

## 7. ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 หลักทรัพ์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 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

บริษัทมีโครงสร้างผู้ถือหุ้น ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้น ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2558 ดังนี้

	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	2,701	676,750,000	100
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	0	0	0
<b>รวม</b>	<b>2,701</b>	<b>676,750,000</b>	<b>100</b>

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) แบ่งเป็นกลุ่มครอบครัว ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1. <b>กลุ่มครอบครัวตั้งตรงเวชกิจ</b>	<b>503,793,600</b>	<b>74.32</b>
บริษัท ทนบุรีรัมย์ จำกัด	338,380,000	50.00
นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	27,507,500	4.06
นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	27,407,500	4.05
นางจิรวรรณ 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
นายปิยวิทย์ ศรีสวัสดิ์	37,000	0.01
นางสุวิวรรณ ตั้งตรงเวชกิจ	21,100	0.00
นางสาวกรรณก ปุญญนิรันดร์	9,000	0.00

2.	<b>กลุ่มครอบครัวเสรีวัฒนา</b>	<b>40,526,200</b>	<b>5.99</b>
	นางวารณี เสรีวัฒนา	17,326,200	2.56
	นายไพบูรณ์ เสรีวัฒนา	13,200,000	1.95
	นางสาวพิมพ์ศิริ เสรีวัฒนา	5,000,000	0.74
	นางสาวพิชญ์สินี เสรีวัฒนา	5,000,000	0.74
3.	นายสุทธิพงษ์ เวศย์วรุฒม์	8,256,300	1.22
4.	นายณัฐพัฒน์ กนุรักษ์	6,414,600	0.95
5.	นายไพโรจน์ ศิวะพรชัย	6,274,450	0.93
6.	<b>กลุ่มครอบครัวชาติภิญโญ</b>	<b>6,597,800</b>	<b>0.97</b>
	นางสาวจุติรัตน์ ชาติภิญโญ	4,417,800	0.65
	นายอุเทน ชาติภิญโญ	2,180,000	0.32
7.	นายดุสิต วงศ์สุทธิโรจน์	3,875,000	0.57
8.	นายอำนาจ แก้วกล้า	3,380,000	0.50
9.	นางสาวพรณินดา อนันตกุล	3,372,000	0.50
10.	นายพรสิน ไกรศักดิ์วัฒน์	2,940,000	0.43
<b>รวม</b>		<b>585,429,950</b>	<b>86.38</b>

หมายเหตุ บริษัท ทนบุรีรัมย์ จำกัด เป็นบริษัทที่ดำเนินการโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) มีทุนจดทะเบียน 339,380,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 3,393,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นสามัญ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	576,945	17.00
2. นางวันเพ็ญ ปุณฺณนิรันดร์	563,371	16.60
3. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	563,371	16.60
4. น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	563,371	16.60
5. นายสฤษดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	563,371	16.60
6. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	563,371	16.60
<b>รวม</b>	<b>3,393,800</b>	<b>100.00</b>

## 7.2.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทย่อย

### 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	นายสฤยดี ตั้งตรงเวชกิจ	1,666	0.016
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1,666	0.016
8	นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ	4	0
รวม		10,500,000	100

### 7.2.2.2 บริษัท บุรีรัมย์วิจัยและพัฒนาอ้อย 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	นายสฤยดี 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	นายศุภย์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
8	นางภาคินี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		1,356,000	100

### 7.2.2.4 บริษัท บุรีรัมย์เพาเวอร์ จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัด	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	นายศุภย์ 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 ปุณณนิรันดร์	1	0
4	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
5	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายสฤยดี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
7	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		150,000	100

### 7.2.2.6 บริษัท บุรีรัมย์เพาเวอร์พลัส จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัด	99,995	100
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
3	นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
4	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
5	นายสฤยดี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		100,000	100

### 7.2.2.7 บริษัท บุรีรัมย์ซูเปอร์เฟาวเวอร์ จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัด	49,995	100
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
3	นางจิรพรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
4	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
5	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		50,000	100

### 7.2.2.8 บริษัท บุรีรัมย์อะโกรเอ็นเนอร์ยี จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน)	99,995	100
2	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
3	นางจิรพรรณ พงษ์พิชิตกุล	1	0
4	น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
5	นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
6	นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	1	0
รวม		100,000	100

### 7.2.3 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ไม่มีกรณีที่กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีข้อตกลงระหว่างกันในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทมีการออกหลักทรัพย์ประเภทหุ้นกู้ภายในประเทศ โดยได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2558 ในวงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท เพื่อใช้ลงทุนในโครงการขยายกำลังการผลิตเพิ่มเป็น 23,000 ตันต่อวัน และโครงการที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ รวมทั้งเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยความคืบหน้าการออกหุ้นกู้ของบริษัท ณ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 สรุปได้ดังนี้

- หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2558 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ. 2560 เสนอขายให้กับกองทุนเปิดแอล เอช จำนวน 250 ล้านบาท
- หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2558 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ. 2560 เสนอขายให้กับประชาชนทั่วไป จำนวน 600 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) ได้ออกหุ้นกู้ทั้งหมดรวม 850 ล้านบาท โดยคงเหลือจำนวนเงินที่ออกหุ้นกู้ได้อีก 1,150 ล้านบาท

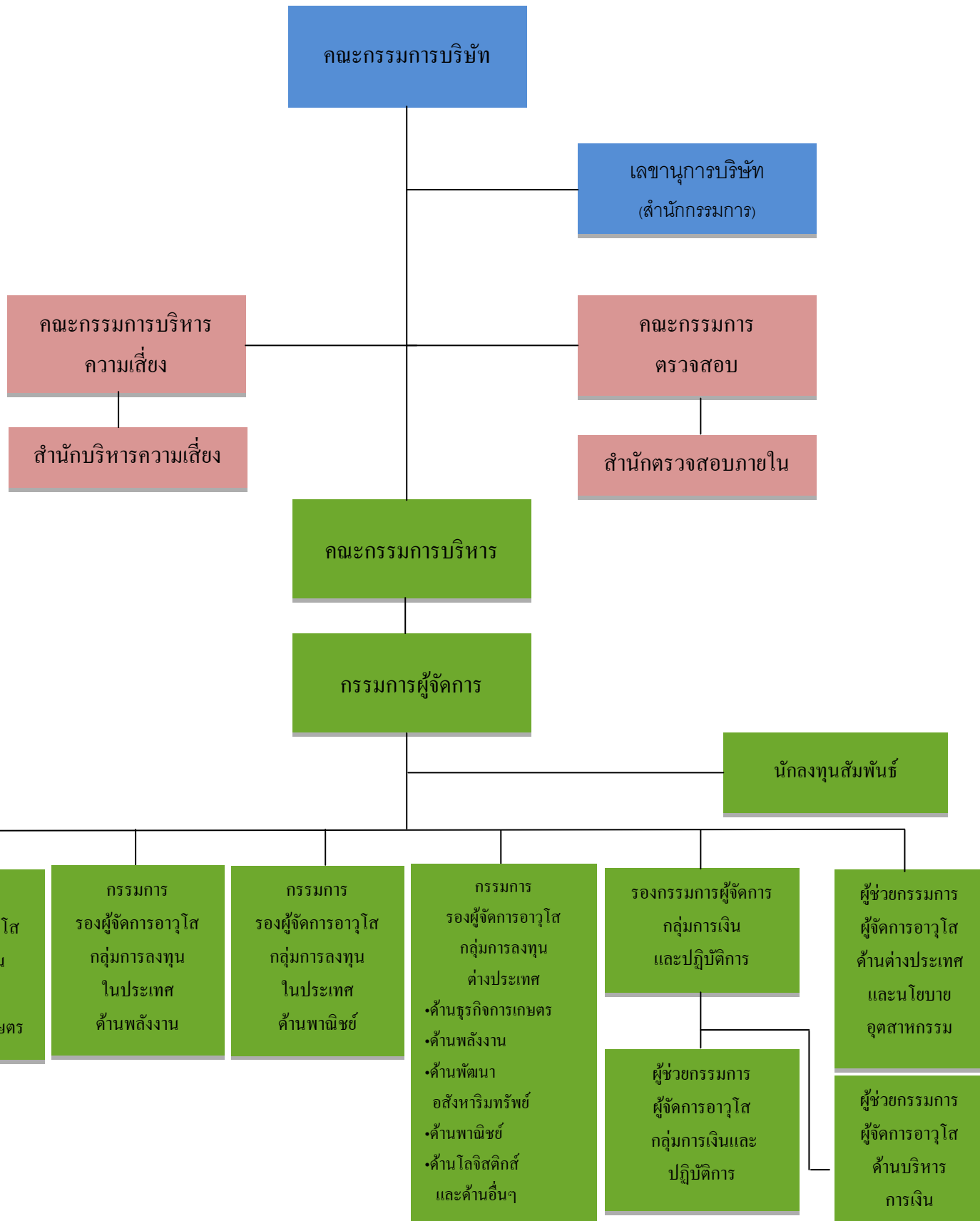
### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิ จากงบการเงินรวม แต่เนื่องจากตาม พรบ. บริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้การจ่ายเงินปันผล สามารถจ่ายได้จากกำไรสะสมของงบการเงินเฉพาะกิจการเท่านั้น แต่บริษัทเป็นบริษัทที่ดำเนินกิจการโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และไม่มีรายได้จากการดำเนินธุรกิจของตนเอง ดังนั้น จึงต้องรอรับเงินปันผลจากบริษัทย่อย และนำมารับรู้เป็นรายได้ของบริษัทก่อนจึงจะดำเนินการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายและพิจารณาการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายของบริษัทได้ ดังนั้น บริษัทอาจจะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินรวม ตามนโยบายอย่างเคร่งครัดได้ทุกปี นอกจากนี้ บริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่องของบริษัท และความจำเป็นในการขยายการดำเนินงานของบริษัท และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ

บริษัทย่อยของบริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่องของบริษัท และความจำเป็นในการขยายการดำเนินงานของบริษัท และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการ

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 โครงสร้างองค์กร





## 8.2 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### 8.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

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

โดยมีนางสาวพัชรี โสสนาม เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 8/2558 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

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

“กรรมการสองในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท”

### วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้น อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. บริหารกิจการบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยในการดำเนินการของ บริษัท คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติของที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณาและอนุมัติในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ การกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของ บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
3. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ การกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัท
4. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมถึงกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสมให้มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ
5. จัดให้มีรายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือ ของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
6. กำกับดูแล และจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแล ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
7. พิจารณาและอนุมัติ และ/หรือ พิจารณาและให้ความเห็น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ข้อบังคับของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

8. แต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งกรรมการตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเป็นรองประธานกรรมการ
9. กำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
10. สรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
11. สรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
12. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ 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. แต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารเป็นกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ
19. แต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเป็นเลขานุการบริษัท
20. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบอำนาจให้กรรมการ หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของกรรมการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
21. กำกับดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท

22. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกัน และน่าเชื่อถือ
23. กำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงระเบียบ และข้อบังคับภายในของบริษัทในเรื่องต่าง ๆ
24. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ไม่มีอำนาจอนุมัติ การดำเนินการในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้ หลักเกณฑ์ของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท

#### 8.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายประจวบ ไชยสาส์น	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสินวล ทศน์พันธุ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายศิริชัย สมบัติศิริ	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นางสินวล ทศน์พันธุ์ และนายศิริชัย สมบัติศิริ เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถ ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมีนางสาวพรทิพย์ วิญญูปรกรณ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบ ซึ่งพ้นจาก ตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการ ตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล
2. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้
3. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน หรือระบบงานเพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินที่ถูกต้อง และใช้ประโยชน์ได้ดี เพื่อให้บริษัทมีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
5. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
6. สอบทานการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามกฎบัตร สำนักตรวจสอบภายใน
7. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในเรื่องความเพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล
8. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
9. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

- ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

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

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

12. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 8.2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายสฤษดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนางสาวเกณิกา ธนาเวชญาสิริ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง
2. กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้อีก หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
3. นอกจากนี้การพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
  - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทลงมติให้ออก
  - ศาลมีคำสั่งให้ออก

#### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นำเสนอและให้การสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้
2. นำเสนอภาพรวมความเสี่ยงของบริษัท วิธีการจัดการ และผลการติดตามความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีผลหรืออาจกระทบต่อบริษัท
5. ตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
6. สนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
8. สอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
9. พิจารณาสอบทานความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงของบริษัท ตามที่หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงได้ประเมินไว้รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงแก้ไข
10. กำกับดูแลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยการติดตามและสอบทานอย่างต่อเนื่อง

#### 8.2.4 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริหารของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร
4. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร
5. นายสฤชัย ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร

โดยมีนางสาวพัชรี โคสนาม เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

#### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

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



2. กำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตาม วิสัยทัศน์ การกิตินโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดโครงสร้างองค์กร และนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท รวมถึงนโยบายเกี่ยวกับการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานที่มีตำแหน่งสูงกว่าผู้จัดการฝ่ายของบริษัท โดยอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการของบริษัท และ/หรือ ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทในการลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
4. ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทลงทุน หรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจน การพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการตั้งแต่ 10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 50 ล้านบาท ทั้งนี้ ต้องไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และการอื่น รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์ของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการตั้งแต่ 10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 1,000 ล้านบาท ทั้งนี้ ต้องไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
6. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำสัญญาหรือตราสารทางการเงิน เช่น สัญญาสิทธิที่จะซื้อหรือขาย น้ำตาลทรายล่วงหน้า สัญญาซื้อขายต่างประเทศล่วงหน้า เป็นต้น เพื่อป้องกันความเสี่ยงทางการเงินของบริษัท
7. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะ หรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอ หรือการเข้าทำธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องับการดำเนินงานของบริษัท ที่มีมูลค่าเกินกว่าจำนวนเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัทที่ได้กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติ
8. พิจารณาและอนุมัติแนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินงานของบริษัท หรือการดำเนินการใด ๆ อันอาจมีผลผูกพันบริษัท
9. มอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการของบริษัทตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร

10. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหาร หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตามที่คณะกรรมการบริหาร เห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้

11. พิจารณาและอนุมัติคู่มืออำนาจดำเนินการ เพื่อให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง และ/หรือ ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจทราบถึงขอบเขตความรับผิดชอบ และอำนาจของตนเอง และเพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยมีเอกสารอ้างอิง และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ

12. มีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย หรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจ จากคณะกรรมการบริหาร มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท

#### 8.2.5 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนในประเทศ
3. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนในประเทศ
4. นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนในประเทศ
5. นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการลงทุนต่างประเทศ
6. นายวรเทพ เลิศชัยอุดมโชค	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มการเงินและปฏิบัติการ
7. นายพิทักษ์ ขาวสวน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการเงินและปฏิบัติการ
8. นายภัทรพงศ์ พงศ์สวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส ด้านต่างประเทศ
9. นายอคุฏ์ สุรวุฒิกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส ด้านบริหารการเงิน

### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. รับผิดชอบดูแลเรื่องการค้าดำเนินงาน และ/หรือ การบริหารงานตามปกติประจำวัน (Day To Day Operation) ของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลการค้าดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนวิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการค้าดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณา เปรียบเทียบ และอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ/หรือ การบริหารงานตามปกติประจำวันของบริษัท ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ/หรือ การบริหารงานตามปกติประจำวันของบริษัท ที่มีมูลค่าเกินกว่าจำนวนเงินที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงให้ความเห็น และเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาก่อนการลงนาม และหาข้อสรุปต่อไป
4. ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทลงทุน หรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท
5. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำน่า จำนอง ค้ำประกัน และการอื่น รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์ของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการของ บริษัท ตลอดจน การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนดังกล่าวจนเสร็จการ ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท
6. กำหนดเงื่อนไขทางการค้า เช่น วงเงินเครดิต ระยะเวลาการชำระเงิน การทำสัญญาซื้อขาย การเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการค้า เป็นต้น ในจำนวนเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณาจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลประโยชน์ตอบแทนที่เหมาะสมของพนักงานของบริษัท ที่มีตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายหรือต่ำกว่า ตามแนวนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริหาร
8. แต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการ และ/หรือ การบริหารงานตามปกติประจำวันของบริษัท

9. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่อยู่ในขอบเขตอำนาจของกรรมการผู้จัดการ ตามที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร โดยที่กรรมการผู้จัดการอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้

10. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย หรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย 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 8/2558 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวพัชร โคนาม ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยนางสาวพัชร โคนาม เป็นผู้ผ่านการอบรมหลักสูตรด้านการงานของเลขาธิการบริษัทจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้แก่

- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 50/2013
- หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่นที่ 25/2013
- หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 10/2013
- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 5/2013

ทั้งนี้ หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท มีดังนี้

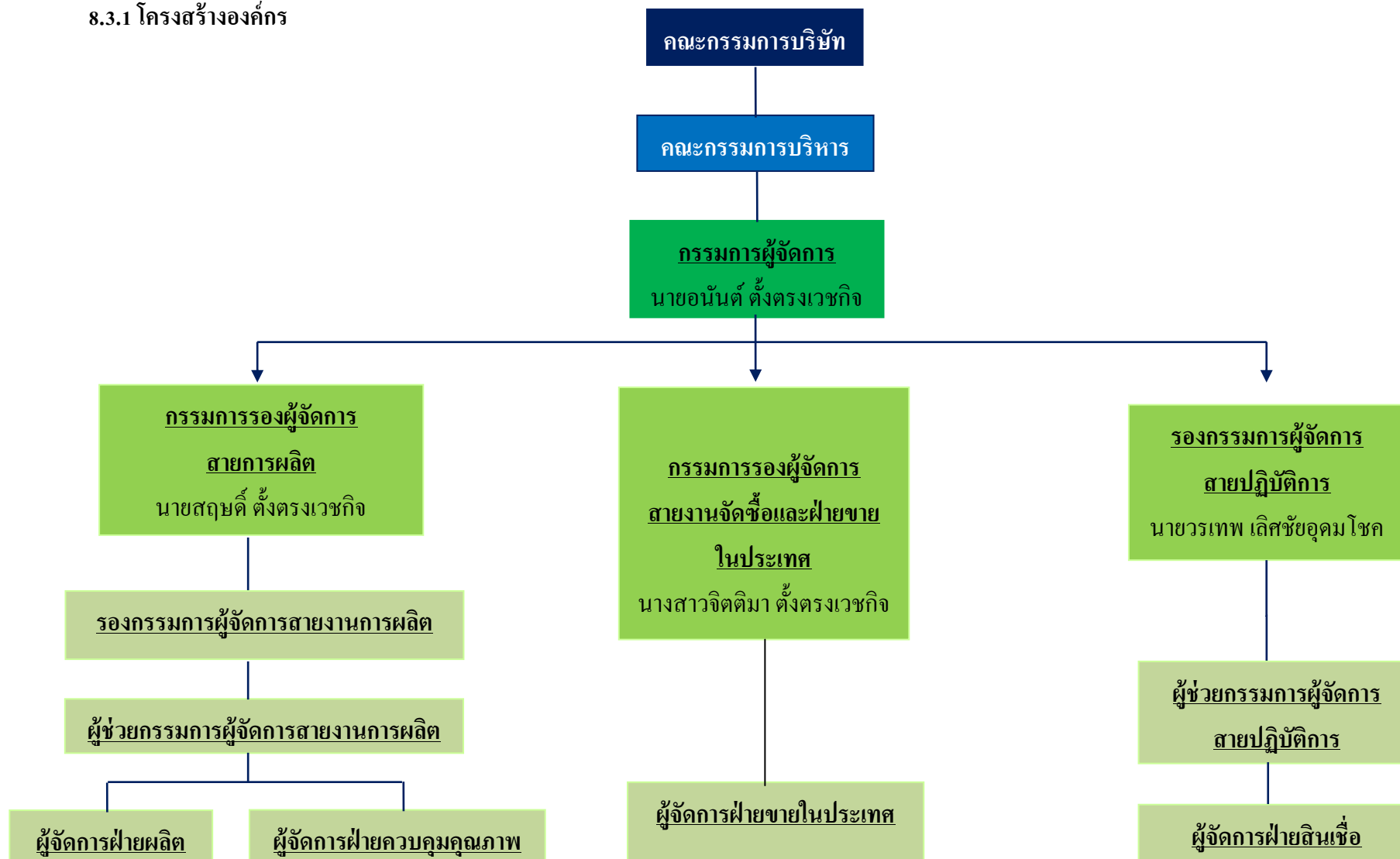
1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารในข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทที่บริษัทต้องปฏิบัติตาม ดูแลให้การดำเนินกิจการของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างราบรื่น และมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับกฎหมาย และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. รับผิดชอบในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

3. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
6. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

### 8.3 โครงสร้างองค์กร บริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (“บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก”)

#### 8.3.1 โครงสร้างองค์กร



### 8.3.2 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

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

### 8.3.3 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริหารของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

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

### 8.3.4 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผู้บริหารของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด มีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการสายงานจัดซื้อและขายในประเทศ
3. นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการรองผู้จัดการสายงานผลิต
4. นายวรเทพ เลิศชัยอุดมโชค	รองกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
5. นายบรรยง กิตติธัชพงศ์พร	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานการผลิต
6. นายพนอนันต์ พูลทรัพย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานการผลิต
7. นายพิทักษ์ ชาวสวน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทย่อย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2557 มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทย่อยไว้ดังนี้

1. บริหารกิจการบริษัทย่อยให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยในการดำเนินการของบริษัทย่อย คณะกรรมการของบริษัทย่อยต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทย่อย ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ 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. ประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
11. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบอำนาจให้กรรมการ หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน มีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่อยู่ภายในขอบเขตอำนาจของกรรมการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
12. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทใหญ่ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทใหญ่กำหนด



13. เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อยให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทใหญ่ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ภายในกำหนดเวลาที่บริษัทใหญ่กำหนด

14. รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัทใหญ่ ตลอดจน การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทใหญ่ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทใหญ่ร้องขอ

15. เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทใหญ่ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

16. เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัทใหญ่ ในกรณีที่บริษัทใหญ่ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

17. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

#### 8.4 การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสำหรับการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มอบอำนาจในการอนุมัติให้กรรมการผู้ได้รับมอบหมาย (ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัท) และกรรมการผู้ได้รับมอบหมายเป็นผู้มอบอำนาจต่อให้พนักงานตามที่เห็นเหมาะสมได้ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

การอนุมัติ	คณะกรรมการ บริหาร	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการรอง ผู้จัดการ/ รองกรรมการ ผู้จัดการ	ผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการ
<b>1. ค่าใช้จ่าย</b>				
- ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการดำเนินงาน และ ค่าใช้จ่ายทั่วไป			เกิน 100,000 บาท	20,000 - 100,000 บาท
<b>2. การจัดซื้อ</b>				
- การจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร		อนุมัตินอก งบประมาณ	เกิน 100,000 บาท	ไม่เกิน 100,000 บาท
- การลงนามในเอกสารสั่งซื้อ ต่างๆ		เกิน 1,000,000 บาท	ไม่เกิน 1,000,000 บาท	ไม่เกิน 500,000 บาท
<b>3. การเงิน</b>				
- การเบิกเงินทดรองจ่าย ต่อครั้ง			เกิน 100,000 บาท	20,000 - 100,000 บาท
<b>4. ทั่วไป</b>				
การจำหน่ายสินทรัพย์อื่น ๆ	วงเงินเกิน 1 แสน บาท	วงเงินไม่เกิน 1 แสน บาท	ไม่มีอำนาจอนุมัติ	ไม่มีอำนาจอนุมัติ
การปรับปรุงอาคาร	วงเงินเกิน 5 แสน บาท	วงเงินไม่เกิน 5 แสน บาท	ไม่มีอำนาจอนุมัติ	ไม่มีอำนาจอนุมัติ

## 8.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### 8.5.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยของบริษัทในปี 2558 ซึ่งคณะกรรมการของบริษัทได้ร่วมกันพิจารณากำหนดค่าตอบแทนจากผลประกอบการของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติงานและความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมในประเภทเดียวกับบริษัทหรือใกล้เคียงกับบริษัท และอ้างอิงข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำ (บาท/เดือน)	เงินรางวัลพิเศษ(โบนัส) (บาท)
ประธานกรรมการบริษัท	15,000	400,000
กรรมการบริษัท	10,000	150,000

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำ (บาท/เดือน)	เงินรางวัลพิเศษ(โบนัส) (บาท)
ประธานกรรมการตรวจสอบ	15,000	150,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000	100,000

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำ (บาท/เดือน)	เงินรางวัลพิเศษ(โบนัส) (บาท)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	15,000	400,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000	150,000

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำ (บาท/เดือน)	เงินรางวัลพิเศษ(โบนัส) (บาท)
ประธานกรรมการบริหาร	15,000	150,000
กรรมการบริหาร	10,000	100,000

ทั้งนี้ ในปี 2557 และ ปี 2558 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)	
		ปี 2557	ปี 2558
นายประจวบ ไชยสาส์น	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	880,000	910,000
นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	743,750	930,000
นางวันเพ็ญ ปุญญนิรันดร์	กรรมการบริษัท	260,000	270,000

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)	
		ปี 2557	ปี 2558
นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหาร	630,000	710,000
นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหาร	630,000	710,000
นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหาร	630,000	710,000
นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหาร	620,000	710,000
นายอำนาจ ปะติเส	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	535,000	-
นางสินวล ทศน์พันธุ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	122,500	490,000
นายศิริชัย สมบัติศิริ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	350,000	490,000
รวม		5,521,250	5,930,000

- หมายเหตุ :
1. นายประจวบ ไชยสาส์น ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2555
  2. นายอำนาจ ปะติเส ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2555 และลาออกเมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2557
  3. นายศิริชัย สมบัติศิริ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556
  4. นางสินวล ทศน์พันธุ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2557

## 8.5.2 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการของบริษัทย่อย

### 1. คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด

ในปี 2557 ถึงปี 2558 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)	
		ปี 2557	ปี 2558
นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	ประธานกรรมการ	580,000	580,000
นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการ	270,000	270,000
นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	270,000	270,000

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)	
		ปี 2557	ปี 2558
นายสุฤษดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	270,000	270,000
นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการ	270,000	270,000
รวม		1,660,000	1,660,000

## 2. คณะกรรมการบริหารของบริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด

ในปี 2557 ถึงปี 2558 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริหาร ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)	
		ปี 2557	ปี 2558
นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ	330,000	330,000
นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	กรรมการบริหาร	220,000	220,000
นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร	220,000	220,000
นายสุฤษดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร	220,000	220,000
นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	กรรมการบริหาร	220,000	220,000
รวม		1,210,000	1,210,000

### 8.5.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2557 และ ปี 2558 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร ซึ่งรวมเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ ดังนี้

	BRR		BSF	
	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2558
จำนวนผู้บริหาร (ราย)	8	9	5	7
จำนวนเงินค่าตอบแทน (บาท)	20,767,459	22,691,592	11,801,695	14,661,000

### 8.5.4 ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

## 8.6 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

เพื่อให้บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) สามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทหลัก รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทหลักมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทหลักดังกล่าว และเกิดประโยชน์ตอบแทนสูงสุดแก่บริษัทในภาพรวม บริษัทจึงมีกลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทหลัก ดังต่อไปนี้

1. บริษัทจะแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทเสนอชื่อ หรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้ ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/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 (ฎ) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากบริษัทเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาใช้บังคับโดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการ

ที่บริษัทเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทใหญ่ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้ว อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ

(ง) กรณีที่บริษัทตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท

(จ) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัท

(ฉ) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น

(ช) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท

(ซ) การเข้าทำ แก้วใจ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น

(ณ) การให้เข้าหรือการให้เข้าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัททั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ

(ญ) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัท

(ฎ) การเลิกกิจการของบริษัท

(ฏ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัท และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

(2) เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ ก่อนบริษัทเข้าทำรายการทั้งนี้ ให้นำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม ซึ่งต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทใหญ่ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้ว อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ด้วย

(ก) กรณีที่บริษัทตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหลัก

(ข) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นของบริษัทหลัก รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทหลัก ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

ไม่ว่าในทอดใด 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 ในการเข้าทำรายการอื่นใดที่มีใช้รายการธุรกิจปกติของบริษัทหลัก

(ง) การเลิกกิจการของบริษัทหลัก

(จ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทหลัก และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทหลักอย่างมีนัยสำคัญ

(ฉ) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหลัก ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทใหญ่ในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใหญ่ในบริษัทหลัก การออกเสียงลงคะแนนของกรรมการที่เสนอซื้อหรือแต่งตั้งโดยบริษัทใหญ่ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลัก การออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหลัก และ/หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทหลัก เป็นต้น

### 3. กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทย่อมมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

(ก) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ตลอดจน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทใหญ่ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทใหญ่กำหนดหนึ่ง ให้คณะกรรมการของบริษัทพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

(ข) เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัท ให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทใหญ่ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทใหญ่ โดยคณะกรรมการของบริษัทมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการ



ของบริษัทใหญ่ทราบ ภายในกำหนดเวลาที่บริษัทใหญ่กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจ หรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทและบริษัทใหญ่ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทใหญ่ ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท กับกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัท หรือบริษัทใหญ่ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

(ค) การใช้ทรัพย์สิน หรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทใหญ่ในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทใหญ่กระทำ และเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

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

(จ) เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทใหญ่ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

(ฉ) เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัทใหญ่ ในกรณีที่บริษัทใหญ่ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

(ซ) ดูแลรับผิดชอบให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทหลักจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทใหญ่ ขอบบังคับในหมวดนี้ กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทหลักมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใหญ่สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทหลัก

ในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทกับกรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทหลัก โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบ ภายใน และกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใหญ่ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัท มีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

4. ห้ามมิให้กรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้รับมอบหมายของบริษัทหลัก รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัทหลัก และบริษัทใหญ่ ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบ อย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท และ/หรือ บริษัทใหญ่ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. กรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทหลัก จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าว ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัทใหญ่ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ใหญ่ (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้อง ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาใช้ บังคับโดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะ พึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพล ในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทหลัก (แล้วแต่กรณี) และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทใหญ่ อนุมัติไว้แล้ว

## 8.7 บุคลากร

### 8.7.1 จำนวนพนักงาน และค่าตอบแทนพนักงาน

	ปี 2555				ปี 2556			
	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
BRR	91	46	137	40.57	99	68	167	50.93
BSF	237	537	774	73.72	265	632	897	130.28
BEC	58	14	72	8.62	69	3	72	15.51
KBF	23	45	68	2.84	22	41	63	10.38
BRD	128	67	195	31.17	129	55	184	39.94
BPC	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>537</b>	<b>709</b>	<b>1,246</b>	<b>156.91</b>	<b>584</b>	<b>799</b>	<b>1,383</b>	<b>247.04</b>

	ปี 2557				ปี 2558			
	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
BRR	112	74	186	61.52	129	72	201	76.71
BSF	300	739	1,039	155.56	277	790	1,067	179.87
BEC	70	-	70	17.68	71	0	71	19.42
KBF	22	55	77	11.22	41	42	83	16.71
BRD	132	47	179	41.84	142	49	191	46.42
BPC	42	-	42	1.88	50	0	50	12.82
<b>รวม</b>	<b>678</b>	<b>915</b>	<b>1,593</b>	<b>289.80</b>	<b>710</b>	<b>953</b>	<b>1,663</b>	<b>351.95</b>

### 8.7.2 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท ได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 22 สิงหาคม 2556

### 8.7.3 การพัฒนาบุคลากรของบริษัท

บริษัทมีการพัฒนาบุคลากรในด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- การร่วมมือกับองค์กรภายนอกเพื่อพัฒนาพนักงาน บริษัทได้ร่วมมือกับองค์กรภายนอก อาทิเช่น ศูนย์พัฒนาฝีมือแรงงาน ในการฝึกอบรมพนักงาน ซึ่งถ้าหากพนักงานผ่านมาตรฐานของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ก็จะได้รับ การปรับอัตราเงินเดือนตามอัตราขั้นต่ำที่กรมพัฒนาฝีมือแรงงานกำหนดไว้ นอกจากนี้ ในแต่ละปีทุกแผนกจะมีงบประมาณสำหรับให้พนักงานอบรมกับบุคคลภายนอก เพื่อพัฒนา และ/หรือเพิ่มเติมความรู้ใหม่เกี่ยวกับวิชาชีพของตนเอง
- การให้ทุนศึกษาต่อ บริษัทให้ทุนศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาแก่พนักงาน และบัณฑิตศึกษา ภายได้เงื่อนไขพนักงานจะกลับมาใช้ทุนให้กับบริษัท

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานภายใต้หลักธรรมาภิบาล โดยคณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่น ที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใส และประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้น แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2556 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัตินโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทาง ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยครอบคลุมหลักการสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) 5 หมวด ดังนี้

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือโอน หลักทรัพย์ การได้รับข้อมูลบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดแนวทาง ดำเนินการต่าง ๆ เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของ ผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการ ล่วงหน้าตามที่กฎหมายกำหนด โดยจะระบุวัน เวลา สถานที่การประชุม และมีรายละเอียดระเบียบวาระ การประชุม เอกสารประกอบระเบียบวาระต่าง ๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วน

2. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถ มอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้ จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะชี้แจงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนนและนับคะแนนตามที่ระบุ ไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท

4. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส โดยระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และซักถามอย่างทั่วถึง ซึ่งกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้น สามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

5. จัดทำบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

## **หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**

บริษัทได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม หรือเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม
2. ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระก่อนการตัดสินใจ
3. สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
4. สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
5. กำหนดแนวทางในการเก็บรักษา และป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และมีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการบริษัท

## **หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง และหน่วยงานอื่น ๆ ตลอดจนชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	:	มุ่งเน้นการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
ลูกค้า	:	ให้ความสำคัญในการผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม รวมทั้งรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปเปิดเผย หรือใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ
พนักงาน	:	ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม โดยมีการให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม กำหนดนโยบายการดูแลความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาความรู้และความสามารถของพนักงาน
คู่ค้าและคู่สัญญา	:	ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
คู่แข่งทางการค้า	:	ส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี และเป็นธรรม โดยจะปฏิบัติตามได้ กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	:	ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามโอกาส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และวางแนวทางในการควบคุม ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ดังนี้

1. เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และผลประกอบการตามความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา โดยงบการเงินจะต้องผ่านการสอบทานหรือตรวจทานจากผู้สอบบัญชีว่าถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ก่อนการเผยแพร่ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ เว็บไซต์ของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ได้ทราบข้อมูลของบริษัทอย่างทั่วถึง

3. เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งข้อมูลจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุม และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานเฉพาะขึ้นมาเพื่อทำหน้าที่ติดต่อและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมอบหมายให้นายภัทรพงศ์ พงศ์สวัสดิ์ ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์

#### **หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย**

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท การกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

##### **1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนรวม 9 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 15 ซึ่งกำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง จำนวน 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 และกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ โดยแบ่งเป็นกรรมการจากฝ่ายบริหาร 6 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดรวม 3 ท่าน ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ที่กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีกรรมการอิสระมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

นอกจากนั้น บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

##### **2. คณะกรรมการชุดย่อย**

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระ เพื่อความโปร่งใส และเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่



### 3. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังได้กำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทด้วย

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน ประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ และไม่ได้รับมอบหมายให้บริหารงานประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### 4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1) คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม รวมทั้งมีการกำหนดวาระประจำของแต่ละครั้งไว้อย่างชัดเจน เช่น การพิจารณาอนุมัติงบการเงินที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เป็นต้น

4.2) คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน และทันเวลา โดยเลขานุการบริษัท จะดูแลให้กรรมการได้รับวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม ล่วงหน้าก่อนการประชุม เป็นเวลาที่เพียงพอสำหรับการศึกษา และพิจารณาเรื่องที่ควรให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน

4.3) มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2557 และ 2558 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้

ชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม					
	ปี 2557			ปี 2558		
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1.นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	8/10	-	1/1	8/8	-	3/4
2.นางวันเพ็ญ ปุณณนิรันดร์	9/10	-	-	7/8	-	-
3.นางจิรวรรณ พงษ์พิชิตกุล	9/10	-	0/1	7/8	-	3/4
4.น.ส.จิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	10/10	-	1/1	7/8	-	3/4
5.นายสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ	10/10	-	1/1	7/8	-	4/4
6.นายอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	9/10	-	1/1	7/8	-	3/4
7.นายประจวบ ไชยสาส์น	10/10	9/9	-	8/8	7/7	-
8.นายอานวย ปะดิเส	7/7	6/6	1/1	-	-	-
9.นายศิริชัย สมบัติศิริ	8/10	8/9	-	6/8	7/7	-
10.นางสินวล ทศนัพนธ์	2/2	2/2	-	8/8	7/7	-

## 5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

ภายหลังจากบริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี โดยแบ่งออกเป็น การประเมินตนเองของกรรมการ และแบบประเมินคณะกรรมการบริษัท เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา และหาแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อ ๆ ไป

## 6. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท การปฏิบัติงานและความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมในประเภทเดียวกับบริษัท หรือใกล้เคียงกับบริษัท และอ้างอิงข้อมูลคำตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ในส่วนของคำตอบแทนผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ซึ่งจะพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน รวมทั้งผลการดำเนินงานของบริษัท

## 7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งกรรมการของบริษัททุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (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 แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

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

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน จากนั้น จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกันการให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ต.

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้ที่มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก.ล.ด.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยบริษัทมีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ลงวันที่ 15 ธันวาคมพ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

2. เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังกล่าวข้างต้นและ

(1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะต้องเป็นกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารของบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทโดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการใหญ่

ในการสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ

### **9.3 จรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท**

#### **9.3.1 จรรยาบรรณธุรกิจ**

คณะกรรมการบริษัทเห็นประโยชน์ที่เป็นรูปธรรมในการยึดหลักบรรษัทภิบาลเป็นหลักในการบริหารธุรกิจ เนื่องจากเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งต่อสังคมและประเทศชาติ เพื่อประโยชน์อันยั่งยืนร่วมกันสืบไป โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2556 ที่ประชุมมีมติอนุมัติหลักจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท โดยหลักบรรษัทภิบาลที่สำคัญที่คณะกรรมการบริษัทยึดถือ และเห็นควรส่งเสริมให้ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีความรู้ ความเข้าใจในแนวนโยบายดังกล่าว ประกอบด้วย 6 ประการ ดังนี้

#### **1. การปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างยุติธรรม**

มุ่งปฏิบัติต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย อาทิ ลูกค้า ผู้ถือหุ้นหรือเจ้าของกิจการ พนักงาน เจ้าหนี้ รัฐบาล และสังคมโดยรวมอย่างยุติธรรม นอกจากนี้ บริษัทต้องปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันระหว่างผู้ถือหุ้นหรือเจ้าของกิจการทุกราย ไม่ว่าจะเป็นรายใหญ่หรือรายเล็ก หรือชนชาติใด เพราะผู้ถือหุ้นทุกรายล้วนมีความสำคัญต่อบริษัททั้งสิ้น

## 2. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้

ความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้ที่เกี่ยวข้อง เกิดจากความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทที่สามารถตรวจสอบได้รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน และทันกาลให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยข้อมูลที่เปิดเผยต้องมีความสม่ำเสมอ ได้รับการจัดทำและบันทึกด้วยหลักเกณฑ์ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นมาตรฐานสามารถเปรียบเทียบกับข้อมูลจากแหล่งอื่นได้

## 3. การลดความเสี่ยง

แม้ว่าบริษัทจะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจน และมีการวางแผนการปฏิบัติ ตลอดจนกำหนดกระบวนการควบคุมตรวจสอบการปฏิบัติงานไว้อย่างรัดกุมแล้ว แต่ก็ยังคงต้องมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจ แล้วกำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยง มาตรการควบคุม และขั้นตอนการปฏิบัติอย่างเข้มงวด เพื่อลดอัตราความเสี่ยงให้เหลือน้อยที่สุด

## 4. มุ่งส่งเสริมหลักการปฏิบัติอันเป็นเลิศในองค์กร

มุ่งนำการปฏิบัติอันเป็นเลิศ ซึ่งใช้ได้ผลดีมาแล้วจากหน่วยงานอื่น ๆ มาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับสภาพของบริษัท นอกจากนี้ ยังคงต้องส่งเสริมการปฏิบัติอันเป็นเลิศแก่บุคลากรทุกฝ่าย โดยผลักดันทุกหน่วยงานให้พยายามพัฒนาตนเองเพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศอยู่ตลอดเวลา

## 5. การให้ผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่เจ้าของกิจการหรือผู้ถือหุ้น

บริษัทควรตระหนักถึงการสร้างมูลค่าขององค์กรในระยะยาว ไม่คำนึงแต่ผลงานระยะสั้น รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้นอย่างไม่หยุดนิ่ง อันหมายถึงความเพียรพยายามที่จะให้เจ้าของกิจการ หรือผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอและยั่งยืน

## 6. ความรับผิดชอบต่อสังคมและประเทศชาติ

ในฐานะเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและประเทศชาติ บริษัทควรคำนึงว่าผู้สังคมผ่านกิจกรรมสาธารณกุศลต่าง ๆ ตามความเหมาะสม ตลอดจนมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และสนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ที่ยั่งยืนต่อประเทศชาติอย่างเป็นรูปธรรม

ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงต้องมีหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายจัดการ และฝ่ายจัดการต้องมีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายต่าง ๆ อีกชั้นหนึ่ง

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรส่งเสริมให้มีข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมสำหรับผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติอันดีงามต่อไป



### 9.3.2 ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมของผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

#### 1. ข้อพึงปฏิบัติทั่วไป

##### 1.1 ข้อพึงปฏิบัติต่อตนเอง

1.1.1 พึงดำรงตนให้ตั้งมั่นอยู่ในความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ (Honesty and integrity)

1.1.2 ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รอบคอบ ทุ่มเทกำลังกาย และกำลังความคิดในการทำงาน โดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

1.1.3 ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความขยันหมั่นเพียร รวมทั้งแสวงหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ

1.1.4 พึงรักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม

##### 1.2 ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ลงทุน ผู้ใช้บริการ ผู้เกี่ยวข้อง และสาธารณชน

1.2.1 อำนวยความสะดวก และปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยความเสมอภาคโดยไม่ชักช้าอย่างเต็มที่ และเต็มความสามารถ

1.2.2 ยินดีรับฟังความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากบุคคลอื่น และพร้อมที่จะชี้แจงข้อมูลที่ถูกต้องตามสถานะแห่งตน

1.2.3 พึงเห็นคุณค่าของบุคคลอื่น ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความเสมอภาค และให้เกียรติผู้อื่นอยู่เสมอ

1.2.4 พึงมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์และพัฒนาสังคมให้เจริญก้าวหน้า โดยไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่องาน และภาพพจน์ของบริษัท

##### 1.3 ข้อพึงปฏิบัติต่อบริษัท

1.3.1 ละเว้น หรือหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือสื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัท โดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่ หรือแสดงความคิดเห็นต่อเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัท

1.3.2 ต้องใช้เวลา อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน และทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเต็มที่ และดูแลมิให้เสื่อมเสียสูญหาย อีกทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น



- 1.3.3 ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนเอง หรือยอมให้บุคคลอื่นใช้อำนาจหน้าที่ของตน ไม่ว่าจะโดยตรง หรือโดยอ้อมแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น
- 1.3.4 ไม่เรียกร้อง รับ หรือยินยอมจะรับเงินทอง สิ่งของมีค่า หรือประโยชน์ใดจากบุคคลอื่น หรือผู้ที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งไม่เข้าไปเกี่ยวข้องทางการเงิน เช่น การร่วมทุน ร่วมการค้า หรือก่อภาระผูกพันทางการเงินใด ๆ กับบุคคลดังกล่าวในโอกาสตามประเพณีนิยม ซึ่งมีธรรมเนียมการให้ของขวัญ หากได้รับของขวัญมีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจให้รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
- 1.3.5 ห้ามปฏิบัติงานอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทในเวลาทำงาน โดยเฉพาะงานในลักษณะเดียวกัน
- 1.3.6 ห้ามใช้ข้อมูลของบริษัทที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 1.3.7 ห้ามแนะนำหรือให้ความเห็นต่อบุคคลอื่น รวมทั้งญาติสนิทเกี่ยวกับหลักทรัพย์ใด ๆ หรือทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่ตนมีส่วนรับรู้ในข้อมูลของหลักทรัพย์นั้น จนกว่าข้อมูลของหลักทรัพย์นั้นจะเป็นที่เปิดเผยแก่ประชาชนทั่วไปแล้ว
- 1.3.8 ห้ามเข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำ หรือปกปิดการกระทำใด ๆ ที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรืออาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ด้วยความยุติธรรม หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการปกปิดการกระทำใด ๆ ที่ผิดกฎหมาย
- 1.3.9 ต้องรักษาความลับของบริษัท โดยดูแลระมัดระวังมิให้เอกสาร หรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 1.3.10 ห้ามเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลอื่น และสื่อมวลชนเกี่ยวกับกิจการของบริษัทที่ได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ และข้อมูลอื่นใดที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงในการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงข้อมูลในเรื่องที่บริษัทยังไม่มีนโยบาย หรือแนวทางการดำเนินการในเรื่องนั้น ๆ อย่างแน่ชัด
- 1.3.11 ห้ามเปิดเผยหรือถ่ายทอดเทคโนโลยีอันถือได้ว่าเป็นเรื่องที่พึงปกปิดของบริษัทต่อบุคคลอื่น ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใด เช่น การส่งข้อมูลผ่าน Internet E-mail การส่งผ่านเครื่องโทรสาร ฯลฯ

## 2. ข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหาร

ในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้บริหารของบริษัท นอกจากข้อพึงปฏิบัติทั่วไปที่พึงยึดถือปฏิบัติแล้ว ผู้บริหารควรมีข้อพึงปฏิบัติเพิ่มเติม ดังนี้

### 2.1 ข้อพึงปฏิบัติต่อบริษัท

2.1.1 ผู้บริหาร รับผิดชอบในการเผยแพร่ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม และทำให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนในบริษัทเข้าใจในข้อพึงปฏิบัติดังกล่าว

2.1.2 รับผิดชอบต่อการถือปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมของบริษัท

2.1.3 เอาใจใส่ขั้นตอนที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมของบุคคลในบริษัท

2.1.4 บริหารงานโดยให้มีค่าใช้จ่ายให้น้อยที่สุด และเหมาะสมที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ โดยต้องรักษาคุณภาพของงานให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา

### 2.2 ข้อพึงปฏิบัติต่อเจ้าของหรือผู้ถือหุ้น

ผู้บริหารจะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยความสุจริตใจ และเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ และรายย่อย เพื่อผลประโยชน์โดยรวม ดังนี้

2.2.1 ดำเนินการภายใต้ขอบเขตอำนาจ และผลประโยชน์ของบริษัท

2.2.2 ทำหน้าที่ด้วยความสามารถ และความระมัดระวังเยี่ยงผู้ที่มีความรู้ประสบการณ์ และความชำนาญพึงกระทำ

2.2.3 จัดการดูแลไม่ให้ทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัทสูญค่าหรือสูญเสียไปโดยเปล่าประโยชน์

2.2.4 รายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและครบถ้วน ตามความเป็นจริง และรายงานแนวโน้มทั้งด้านบวก และด้านลบของบริษัทบนพื้นฐานของความสมเหตุสมผล และความน่าเชื่อถือ และมีข้อมูลสนับสนุนเพียงพอ

2.2.5 ไม่เปิดเผยสารสนเทศที่เป็นความลับของบริษัทต่อผู้อื่นโดยมิชอบโดยเฉพาะต่อคู่แข่ง

2.2.6 จัดหาข้อมูลและคำอธิบายข้อมูลที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

2.2.7 ไม่ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศภายในที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยสู่ลงทุนทั่วไป เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือนักคนอื่น

## 2.3 ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า

2.3.1 มีความรับผิดชอบในการกำหนดคุณภาพการให้บริการลูกค้า ตามมาตรฐานที่ลูกค้าพึงพอใจ และดูแลรักษาให้อยู่ในมาตรฐานนั้นตลอดเวลา

2.3.2 รับผิดชอบดูแลให้มีระบบการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ลูกค้าอาจไม่สามารถรู้ได้ด้วยตนเองอย่างครบถ้วนถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

2.3.3 จัดให้มีระบบการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเกี่ยวกับคุณภาพการให้บริการของบริษัท และดำเนินการตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

2.3.4 ให้ความสำคัญในการรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจัง และสม่ำเสมอ และไม่นำสารสนเทศดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น

## 2.4 ข้อพึงปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ และลูกค้า

2.4.1 ผู้บริหารควรทำให้มั่นใจว่ามีวิธีการปฏิบัติที่ดีในการซื้อสินค้าจากลูกค้าของบริษัท ดังนี้

- ไม่เรียก ไม่รับ หรือ ไม่จ่ายสินบนแก่ลูกค้า และรายงานบริษัทลูกค้าถึงการให้สินบนหรือวิธีการตั้งใจจะให้สินบนของพนักงานบริษัทลูกค้า แก่พนักงานของบริษัท
- ยุติการค้ากับบริษัทลูกค้าที่มีการติดสินบนพนักงานบริษัท
- ทำให้มั่นใจว่าไม่มีการติดสินบนกับพนักงานของบริษัทลูกค้าของบริษัท

2.4.2 ผู้บริหารของบริษัทจะกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าภาระหนี้สินกับลูกค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงการให้กู้ยืมเงิน ดังนี้

- รักษา และปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่ โดยเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระคืน การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่น ๆ รวมทั้งไม่ใช้เงินทุนที่ได้จากการกู้ยืมเงิน ไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำกับผู้ให้กู้ยืมเงิน
- บริหารบริษัทไปในทางที่ไม่ให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มขึ้นแก่เจ้าหน้าที่ของบริษัทโดยไม่มีเหตุอันสมควร
- รายงานฐานะการเงินของบริษัทแก่เจ้าหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์
- พิจารณาถึงผลประโยชน์ของเจ้าหน้าที่กรณีที่มีการขยายระยะเวลาการชำระหนี้

- รายงานเจ้าหน้าที่ล่วงหน้าหากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว

## 2.5 ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งทางธุรกิจ

ผู้บริหารของบริษัทต้อง

2.5.1 ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี

2.5.2 ไม่กล่าวหาบริษัทที่เป็นคู่แข่งทางธุรกิจหรือการบริการของบริษัทคู่แข่งด้วยความไม่สุจริต และปราศจากข้อมูลความจริง

2.5.3 ไม่เข้าถึงสารสนเทศที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือด้วยวิธีการอื่นที่ไม่เหมาะสม เช่น จากการสอบถามพนักงานของบริษัทคู่แข่ง

## 2.6 ข้อพึงปฏิบัติต่อพนักงาน

ผู้บริหารของบริษัทต้อง

2.6.1 ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างให้เกิดประโยชน์โดยเท่าเทียมกัน เอาใจใส่ในรายละเอียดของวัฒนธรรมของบริษัทเกี่ยวกับวิถีความเป็นอยู่ และเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของบุคคล

2.6.2 ให้ความสำคัญกับการฝึกฝนอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

2.6.3 จัดหาหลักเกณฑ์การทำงานที่ปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน รวมถึงความเพียงพอของเครื่องมือเครื่องใช้ และความเหมาะสมในการควบคุมดูแล

2.6.4 ไม่ห้ามพนักงานปฏิบัติอาชีพอื่นที่ไม่ได้เป็นการแข่งขันกับบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันควร

2.6.5 ในการแต่งตั้ง การโยกย้าย หรือการเลื่อนตำแหน่งพนักงานของบริษัท รวมถึงการให้รางวัลและลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจโดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน โดย

- ไม่ลงโทษพนักงานโดยการกลั่นแกล้ง
- ให้โอกาสพนักงานที่มีศักยภาพในการทำงานแต่อาจถูกจำกัดโอกาสจากการมีประวัติการกระทำที่ไม่มีจริยธรรมหรือจากการลงโทษทางสังคม
- รับทราบถึงความพยายาม และความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานด้วยความยุติธรรมและให้ผลตอบแทนต่าง ๆ ที่เพียงพอ

- 2.6.6 รับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะของพนักงานที่มีความรู้ในสายงานที่ทำอยู่
- 2.6.7 ปกป้องพนักงานจากการถูกทำร้ายทางร่างกาย จิตใจ และอารมณ์
- 2.6.8 ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 2.6.9 เผยแพร่ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมแก่พนักงานทุกคน และย้ำความเข้าใจเกี่ยวกับข้อพึงปฏิบัติและบทบาทที่พนักงานสามารถปฏิบัติได้
- 2.6.10 ไม่บริหารงานในทางที่เสี่ยงต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน โดยไม่สมเหตุสมผล
- 2.6.11 เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแจ้งเรื่องที่บริษัทกระทำผิดกฎหมายได้

## 2.7 ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมส่วนรวม

ผู้บริหารจะดำเนินการธุรกิจของบริษัท โดย

- 2.7.1 คำนึงถึงผลกระทบต่อสภาพธุรกิจโดยรวมทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และประโยชน์สาธารณะ
- 2.7.2 ไม่ประหยัค่าใช้จ่ายโดยปราศจากการพิจารณาถึงความเป็นอยู่ที่ดีของสังคมโดยรวม
- 2.7.3 มีส่วนร่วมในโครงการซึ่งช่วยยกระดับชุมชนที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

## 3. ข้อพึงปฏิบัติระหว่างพนักงาน

ในการปฏิบัติงานในฐานะของพนักงานนอกจากข้อพึงปฏิบัติทั่วไปข้างต้นที่ยึดถือแล้ว พนักงานต้องปฏิบัติตามผู้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน ตามข้อพึงปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- 3.1 เสริมสร้างการทำงานเป็นทีมโดยให้ความร่วมมือช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องานของบริษัทโดยรวม
- 3.2 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยเป็นแบบอย่างที่ดีต่อผู้ใต้บังคับบัญชา
- 3.3 ปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาด้วยความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยความมีน้ำใจ และเคารพในศักดิ์ศรีของผู้อื่น
- 3.4 ไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตนเอง
- 3.5 พึงหลีกเลี่ยงการให้ของขวัญมีค่า แก่ผู้บังคับบัญชา หรือรับของขวัญมีค่าจากผู้ใต้บังคับบัญชา

## 9.4 แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

### นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

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

สำหรับแนวทางในการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มฯ ดำเนินการหรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้มีการสอบทาน การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดหลักการสำหรับการให้ หรือรับของขวัญ หรือการบันเทิง ไว้เป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณการปฏิบัติหน้าที่ทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่เสนอ เรียกร้อง หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ การเลี้ยง อาหารและความบันเทิงต่าง ๆ หรือประโยชน์อื่นใด ที่อาจมีผลให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรมกาให้สินบน และการทุจริต หากเป็นการรับของขวัญ มูลค่าการรับแยกตามแต่ละระดับตำแหน่งงานดังนี้

ระดับพนักงาน	มูลค่าสูงสุด (บาท)
<ul style="list-style-type: none"> <li>- กรรมการบริษัท</li> <li>- กรรมการผู้จัดการ</li> <li>- รองกรรมการผู้จัดการ</li> <li>- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ</li> </ul>	20,000.00
<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้จัดการฝ่าย</li> </ul>	10,000.00
<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย</li> <li>- พนักงานระดับ 8</li> </ul>	8,000.00
<ul style="list-style-type: none"> <li>- หัวหน้าระดับ/แผนก/พนักงานระดับ 6-7</li> </ul>	5,000.00

ทั้งนี้ไม่ควรรับเป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักอยู่เสมอว่าการกระทำหรือไม่กระทำใด ๆ ต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่โปร่งใส เป็นธรรมและตรวจสอบได้

3. ดำเนินการให้มีระบบการตรวจสอบภายใน ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับด้านบัญชีและการเงิน ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมทางการเงินดังกล่าวเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ที่ได้รับอนุมัติ และเพื่อการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส
4. คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและสอบทานให้กลุ่มบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างเพียงพอสอดคล้องกับนโยบายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ หากคณะกรรมการตรวจสอบได้พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำที่อาจส่งผลกระทบต่อความโปร่งใสในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท หรือมีการกระทำอันส่อไปในทางที่สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานสิ่งที่พบต่อคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้อย่างทันเวลา
5. มีการกำหนดบทลงโทษ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทในกรณีที่มีหลักฐานว่ามีการกระทำอันเป็นการดำเนินการ หรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนให้มีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น โดยบริษัทจะดำเนินการทางวินัย เพื่อพิจารณาบทลงโทษตามสมควรแก่กรณี เช่น ตักเตือนเป็นหนังสือ ลดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง ไปจนถึงดำเนินคดีตามกฎหมาย เป็นต้น
6. กลุ่มบริษัทได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีพบเหตุการณ์การกระทำที่สื่อถึงการทุจริต หรือประพฤตินอกขอบของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัท โดยผู้แจ้งเบาะแสมารถแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนพร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่าง ๆ มาในช่องทางการติดต่อทางกล่องรับความคิดเห็นโดยผู้เปิดกล่องรับความคิดเห็นจะเป็นผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน

โดยทั้งนี้ทางบริษัทจะแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแสให้กับพนักงานบริษัทช่องทางใดช่องทางหนึ่งดังนี้

- ติดประกาศที่บอร์ดประชาสัมพันธ์
- การประชุมโดยแผนกบุคคลแจ้งไปยังผู้จัดการแต่ละแผนกต่าง ๆ เพื่อแจ้งกับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของแต่ละหน่วยงาน
- การแจ้งไปยัง E-Mail ของพนักงานของบริษัท เพื่อให้รับทราบช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ

7. กลุ่มบริษัทได้จัดทำกลไกที่จะคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแส โดยมีกำหนดให้ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส เช่น ชื่อ สกุล ที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ เป็นต้น เป็นความลับ ที่จะรู้เฉพาะคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในเท่านั้น

## 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบาย และวิธีการดูแลผู้บริหารและพนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

(1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

(2) ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำ และส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

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

(4) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี โดยการพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

## 9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ตั้งแต่ปี 2554 ถึง ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้จ้างบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ในการตรวจสอบบัญชี และให้คำปรึกษาโดยตลอด ซึ่งในปี 2556 กลุ่มบริษัทชำระค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เป็นจำนวน 2,685,000 บาท ให้แก่ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าวบริษัทไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ในปี 2557 กลุ่มบริษัทชำระค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เป็นจำนวน 2,910,000 บาท ให้แก่ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด นอกจากนั้น เพื่อการปรับปรุงกระบวนการปิดบัญชีและจัดทำรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทจึงได้ให้บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ดำเนินการเรื่องดังกล่าวเพิ่มเติม เนื่องจากบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ได้รับทราบถึงการดำเนินงานด้านบัญชีของบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน ซึ่งจะสามารถเข้าใจและปรับปรุงเรื่องดังกล่าวได้ โดยมีค่าบริการจำนวน 1,111,000 บาท นอกเหนือจากค่าบริการดังกล่าว บริษัทไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี หรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

สำหรับปี 2558 กลุ่มบริษัทชำระค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีในการสอบทานและตรวจสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นจำนวนทั้งสิ้น 3,430,000 บาท โดยมีจำนวนค่าสอบบัญชีเพิ่มขึ้น 180,000 บาท จากจำนวนเดิม 3,250,000 บาทนั้น เนื่องจากขนาดของธุรกิจเติบโตขึ้นจากการที่มีบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าวบริษัทไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี หรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

**10. ความรับผิดชอบต่อสังคม****10.1 นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)**

ด้วยความมุ่งมั่นที่จะสร้างให้ธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่กับการพัฒนาสภาพชีวิตความเป็นอยู่ของเกษตรกรชาวไร่อ้อยและชุมชนข้างเคียงให้ดีขึ้น ตลอดจนการทำให้บุคลากรในองค์กรตระหนักรู้ถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมดังกล่าว บริษัทจึงได้กำหนดแนวนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility – CSR) โดยยึดหลักแนวคิด “การพัฒนาธุรกิจควบคู่กับการรักษาสິงแวดล้อมและสร้างความเจริญให้กับชุมชนอย่างยั่งยืน” ภายใต้กรอบปณิธาน

**“G C E C S โปร่งใส รับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อม ชุมชน ยั่งยืน”**

G – Governance “โปร่งใสในการประกอบธุรกิจ”



C - Commitment “มุ่งมั่นรับผิดชอบต่อ”



E – Environment “รักษาสິงแวดล้อม”



C - Community “สู่จุดหมายพร้อมชุมชน”



S – Sustainable “อยู่ด้วยกันอย่างยั่งยืน”

## 10.2 พันธกิจ

บริษัทเชื่อว่าการพัฒนาธุรกิจต้องควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนและสังคมได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้กำหนดพันธกิจสำคัญ เพื่อดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว ดังนี้

1. เสริมสร้างวิธีการดำเนินงานที่เป็นแบบอย่างของการพัฒนาธุรกิจ ภายใต้กรอบธรรมาภิบาล และจรรยาบรรณทางธุรกิจขององค์กร
2. สนับสนุนและพัฒนาเทคโนโลยีที่มีคุณภาพ ปลอดภัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ในการผลิตสินค้าให้เป็นไปตามมาตรฐาน ตั้งแต่ต้นกระบวนการผลิตจนถึงสิ้นสุดกระบวนการผลิต
3. เสริมสร้างและพัฒนาอาชีพ ยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตลอดจนพนักงาน โดยใช้โครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ที่ชุมชนและพนักงานเป็นผู้มีส่วนร่วมลงมือปฏิบัติพัฒนาอย่างเหมาะสม
4. มุ่งสร้างเสริม พัฒนา บุคลากร ให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน การพัฒนาสังคม และสิ่งแวดล้อมให้ควบคู่ไปกับธุรกิจอย่างยั่งยืน
5. ให้ความสำคัญกับสิทธิส่วนบุคคลและปฏิบัติต่อพนักงาน ลูกค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยความเท่าเทียมกัน
6. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพด้านการศึกษาแก่ชุมชนและสังคม
7. เฝ้าระวังและแก้ไขปัญหาสิทธิการใช้แรงงานเด็ก

## 10.3 กลยุทธ์การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

กลยุทธ์การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม มี 5 ประการ ได้แก่

1. สร้างสำนึกจิตสาธารณะในพนักงาน และกระตุ้นให้เกิดการมีส่วนร่วมในโครงการจิตอาสาต่าง ๆ ของบริษัท
2. เน้นการทำกิจกรรมหรือโครงการ CSR กับชุมชนในเชิงลึกตามปรัชญา “น้ำตาลสร้างในไร”
3. จัดทำโครงการ CSR ร่วมกับสถาบันเอกชน หรือหน่วยงานราชการ องค์กรที่ไม่แสวงหาผลกำไร และชุมชนรอบ ๆ บริเวณบริษัทที่เป็นผู้นำทางด้านความคิดทางสังคม
4. นำผลพลอยได้ที่ได้จากกระบวนการผลิตน้ำตาลทราย มาจัดทำโครงการด้าน CSR ให้เป็นประโยชน์ทั้งต่อบริษัทและสังคม ซึ่งการดำเนินโครงการด้าน CSR ของบริษัทในปัจจุบันมีความเติบโตยิ่งขึ้นไป โดยได้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในด้านต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร อันประกอบด้วย

1. ภายในองค์กร ได้แก่ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ถือหุ้น
2. ภายนอกองค์กร ได้แก่ ชุมชน สิ่งแวดล้อม ลูกค้า คู่ค้า ลูกหนี้ เจ้าหนี้ คู่แข่งทางธุรกิจ และหน่วยงานที่กำกับดูแล

โดยในครั้งนี้ บริษัทได้รวบรวมกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดปี 2558 ในรายงานแห่งความยั่งยืน ตามเอกสารแนบ

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 การควบคุมภายใน

#### 11.1.1 การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ทั้ง 5 ส่วน คือ

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

ภายหลังจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว และมีระบบควบคุมภายในในด้านต่าง ๆ ทั้ง 5 ส่วน ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในการที่จะป้องกันทรัพย์สินอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัทยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

#### 11.1.2 การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในที่ดีและเพียงพอ เนื่องจากจะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดทำนโยบายระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานสำคัญ รวมทั้งมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่การดำเนินงานตามหลักการการตรวจสอบและถ่วงดุล (check and balance)

ในปี 2558 บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งสำนักตรวจสอบภายในให้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานผลการปฏิบัติงาน ข้อสังเกต ความเห็น และข้อเสนอแนะที่ตรวจพบ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และสำเนารายงานต่อผู้บริหาร ซึ่งที่ผ่านมาผู้บริหารได้ให้ความสำคัญ และบริษัทได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

### 11.1.3 ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน

ในปี 2558 สำนักตรวจสอบภายในได้ทำการตรวจสอบความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาเข้าตรวจสอบลำดับผลกระทบที่มีต่อการดำเนินงาน ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของกระบวนการหลัก ดังนี้

- 1) ตรวจสอบติดตามกระบวนการผลิต บริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด
- 2) ตรวจสอบติดตามกระบวนการจัดซื้อและการจ่ายชำระเงิน
- 3) ตรวจสอบติดตามกระบวนการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน
- 4) ตรวจสอบติดตามกระบวนการด้านสินเชื่อ (เงินกู้ยืม) และกระบวนการด้านส่งเสริมขายไร่

โดยการสังเกตการณ์ สัมภาษณ์ เปรียบเทียบข้อมูลและสอบทานขั้นตอนการปฏิบัติงาน และตรวจสอบข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับเรื่องที่ทำตรวจสอบ หลังจากนั้น ได้มีการสรุปประเด็นที่พบจากการตรวจสอบ และหารือร่วมกันกับเจ้าหน้าที่ของบริษัท เพื่อพิจารณาปัญหา และวิธีการปรับปรุงแก้ไขจนได้ข้อสรุปซึ่งเห็นชอบร่วมกัน ทั้งนี้ ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน การดำเนินการของบริษัทและสรุปผลการติดตาม เป็นดังนี้

#### บริษัทฯ

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการติดตาม
1. ภาพรวมของการกำหนดและติดตั้งระบบการควบคุมภายในในระดับองค์กร	<p>1. บริษัทฯ ได้มีการจัดทำระเบียบวิธีปฏิบัติในกระบวนการธุรกิจที่สำคัญเพิ่มเติม ได้แก่ ระเบียบวิธีปฏิบัติด้านสินเชื่อในรายละเอียด</p> <p>2. บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากระบบงาน Econ เป็นระบบงาน SAP เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับองค์กร โดยระบบงานดังกล่าวจะเริ่มใช้ในปี 2559 เพื่อรองรับการปฏิบัติงานด้านกระบวนการปิดบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน และการตรวจสอบข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>
2. การติดตามการพัฒนาและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจ	สำหรับประเด็นข้อตรวจพบในกระบวนการทางธุรกิจทั้ง 4 กระบวนการ โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงแก้ไขและมีการนำไปปฏิบัติ (บางส่วน) แล้ว

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการติดตาม
	ทั้งนี้ สรุปผลการติดตามได้ดังนี้
2.1 กระบวนการผลิต-บริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัทฯ มีการสร้างอาคารกักเก็บวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว มีการแยกของเสีย ตลอดจนมีการติดป้ายกำกับแสดงความเป็นอันตรายของวัสดุที่กักเก็บ</li> <li>2. มีการแยกประเภทของเสีย ตลอดจนมีการติดป้ายกำกับแสดงความเป็นอันตรายของวัสดุที่กักเก็บ</li> <li>3. มีร่องระบายน้ำ ไว้สำหรับกรณีชะล้างของเสีย บนพื้นอาคาร ซึ่งไหลลงสู่ถังกักเก็บของเสีย</li> <li>4. บริษัทฯ มีการบันทึกข้อมูลเกี่ยวกับกระบวนการผลิตและการใช้พลังงาน ยกเว้นแผนกหม้อไอน้ำ แผนกไฟฟ้าผลิต แผนกควบคุมคุณภาพและแผนกเคมี</li> <li>5. บริษัทฯ มีการจัดเก็บใบรับรองผลการสอบเทียบเครื่องมือครบถ้วน รวมทั้งบริษัทฯ มีการพิจารณาระยะเวลาในการสอบเทียบเครื่องมือต่างๆ</li> </ol>
2.2 กระบวนการจัดซื้อและการจ่ายชำระหนี้	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีการสอบทานและติดตามใบขอซื้อ และใบสั่งซื้อที่ค้างนานเป็นประจำสม่ำเสมอ</li> <li>2. การกำหนดให้มีการประเมินคุณภาพผู้ขายอย่างเป็นประจำและสม่ำเสมอ</li> </ol>
2.3 กระบวนการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน	กลุ่มบริษัทมีการบันทึกการเปลี่ยนแปลงผังบัญชี และมีการสอบทานผังบัญชีอย่างสม่ำเสมอ
2.4 กระบวนการด้านสินเชื่อ (เงินกู้ยืม) – บริษัท โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติการพิจารณาสินเชื่อ แก่บุคคล โดยจัดทำเป็นขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านสินเชื่อที่เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับเงินส่งเสริมปี 2558/2559</li> <li>2. บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำระบบการค้ำข้อมูลสัญญาการค้ำประกันให้ชาวไร่สามารถค้ำประกันผู้กู้ได้ไม่เกิน 4 รายในฤดูกาลจ่ายเงินส่งเสริมในปีนั้น ๆ</li> </ol>

## 11.2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เป็นผู้กำหนดนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สำนักบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติ สำนักบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดและออกแบบระบบงาน รวมทั้งระบุปัจจัยความเสี่ยงซึ่งการวางแผนการดำเนินงานหรือปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยง จะช่วยให้สำนักบริหารความเสี่ยงสามารถออกแบบระบบที่มีจุดควบคุม เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยรายละเอียดปัจจัยความเสี่ยงได้มีการระบุไว้แล้ว โดยการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวจะนำหลักการตาม COSO-ERM (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: Enterprise Risk Management) ซึ่งมีองค์ประกอบหลักสำคัญ ๆ 8 ประการได้แก่

- (1) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
- (2) กำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
- (3) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
- (4) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- (5) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
- (6) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
- (7) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
- (8) การติดตามประเมินผล (Monitoring)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยงจึงได้แต่งตั้งให้มีสำนักบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงตามหลัก COSO-ERM และสร้างการตระหนักรู้ให้พนักงานทุกคนทั่วทั้งองค์กรได้ตระหนักรู้ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรและส่วนงานต่างๆ

## 12. รายการระหว่างกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้นและ/หรือ ผู้บริหารของบริษัท บริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงบริษัทที่อาจมีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว โดยสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ดังนี้

ลำดับ ที่	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
1.	นายอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.06
2.	นางสาวจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นกรรมการของบริษัทและถือหุ้นบริษัทร้อยละ 4.05
3.	นายสฤทธ์ 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.	นางภาคนิ ตั้งตรงเวชกิจ	เป็นคู่สมรสของคุณสฤทธ์ 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 กำพลผลิตน้ำตาล จำกัด	มีกรรมการร่วมกับบริษัท 1 ท่านคือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจและบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 4.26
15.	บริษัท ทุนบุรีรัมย์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกับบริษัท 6 ท่านคือ บุคคลลำดับที่ 1-6 และบริษัท ทุนบุรีรัมย์ จำกัด ถือหุ้นบริษัทอยู่ร้อยละ 50.00



## 12.1 รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2558 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
1. บจ. คำผลผลิตน้ำตาล	<u>รายการกับบริษัท</u> - รายได้จากการขาย - ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ (ค่าธรรมเนียมในการเป็นตัวแทนส่งออก ค่าธรรมเนียมในการเป็นตัวแทนซื้อขาย เครื่องมือทางการเงิน ค่าดำเนินการส่งสินค้าที่ ท่าเรือ ค่าดำเนินการเอกสารส่งออกและพิธีการ ทางศุลกากร) - ลูกหนี้การค้า/ลูกหนี้อื่น - เจ้าหนี้การค้า	2,066,154,468.93 6,687,452.22  6,657,202.93 104,660.91	- บริษัทแต่งตั้ง บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ซึ่งเป็นบริษัทที่ กอน. อนุญาตให้เป็น บริษัทส่งออกน้ำตาลได้ ตาม พรบ. อ้อยและน้ำตาล ให้เป็นตัวแทน ดำเนินการจัดส่งน้ำตาลออกไปยังต่างประเทศให้แก่บริษัท - บจ.คำผลผลิตน้ำตาล เกิดจากการรวมตัวของบริษัทโรงงานน้ำตาล 22 โรง โดยแต่ละบริษัทถือหุ้นใน บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ตามสัดส่วนปริมาณการ ส่งออกของแต่ละบริษัท นอกจากนั้นกรรมการของ บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ประกอบด้วย ตัวแทนผู้ถือหุ้นบริษัทละ 1 ท่าน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของ แต่ละบริษัท - การส่งออกน้ำตาล นั้น บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการติดต่อลูกค้าเอง ส่วน บจ. คำผลผลิตน้ำตาลให้บริการเรื่องการจัดการสินค้าและดำเนินการเรื่อง เอกสารเกี่ยวกับส่งออกเท่านั้น - ค่าบริการการจัดการสินค้าและการส่งออกที่บริษัทจ่ายให้ บจ.คำผลผลิต น้ำตาล เป็นอัตรากลางอัตราเดียว ซึ่ง บจ. คำผลผลิตน้ำตาล คิดจาก ผู้รับบริการทุกรายเท่ากัน - บจ. คำผลผลิตน้ำตาล เป็นผู้เข้าทำสัญญาสินเชื่อเพื่อการส่งออกกับธนาคาร พาณิชย์ให้แก่บริษัทในนามของ บจ. คำผลผลิตน้ำตาล เพื่อรับการ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2558 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
			<p>สนับสนุนทางการเงิน บจ. คำผลผลิตน้ำตาล จะโอนเงินที่ได้รับตามวงเงินสินเชื่อเพื่อการส่งออกจากธนาคารพาณิชย์ให้บริษัท โดยบริษัทฯ ออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่ บจ.คำผลผลิตน้ำตาล เพื่อเป็นหลักฐานการรับเงิน อัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จ่ายให้บจ.คำผลผลิตน้ำตาล ตามตั๋วสัญญาใช้เงิน เป็นอัตราเดียวกับอัตราดอกเบี้ยที่บจ.คำผลผลิตน้ำตาลจ่ายให้กับธนาคารพาณิชย์</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การแต่งตั้ง บจ.คำผลผลิตน้ำตาลเป็นตัวแทนการส่งออกและการรับเงินสนับสนุนสินเชื่อเพื่อการส่งออกจากธนาคารพาณิชย์ผ่าน บจ.คำผลผลิตน้ำตาลนั้น เป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- อัตราค่าบริการจากการเป็นตัวแทนการส่งออกและอัตราดอกเบี้ยระหว่างกันเป็นอัตราที่มีความสมเหตุสมผล</li> </ul>
2. กรรมการ 6 ท่าน คือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณศฤงค์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณจิรพรรณพงษ์พิชิตกุล	กรรมการ 6 ท่านเป็นผู้ค้ำประกันสินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์ 15 คันและเครื่องจักรที่ใช้ในการเคลื่อนย้ายวัสดุของกลุ่มบริษัทรวม 6 คัน กับธนาคารพาณิชย์และบริษัทเช่าซื้อรวม 21 แห่ง ยอดค้ำประกันรวม 16,871,387.23 บาท		<ul style="list-style-type: none"> <li>- การเข้าซื้อดังกล่าวเป็นไปเพื่อการบริหารงานและดำเนินงานของบริษัท</li> </ul> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การค้ำประกันสินเชื่อเป็นเงื่อนไขปกติของบริษัทผู้ให้เช่าซื้อ เป็นความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจปกติของกิจการ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกัน บริษัทและบริษัทย่อยไม่เสียผลประโยชน์จากการดำเนินการ</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2558 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
คุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ และคุณวิญญูเพ็ญ บุญญนรินทร์			ดังกล่าว
3. บริษัท บุรีรัมย์เพาเวอร์ จำกัด คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	BPC ได้ซื้อที่ดินจำนวน 13 ไร่ 3 งาน 11 ตารางวา จากกรรมการทั้ง 1 ท่าน	4,133,250.00	เนื่องจากที่ดินดังกล่าวเป็นที่ตั้งโรงไฟฟ้าแห่งที่ 2 และนำไปเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมของบริษัทต่อไป และราคาซื้อขายเป็นราคาใกล้เคียงที่มีการซื้อขาย ทั้งนี้รายการดังกล่าวได้รับอนุมัติให้ดำเนินการเมื่อการประชุมกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2 / 2557 <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> - การซื้อที่ดินเป็นการซื้อมาเพื่อประกอบใช้ในแผนเพิ่มกำลังการผลิตอันเป็นธุรกิจหลักของบริษัท และราคาทำการซื้อขายก็เป็นราคาที่เหมาะสมใกล้เคียงกับราคาตลาด
4. กรรมการ 5 ท่าน คือ คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ คุณสฤณี ตั้งตรงเวชกิจ คุณจิรพรรณพงษ์พิชิตกุล และคุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ	การค้ำประกันวงเงินกู้ยืมของบริษัทและบริษัทย่อยกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง มูลค่าการค้ำประกัน 1,339.40 ล้านบาท		- วงเงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการผลิตและเป็นเงินกู้เพื่อซื้อทรัพย์สินในการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันแต่อย่างใด <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> - การค้ำประกันสินเชื่อเป็นเงื่อนไขปกติของธนาคารพาณิชย์ เป็นความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจปกติของกิจการ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกัน บริษัทและบริษัทย่อยไม่เสียผลประโยชน์จากการดำเนินการดังกล่าว

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2558 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
<p>5. กรรมการ 6 ท่าน คือ</p> <p>คุณอนันต์ ตั้งตรงเวชกิจ</p> <p>คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ</p> <p>คุณศุภชัย ตั้งตรงเวชกิจ</p> <p>คุณจิรพรรณ พงษ์พิชิตกุล</p> <p>คุณจิตติมา ตั้งตรงเวชกิจ</p> <p>และคุณวิญญูเพ็ญ ปุญญนี</p> <p>รันดร์ และญาติสนิทของ</p> <p>กรรมการ 5 ท่าน คือ</p> <p>พตอ. ชาญชัย</p> <p>พงษ์พิชิตกุล</p> <p>คุณปอนด์ รัตนพันธ์ศักดิ์</p> <p>คุณภาภินี ตั้งตรงเวชกิจ</p> <p>คุณภาภุณี พงษ์พิชิตกุล</p> <p>คุณจิตภา พงษ์พิชิตกุล</p>	<p><u>ลูกหนี้ชาวไร่ – เงินเกี่ยว</u></p> <p>ในปีการผลิต 2557/2558 , 2558/2559 และปี</p> <p>การผลิต 2559/2560 บจ. โรงงานน้ำตาลบุรีรัมย์</p> <p>ได้ให้เงินเกี่ยวแก่กรรมการของบริษัทและญาติ</p> <p>สนิท โดยมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อนำอ้อยส่ง</p> <p>โรงงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เงินกู้ยืมต้นงวด</li> <li>- กู้ยืมเพิ่มระหว่างงวด</li> <li>- รวมเงินกู้ยืมทั้งสิ้น</li> <li>- จ่ายชำระระหว่างงวด</li> <li>- ลูกหนี้เงินเกี่ยวคงเหลือ</li> <li>- ลูกหนี้อื่น</li> <li>- มูลค่าอ้อยที่ซื้อ</li> <li>- มูลค่าปุ๋ยและปัจจัยการผลิตที่จำหน่าย</li> </ul>	<p>19,882,757.33</p> <p>52,451,751.08</p> <p>72,334,508.41</p> <p>(13,242,684.03)</p> <p>59,091,824.38</p> <p>872,455.69</p> <p>11,588,989.22</p> <p>2,199,219.40</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การให้เงินกู้ยืมชาวไร่อ้อยเพื่อเป็นทุนหมุนเวียนชาวไร่อ้อยในการปลูกอ้อยเพื่อมาจำหน่ายแก่โรงงานน้ำตาลหรือที่เรียกกันว่าเงินเกี่ยว เป็นการดำเนินงานตามปกติของโรงงานน้ำตาลทั่วไป ซึ่งเงื่อนไขการให้เงินเกี่ยวกับกรรมการและญาติสนิท ก็เป็นไปตามเงื่อนไขเดียวกับชาวไร่รายอื่น ๆ</li> <li>- การรับซื้ออ้อยนั้นเป็นธุรกิจปกติของบริษัท และราคาที่ซื้อจากกรรมการและญาติสนิทของกรรมการก็เป็นราคาเดียวกันกับที่รับซื้อจากชาวไร่อ้อยรายอื่น ๆ</li> </ul> <p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การให้เงินเกี่ยวและการซื้ออ้อยเป็นการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจโรงงานน้ำตาล ซึ่งราคาและเงื่อนไขที่เป็นไปตามที่ตกลงกับบุคคลทั่วไป</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2558 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
6. บจ. บี.อาร์.เอส เทรนเทอร์มินัล โลจิสติกส์	<p>บริษัทว่าจ้าง บจ. บี.อาร์.เอส เทรนเทอร์มินัล โลจิสติกส์ ในการขนส่งสินค้าให้กับบริษัท 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>- รายได้ค่าปรับน้ำตาลหาย</li> <li>- เจ้าหน้าที่ค่า ณ สิ้นงวด</li> <li>- เจ้าหน้าที่อื่น ณ สิ้นงวด</li> </ul>	<p>45,338,065.95</p> <p>2,398,110.40</p> <p>240,000.00</p> <p>45,385.50</p> <p>974,947.48</p> <p>7,835,722.00</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทมีความจำเป็นต้องส่งสินค้าของบริษัทไปให้กับลูกค้า จึงได้ว่าจ้าง BRS ส่งสินค้าให้กับบริษัท</li> <li>- เพื่อความสะดวกในการดูแลการขนส่งสินค้าของบริษัท จึงให้ BRS เช่าพื้นที่ส่วนหนึ่งของบริษัทเป็นสำนักงาน โดยมีการคิดอัตราค่าเช่าใกล้เคียงราคาอัตราค่าเช่าพื้นที่ในอาคารเดียวกัน</li> <li>- สำหรับรายได้ค่าปรับน้ำตาลหายจะคิดจากปริมาณน้ำตาลที่สูญเสียไประหว่างขนส่งโดยคิดในราคาระหว่างขนส่ง 20 บาท โดยบริษัทต้องบันทึกน้ำตาลที่สูญเสียระหว่างขนส่งเป็นการขายน้ำตาลในราคาขายปลีกซึ่งเท่ากับ 19 บาทต่อกิโลกรัม และในส่วนที่เหลืออีก 1 บาทต่อกิโลกรัม เป็นค่าใช้จ่ายที่ประมาณการให้ชดเชยการดำเนินงานด้านเอกสารต่าง ๆ</li> <li>- เนื่องจากธุรกิจของ บจ. บี.อาร์.เอส. เทรนเทอร์มินัล คือ ธุรกิจขนส่งทางรถไฟ และโกดังซึ่งมีความเสี่ยงสูงเนื่องจากสัญญาเช่าเป็นสัญญาระยะสั้น หากยกเลิกสัญญา สิทธิประโยชน์ทั้งหมดจะตกเป็นของรถไฟแห่งประเทศไทย นอกจากนี้การขนส่งและการใช้โกดังสำหรับเก็บของกลุ่มบริษัท ไม่จำเป็นต้องใช้ BRS เท่านั้น นอกจากนี้ BRS สามารถดำเนินธุรกิจเองได้โดยไม่ต้องพึ่ง BRR ดังนั้น ผู้บริหารจึงไม่นำ BRS เข้ามาในจากกลุ่ม BRR</li> <li>- สำหรับการว่าจ้าง BRS ในอนาคตจะดำเนินการให้มีการเสนอและเปรียบเทียบราคาจากผู้รับจ้างไม่น้อยกว่า 4 ราย และต้องรายงานผลการ</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2558 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
			<p>เปรียบเทียบให้คณะกรรมการตรวจสอบบริหาร นอกจากนี้บริษัทจะไม่ว่าจ้าง BRS ขนส่งน้ำตาลเกินกว่าร้อยละ 30 ของปริมาณน้ำตาลส่งออกของบริษัท</p> <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>- สำหรับการให้เช่าพื้นที่นั้นก็เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทอัตราค่าเช่าเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาเช่าในพื้นที่ใกล้เคียง</li> </ul>
7. กรรมการ 1 ท่าน คือ คุณอดิศักดิ์ ตั้งตรงเวชกิจ	<u>การเช่าทรัพย์สิน</u> บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัดได้ทำสัญญาเช่าที่ดินจำนวน 30 ไร่ - งาน 37 ตารางวาจากกรรมการของบริษัท		<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัท บุรีรัมย์พลังงาน จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินระยะเวลา 25 ปี เพื่อใช้ก่อสร้างโรงไฟฟ้าจากกากอ้อย ซึ่งเป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลโดยมีราคาเช่าอยู่ที่ 10 บาทต่อตารางวาต่อปี โดยจ่ายชำระ 2 ครั้งต่อปี โดยในปี 2558 บริษัทมีการจ่ายชำระค่าเช่าในเดือนมกราคม และได้บันทึกเป็นค่าเช่า</li> </ul>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่า ปี 2558 (บาท)	เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
	ค่าเช่า	147,925.00	ของครึ่งปีหลังที่จ่ายชำระล่วงหน้าในเดือนมิถุนายนเป็นค่าใช้จ่ายในงวดหกเดือนแรกปี 2558 แล้ว <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - การเช่าที่ดินระยะยาวเพื่อใช้สำหรับก่อสร้างโรงงานถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่านั้นก็ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าที่ดินในพื้นที่ใกล้เคียง

## 12.2 มาตรการการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่เป็นรายการธุรกรรมปกติ เช่น รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ ให้บริการ หรือให้เงินสนับสนุน การปลูกอ้อย (เงินกู้ยืม) เป็นต้น บริษัทหรือบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวมี ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะที่วิญญูชนพึงกระทำ กับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมี สถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการ ตรวจสอบรับทราบทุกไตรมาสที่เกิดรายการ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำธุรกรรมประเภทเงินเกี่ยวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งให้มีการควบคุมดูแลดังนี้

1. การกำหนดขอบเขตอำนาจอนุมัติ

2. การสอบทานรายการที่เกิดขึ้น

1. การกำหนดขอบเขตอำนาจอนุมัติ

ลักษณะเงินกู้ยืมเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรในการผลิต ได้แก่ ค่าปลูก ค่าพันธุ์ ค่าปุ๋ย ค่าสารเคมี การเกษตร ค่าเช่าที่ดิน ค่าอ้อย ค่าระบบน้ำหยด ค่าที่ดินเพื่อการปลูกอ้อย ค่าเครื่องจักรกลการเกษตร รถไถ รถตัดอ้อย รถบรรทุก เป็นต้น

ผู้บริหารจะไม่มีอำนาจอนุมัติเงินกู้ยืมที่ไม่ได้เป็นไปเพื่อสนับสนุนการปลูกอ้อย โดยที่การซื้ออ้อย ไม่นับเป็นการสนับสนุนการปลูก การให้เงินกู้ยืมที่นอกเหนือเป็นค่าใช้จ่ายหรือสนับสนุนการปลูกอ้อย จะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยขึ้นอยู่กับขนาดของรายการ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการ กำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับ

2. การสอบทานรายการที่เกิดขึ้น

ให้ผู้ตรวจสอบภายใน จะดำเนินการตรวจสอบรายการโดย

1. ตรวจสอบความครบถ้วนของรายการโดยให้นำรายชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เปรียบเทียบกับ บัญชีเงินกู้ยืมรายบุคคล

2. นำรายชื่อที่ตรวจพบ ไปตรวจสอบว่า การเบิกเงินกู้ยืมมีลักษณะรายการ เอกสารประกอบ ราคา เงื่อนไข และขั้นตอนการอนุมัติตามนโยบายของบริษัทหรือไม่

3. จัดทำสรุปผลการตรวจสอบนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส



สำหรับการทำรายการว่าจ้างขนส่งน้ำตาลกับบริษัท บี.อาร์.เอส.เทรนนอร์มัล โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง กำหนดให้มีการดำเนินการดังนี้

1. ต้องมีการจัดให้มีการเสนอราคาจากผู้ให้บริการไม่น้อยกว่า 4 ราย
2. ต้องมีการกำหนดขอบเขตของการให้บริการที่ชัดเจน เช่น สถานที่ต้นทางปลายทาง ปีการผลิตหรือบริการเสริมอื่น เป็นต้น
3. จัดให้มีการทำสัญญาที่ระบุราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ชัดเจน
4. ให้สรุปเหตุผลในการเลือกผู้ให้บริการแต่ละราย เปรียบเทียบกับผู้ที่ไม่ได้รับเลือกเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบ
5. บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถว่าจ้าง BRS ให้ขนส่งน้ำตาลได้เกินกว่าร้อยละ 30 ของปริมาณน้ำตาลที่บริษัทและบริษัทย่อยส่งออก อย่างไรก็ตาม สำหรับปี 2558 บริษัทได้ว่าจ้าง BRS ขนส่งเป็นไม่เกินร้อยละ 40 เนื่องจากมีอัตราค่าบริการบรรทุกถูกกว่าผู้รับจ้างทั่วไป

กรณีรายการธุรกรรมอื่น ๆ นอกเหนือจากรายการธุรกรรมปกติ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าขายปกติในตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรม มีความสมเหตุสมผล ทั้งนี้ การเข้าทำรายการธุรกรรมอื่น ๆ ระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้น ๆ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทจะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อใช้ในการประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกจากนี้บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามสารสนเทศต่าง ๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

### 12.3 นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

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

การค้าประกันตามสัญญากู้ยืมเงินที่เกิดขึ้น ระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะคงมีอยู่ต่อไป เนื่องจากความจำเป็นในการขอวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้ซื้อวัตถุดิบ และให้เงินสนับสนุนการปลูกอ้อยกับเกษตรกร และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งเป็นเงื่อนไขปกติของธนาคารพาณิชย์ในการให้สินเชื่อธุรกิจ โดยที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจะไม่มีค่าใช้จ่ายจากการรับการค้าประกันดังกล่าว

การกู้ยืมเงินจากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะเกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทจะให้มีการจัดทำสัญญากู้ยืมเงิน และกำหนดเงื่อนไขที่ชัดเจน โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีนโยบายให้เงินกู้ยืมและหรือการค้าประกันหนี้ใด ๆ นอกเหนือจากเงินสนับสนุนการปลูกอ้อย ให้กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย