการเป็นตัวแทนการส่งออกและอัตราดอกเบี้ยระหว่างกันเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2557 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
2. กรรมการ 6 ท่าน คือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ คุณจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล คุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ และ คุณวิญญู บุญญูนิรันดร์	กรรมการ 6 ท่านเป็นผู้ค้าประกันสินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์ 15 คันและเครื่องจักรที่ใช้ในการเคลื่อนย้ายวัสดุของกลุ่มบริษัทรวม 5 คัน กับธนาคารพาณิชย์และบริษัทเช่าซื้อรวม 11 แห่งยอดค้ำประกันรวม 20,541,244.32 บาท		<ul style="list-style-type: none"> <li>- การเช่าซื้อดังกล่าวเป็นไปเพื่อการบริหารงานและดำเนินงานของบริษัท</li> </ul> <p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การค้าประกันสินเชื่อเป็นเงื่อนไขปกติของบริษัทผู้ให้เช่าซื้อ เป็นความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจปกติของกิจการ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกัน บริษัทและบริษัทย่อยไม่เสียผลประโยชน์จากการดำเนินการดังกล่าว</li> </ul>
3. บริษัท ทนบุรีรัมย์ จำกัด และ กรรมการ 6 ท่าน คือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ คุณจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล คุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ และ คุณวิญญู บุญญูนิรันดร์	จำนำหุ้นที่เป็นเจ้าของจำนวนรวม 500,800,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 74.00 ของทุนชำระแล้วของบริษัทเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง		<ul style="list-style-type: none"> <li>- วงเงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการผลิตและเป็นเงินกู้เพื่อซื้อทรัพย์สินในการดำเนินงานของบริษัท โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการใช้หุ้นเป็นหลักประกันแต่อย่างใด</li> </ul> <p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การใช้ทรัพย์สินส่วนตัวของกรรมการบริษัทเป็นหลักประกันสินเชื่อเป็นเงื่อนไขปกติของธนาคารพาณิชย์ เป็นความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจปกติของกิจการ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมกับบริษัทและบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อย ไม่เสียผลประโยชน์จากการดำเนินการดังกล่าว</li> </ul>
4. กรรมการ 5 ท่าน คือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ คุณจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล และคุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	การค้าประกันวงเงินกู้ยืมของบริษัทและบริษัทย่อยกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง มูลค่าการค้าประกัน 3,221.04 ล้านบาท		<ul style="list-style-type: none"> <li>- วงเงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการผลิตและเป็นเงินกู้เพื่อซื้อทรัพย์สินในการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันแต่อย่างใด</li> </ul> <p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การค้าประกันสินเชื่อเป็นเงื่อนไขปกติของธนาคารพาณิชย์ เป็นความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจปกติของกิจการ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกัน บริษัทและบริษัทย่อยไม่เสียผลประโยชน์จากการดำเนินการดังกล่าว</li> </ul>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2557 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
5. กรรมการ 6 ท่าน คือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ คุณจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล คุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ และ คุณวิญญู บุญญนรินทร์ และ ญาติสนิทของกรรมการ 5 ท่าน คือ พตอ. ชาญชัย พงษ์พิชิตกุล คุณปอนด์ รัตนพันธ์ศักดิ์ คุณภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ คุณภาณุภูมิ พงษ์พิชิตกุล คุณจิตภา พงษ์พิชิตกุล	<u>ลูกหนี้ชาวไร่ – เงินเกี่ยว</u> ในปีการผลิต .บจ 2557/2556 ละปีการผลิต2557/2558 โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ ได้ให้เงินเกี่ยวแก่ กรรมการของ บริษัท และญาติสนิทของกรรมการบริษัท โดยมีกำหนดจ่าย ชำระคืนเมื่อนำอ้อยมาส่งโรงงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้ - เงินกู้ยืมต้นงวด - กู้ยืมเพิ่มระหว่างงวด - รวมเงินกู้ยืมทั้งสิ้น - จ่ายชำระระหว่างงวด - ลูกหนี้เงินเกี่ยวคงเหลือ - มูลค่าอ้อยที่ซื้อ - มูลค่าปุ๋ยและปัจจัยการผลิตที่จำหน่าย	15,759,868.65 18,286,773.97 34,046,642.62 (14,163,885.29) 19,882,757.33 16,545,248.00 5,687,945.79	- การให้เงินกู้ยืมชาวไร่อ้อยเพื่อเป็นทุนหมุนเวียนชาวไร่อ้อยในการปลูกอ้อยเพื่อมาจำหน่ายแก่ โรงงานน้ำตาลหรือที่เรียกกันว่าเงินเกี่ยว เป็นการดำเนินงานตามปกติของโรงงานน้ำตาลทั่วไป ซึ่ง เงื่อนไขการให้เงินเกี่ยวกับกรรมการและญาติสนิท ก็เป็นไปตามเงื่อนไขเดียวกับชาวไร่รายอื่น ๆ - การรับซื้ออ้อยนั้นเป็นธุรกิจปกติของบริษัท และราคาที่ซื้อจากกรรมการและญาติสนิทของกรรมการ ก็เป็นราคาเดียวกันกับที่รับซื้อจากชาวไร่อ้อยรายอื่น ๆ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - การให้เงินเกี่ยวและการซื้ออ้อยเป็นการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจโรงงานน้ำตาล ซึ่งราคาและ เงื่อนไขที่เป็นไปตามที่ตกลงกับบุคคลทั่วไป

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2557 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
6. บจ. บี.อาร์.เอส เทรนเทอร์มินัล โลจิสติกส์	<p>บริษัทว่าจ้างบจ. บี.อาร์.เอส เทรนเทอร์มินัล โลจิสติกส์ในการขนส่งสินค้าให้กับบริษัท</p> <p>บจ. บี.อาร์.เอส เทรนเทอร์มินัล โลจิสติกส์ เข้าพื้นที่ของบริษัท เพื่อใช้เป็นสำนักงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง</li> <li>- ค่าเช่าโกดัง</li> <li>- ค่าเช่าสำนักงาน</li> <li>- รายได้ค่าปรับน้ำตลหาย</li> <li>- เจ้าหน้าที่การค้า ณ สิ้นงวด</li> <li>- ลูกหนี้การค้า ณ สิ้นงวด</li> </ul>	<p>93,683,025.35</p> <p>1,083,191.80</p> <p>200,000.00</p> <p>9,600.00</p> <p>4,770,116.99</p> <p>11,839,567.00</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทมีความจำเป็นต้องส่งสินค้าของบริษัทไปให้กับลูกค้า จึงได้ว่าจ้าง BRS ส่งสินค้าให้กับบริษัท</li> <li>- เพื่อความสะดวกในการดูแลการขนส่งสินค้าของบริษัท จึงให้ BRS เข้าพื้นที่ส่วนหนึ่งของบริษัทเป็นสำนักงาน โดยมีการคิดอัตราค่าเช่าใกล้เคียงราคาอัตราค่าเช่าพื้นที่ในอาคารเดียวกัน</li> <li>- สำหรับรายได้ค่าปรับน้ำตลหายจะคิดจากปริมาณน้ำตลที่สูญเสียไประหว่างขนส่งโดยคิดในราคา กิโลกรัมละ 30 บาท โดยบริษัทต้องบันทึกน้ำตลที่สูญเสียระหว่างขนส่งเป็นการขายน้ำตลในราคาขายปลีกซึ่งเท่ากับ 23 บาทต่อกิโลกรัม และในส่วนที่เหลืออีก 7 บาทต่อกิโลกรัม เป็นค่าใช้จ่ายที่ประมาณการให้ชดเชยการดำเนินงานด้านเอกสารต่าง ๆ</li> <li>- เนื่องจากธุรกิจของ บจ. บี.อาร์.เอส. เทรนเทอร์มินัล คือ ธุรกิจขนส่งทางรถไฟ และโกดังซึ่งมีความเสี่ยงสูงเนื่องจากสัญญาเช่าเป็นสัญญาระยะสั้น หากยกเลิกสัญญา สิ้นทรัพย์ทั้งหมดจะตกเป็นของให้การรถไฟแห่งประเทศไทย นอกจากนั้นการขนส่งและการใช้โกดังสำหรับเก็บของกลุ่มบริษัท ไม่จำเป็นต้องใช้ BRS เท่านั้น นอกจากนี้ BRS สามารถดำเนินธุรกิจเองได้โดยไม่ต้องพึ่ง BRR ดังนั้นผู้บริหารจึงไม่นำ BRS เข้ามาในกลุ่ม BRR</li> <li>- สำหรับกรว่าจ้าง BRS ในอนาคตจะดำเนินการให้มีการเสนอและเปรียบเทียบราคาจากผู้รับจ้างไม่น้อยกว่า 4 ราย และต้องรายงานผลการเปรียบเทียบให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ นอกจากนี้บริษัทจะไม่ว่าจ้าง BRS ขนส่งน้ำตลเกินกว่าร้อยละ 30 ของปริมาณน้ำตลส่งออกของบริษัท</li> </ul> <p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทไม่ได้นำ BRS เข้ามารวมในกลุ่ม เนื่องจากธุรกิจไม่ได้มีความจำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทนอกจากนี้ธุรกิจของ BRS มีความไม่แน่นอนสูงซึ่งการไม่นำ BRS เข้ามารวมอยู่ในกลุ่มเป็นการลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</li> <li>- การว่าจ้างบุคคลอื่นให้ขนส่งสินค้าเป็นกิจกรรมปกติของบริษัท และมีความจำเป็นทางธุรกิจ ราคาว่าจ้างบจ. บี.อาร์.เอส เทรนเทอร์มินัล โลจิสติกส์ ก็เป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับการว่าจ้างบุคคลอื่น</li> <li>- สำหรับการให้เข้าพื้นที่นั้นก็เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทอัตราค่าเช่าเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาเช่าในพื้นที่ใกล้เคียง</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2557 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
7. กรรมการ 1 ท่าน คือ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	<u>การเช่าทรัพย์สิน</u> บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินจำนวน 43 ไร่ 3 งาน 48 ตารางวาจาก กรรมการของบริษัท ค่าเช่า	175,480.00	- บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินระยะเวลา 25 ปี เพื่อใช้ก่อสร้างโรงไฟฟ้าจากกาก อ้อย ซึ่งเป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลโดยมีราคาเช่าอยู่ที่ 10 บาทต่อตารางวาต่อปี โดยจ่าย ชำระ 2 ครั้งต่อปี โดยในปี 2557 บริษัทมีการจ่ายชำระค่าเช่าในเดือนมกราคม และได้บันทึกเป็นค่า เช่าของครึ่งปีหลังที่จ่ายชำระล่วงหน้าในเดือนมิถุนายนเป็นค่าใช้จ่ายในงวดหกเดือนแรกปี 2557 แล้ว <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - การเช่าที่ดินระยะยาวเพื่อใช้สำหรับก่อสร้างโรงงานถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โดยอัตรา ค่าเช่านั้นก็ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าที่ดินในพื้นที่ใกล้เคียง
8. กรรมการ 2 ท่าน คือ คุณจิรพรรณ พงษ์พิชิตกุล คุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	BRD ได้ซื้อที่ดินจำนวน 51 ไร่ 3 งาน 93 ตารางวา จากกรรมการทั้ง 2 ท่าน	3,000,000.00	- เนื่องจากที่ดินดังกล่าวอยู่ในบริเวณบริษัทมีแผนที่จะส่งเสริมให้เกษตรกรในละแวกนั้นหันมาปลูก อ้อยเพิ่มขึ้น ที่ดินแปลงดังกล่าวจะเป็นแปลงสาธิต เพื่อใช้สำหรับให้ความรู้และแสดงให้เห็นถึง ผลผลิตและรายได้ที่จะได้รับจากการปลูกอ้อย <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - การซื้อที่ดินเป็นการซื้อมาเพื่อประกอบใช้ในแผนเพิ่มกำลังการผลิตอันเป็นธุรกิจหลักของบริษัท และราคาที่ทำการซื้อขายก็เป็นราคาที่เหมาะสมใกล้เคียงกับราคาตลาด
9. กรรมการ 1 ท่าน คือ คุณศุภชัย ตั้งตรงเวชกิจ	BSF ได้ขออนุมัติซื้อที่ดินจากกรรมการ 2 ท่าน เพื่อสร้าง เป็นบ่อบำบัดน้ำเสีย และในงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2557 มีรายการซื้อขายที่ดินเกิดขึ้นแล้วกับ กรรมการ 1 ท่าน ขนาดพื้นที่ดินรวม 54 ไร่ 86 ตารางวา สำหรับที่ดินส่วนที่ได้รับอนุมัติซื้อจากกรรมการส่วนที่ เหลือจะดำเนินการซื้อขายให้เสร็จภายในปี 2557	11,033,200.00	- เนื่องจากบริษัทกำลังดำเนินการเพื่อจัดทำบ่อบำบัดน้ำเสียเพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้น จึงจำเป็นต้องซื้อที่ดินจากเจ้าของที่ดินในบริเวณที่อยู่ติดกับโรงงานเพื่อสร้างบ่อบำบัดน้ำเสียดังกล่าว โดยที่ดินของกรรมการเป็นที่ดินแปลงหนึ่งซึ่งอยู่ในขอบเขตของบ่อบำบัดน้ำเสียที่จะสร้างขึ้น จึง จำเป็นต้องซื้อที่ดินแปลงดังกล่าว โดยมีราคาใกล้เคียงกับราคาที่ซื้อจากเจ้าของที่ดินรายอื่นที่เข้ามา ในครั้งนั้นด้วย - ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 บริษัทเหลือรายการซื้อที่ดินที่ยังไม่เกิดขึ้น 1 รายการ ได้แก่ การซื้อ ที่ดินจาก นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ ซึ่งเป็นกรรมการท่านหนึ่งของบริษัท 1 แปลง จำนวน 14 ไร่ 2 งาน 97 ตารางวา มูลค่า 2,358,800 บาท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - การซื้อที่ดินเป็นการซื้อมาเพื่อประกอบใช้ในแผนเพิ่มกำลังการผลิตอันเป็นธุรกิจหลักของบริษัท และราคาที่ทำการซื้อขายก็เป็นราคาที่เหมาะสมใกล้เคียงกับราคาตลาด

## มาตรการการทำการระหว่างกัน

กรณีที่เป็นรายการธุรกรรมปกติ เช่น รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ ให้บริการ หรือให้เงินสนับสนุนการปลูกอ้อย (เงินเกี่ยว) เป็นต้น บริษัทหรือบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวมี ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบทุกไตรมาสที่เกิดรายการ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำการธุรกรรมประเภทเงินเกี่ยวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งให้มีการควบคุมดูแลดังนี้

1. การกำหนดขอบเขตอำนาจอนุมัติ
2. การสอบทานรายการที่เกิดขึ้น

### การกำหนดขอบเขตอำนาจอนุมัติ

ลักษณะเงินเกี่ยวเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรในการผลิต ได้แก่ ค่าปลูก ค่าพันธุ์ ค่าปุ๋ย ค่าสารเคมีการเกษตร ค่าเช่าที่ดิน ค่าอ้อย ค่าระบบน้ำหยด ค่าที่ดินเพื่อการปลูกอ้อย ค่าเครื่องจักรกลการเกษตร รถไถ รถตัดอ้อย รถบรรทุก เป็นต้น

ผู้บริหารจะไม่มีอำนาจอนุมัติเงินเกี่ยวที่ไม่ได้เป็นไปเพื่อสนับสนุนการปลูกอ้อย โดยที่การซื้ออ้อยไม่นับเป็นการสนับสนุนการปลูก การให้เงินเกี่ยวที่นอกเหนือเป็นค่าใช้จ่ายหรือสนับสนุนการปลูกอ้อย จะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นชอบก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยขึ้นอยู่กับขนาดของรายการ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับ

### การสอบทานรายการที่เกิดขึ้น

ให้ผู้ตรวจสอบภายใน จะดำเนินการตรวจสอบรายการโดย

1. ตรวจสอบความครบถ้วนของรายการ โดยให้นำรายชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เปรียบเทียบกับบัญชีเงินเกี่ยวรายบุคคล
2. นำรายชื่อที่ตรวจพบ ไปตรวจสอบว่า การเบิกเงินเกี่ยวมีลักษณะรายการ เอกสารประกอบ ราคา เงื่อนไข และขั้นตอนการอนุมัติตามนโยบายของบริษัทหรือไม่
3. จัดทำสรุปผลการตรวจสอบนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

สำหรับการทำการว่าจ้างขนส่งน้ำตาลกับบริษัท บี.อาร์.เอส.เทรนนอร์มินด์ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง กำหนดให้มีการดำเนินการดังนี้

1. ต้องมีการจัดให้มีการเสนอราคาจากผู้ให้บริการไม่น้อยกว่า 4 ราย
2. ต้องมีการกำหนดขอบเขตของการให้บริการที่ชัดเจน เช่น สถานที่ต้นทางปลายทาง ปีการผลิต หรือบริการเสริมอื่น เป็นต้น
3. จัดให้มีการทำสัญญาที่ระบุราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ชัดเจน
4. ให้สรุปเหตุผลในการเลือกผู้ให้บริการแต่ละราย เปรียบเทียบกับผู้ที่ไม่ได้รับเลือกเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบ

5. บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถว่าจ้าง BRS ให้ขนส่งน้ำตาลได้เกินกว่าร้อยละ 30 ของปริมาณน้ำตาลที่บริษัทและบริษัทย่อยส่งออก

กรณีรายการธุรกรรมอื่น ๆ นอกเหนือจากรายการธุรกรรมปกติ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าขายปกติในตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคา ยุติธรรม มีความสมเหตุสมผล ทั้งนี้การเข้าทำรายการธุรกรรมอื่น ๆ ระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้น ๆ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทจะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อใช้ในการประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกจากนี้บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตาม สารสนเทศต่าง ๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

#### นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทหรือบริษัทย่อยคาดว่าในอนาคตจะยังคงมีรายการระหว่างกันเกิดขึ้นอีก ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจ ปกติ ได้แก่ การรับซื้ออ้อย การให้เงินสนับสนุนการปลูกอ้อย เป็นต้น โดยมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม ในลักษณะที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นในการทำรายการดังกล่าว

การค้ำประกันตามสัญญากู้ยืมเงินที่เกิดขึ้น ระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะคงมีอยู่ต่อไป เนื่องจากความจำเป็นในการขอวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้ซื้อวัตถุดิบและให้เงินสนับสนุนการปลูกอ้อยกับเกษตรกร และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งเป็นเงื่อนไขปกติของธนาคารพาณิชย์ในการให้สินเชื่อธุรกิจ โดยที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจะไม่มีค่าใช้จ่ายจากการรับการค้ำประกันดังกล่าว

การกู้ยืมเงินจากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะเกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทจะให้มีการจัดทำสัญญา กู้ยืมเงิน และกำหนดเงื่อนไขที่ชัดเจน โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ นอกจากนี้บริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีนโยบายให้เงินกู้ยืมและหรือการค้ำประกันหนี้ใด ๆ นอกเหนือจากเงินสนับสนุนการปลูกอ้อย ให้กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัท จะต้องปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกันและการได้มา หรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย