

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

หน้าที่

ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจ	
1.	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1 – 4
2.	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	4 – 23
3.	ปัจจัยความเสี่ยง	24 – 26
4.	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	27 – 28
5.	ข้อพิพาททางกฎหมาย	29
6.	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	30 – 33
ส่วนที่ 2	การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7.	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	34 – 36
8.	โครงสร้างการจัดการ	37 – 45
9.	การกำกับดูแลกิจการ	46 – 65
10.	ความรับผิดชอบต่อสังคม	66 – 69
11.	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	70 – 71
12.	รายการระหว่างกัน	72 – 73
ส่วนที่ 3	ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13.	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	74 – 79
14.	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	80 – 85
	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	86
<u>เอกสารแนบ 1 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และเลขานุการบริษัท	87 - 98
<u>เอกสารแนบ 2 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	99
<u>เอกสารแนบ 3 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	100
<u>เอกสารแนบ 4 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	101
<u>เอกสารแนบ 5 :</u>	อื่นๆ	102 - 107
	- สารปรธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ	
	- รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	
	- รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.1 ประวัติความเป็นมา

ผู้เริ่มจัดตั้งบริษัทฯ คือ นายวิชัย นามศิริชัย ได้จดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด ทะเบียนเลขที่ 664/2521 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2521 ด้วยเงินทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตน้ำมันปาล์มดิบจากผลปาล์มสด โดยบริษัทฯ มีสวนปาล์มน้ำมันขนาดใหญ่เป็นของตนเองมีพื้นที่ปลูกรวมมากกว่า 30,625 ไร่ ในจังหวัดกระบี่และจังหวัดสุราษฎร์ธานี

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2537 บริษัทพัฒนาการแห่งเครื่องจักรภาพ หรือ ซีดีซี ซึ่งเป็นสถาบันการเงินเพื่อการพัฒนาของรัฐบาลอังกฤษมีการลงทุนในสวนปาล์มน้ำมันในหลายประเทศ ได้เข้าเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หลังจากซื้อหุ้นร้อยละ 47 ของบริษัทฯ จากกลุ่มผู้ถือหุ้นทั้งชาวต่างประเทศและในประเทศ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญครั้งที่ 1/2537 วันที่ 15 สิงหาคม 2537 ผู้ถือหุ้นได้มีการอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 250 ล้านบาท เป็น 324.05 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญ 7,405,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อแลกกับหุ้นทั้งหมดของบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ในราคาหุ้นละ 40.9985 บาท บริษัทพันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด มีบริษัทย่อย 2 บริษัท ซึ่งเป็นเจ้าของสัมปทานสวนปาล์มน้ำมันสองแห่ง มีพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดมากกว่า 21,349 ไร่ ในจังหวัดสุราษฎร์ธานี ทั้งนี้การแลกเปลี่ยนหุ้นดังกล่าวมีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 274 ล้านบาท ผลจากการรวมกิจการกับ บริษัทพันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ในครั้งนี้ ทำให้ในขณะนั้นบริษัทมีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันมากที่สุดในประเทศไทย คือ มากกว่า 44,440 ไร่ อย่างไรก็ตาม พื้นที่สัมปทานของบริษัทย่อยสองแห่งจำนวนประมาณ 21,349 ไร่ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 47.1 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อย หมดอายุสัมปทานลงในเดือนกรกฎาคม 2557 และเดือนมกราคม 2558 (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับที่ดินสัมปทาน ดูที่หัวข้อ “การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา”)

เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2546 บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ได้ซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ บริษัทพัฒนาการแห่งเครื่องจักรภาพ และ CDC (WEST MALAYSIA) SENDIRIAN BERHAD จำนวน 13,600,763 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 41.97 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด เมื่อรวมกับหุ้นเดิมที่มีอยู่จำนวน 7,874,704 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 24.30 ทำให้บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 66.29

ณ สิ้นปี 2557 บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 69.96

1.2 วิสัยทัศน์และพันธกิจ

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจน้ำมันปาล์มที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการแข่งขันระดับโลก

พันธกิจ

1. สร้างศักยภาพในธุรกิจน้ำมันปาล์มตั้งแต่การเพาะเมล็ดพันธุ์ การผลิตต้นกล้า การเพาะปลูก การสกัด น้ำมัน ตลอดจนธุรกิจที่เกี่ยวข้องให้สามารถแข่งขันได้และเป็นที่ยอมรับในอนาคต
2. ดำเนินธุรกิจน้ำมันปาล์มที่ให้มูลค่าสูงด้วยการมุ่งเน้นในด้านการค้นคว้าวิจัย พัฒนาสายพันธุ์ปาล์ม น้ำมันที่ให้ผลผลิตสูง ปรับตัวได้ดีในทุกพื้นที่การเพาะปลูกตรงตามความต้องการของเกษตรกร รวมถึงการให้บริการที่ดีเยี่ยมต่อลูกค้า
3. ใช้เทคโนโลยีการผลิตและการค้นคว้าวิจัยที่ทันสมัย ด้วยระบบการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานสากล พร้อมกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพ ชุมชนและสังคม
4. ให้ความสำคัญอยู่เสมอต่อสุขภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงาน รวมถึงการสร้าง ความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า เกษตรกร และจัดสรรประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

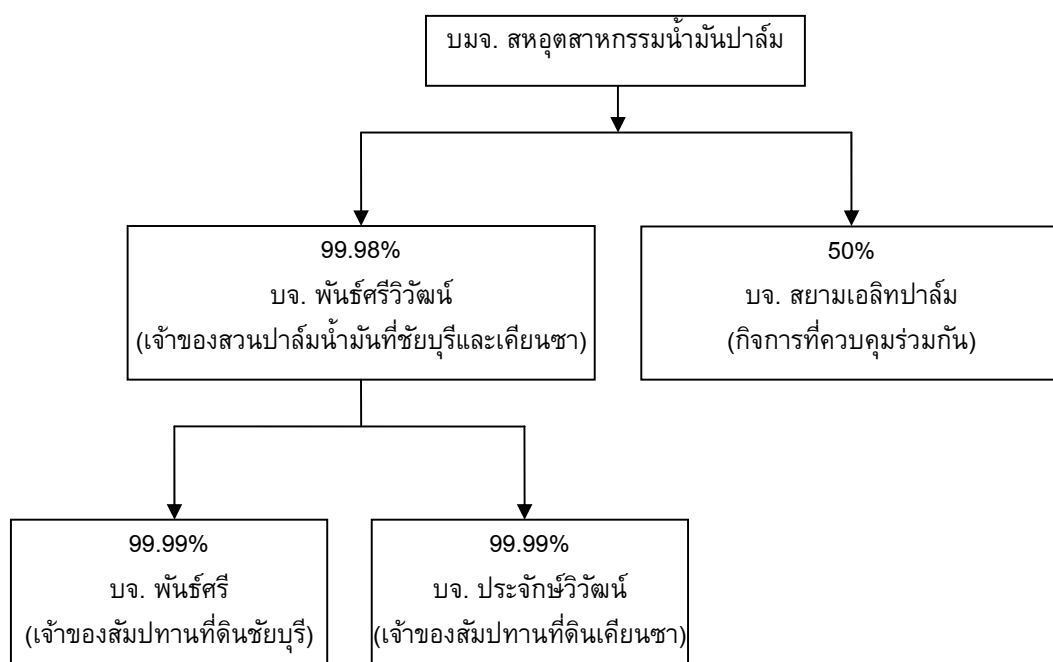
1.3 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

พื้นที่สัมปทานของบริษัทย่อยสองแห่งจำนวนประมาณ 21,349 ไร่ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 47.1 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อย หมดยุคสัมปทานลงในเดือนกรกฎาคม 2557 และเดือนมกราคม 2558

โดยใบอนุญาตเข้าทำประโยชน์ของสวนเคียนซาภิกรมป่าไม้ ได้สิ้นสุดลงเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2557 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนทำสัญญาเช่าที่ดินกับกรมธนารักษ์ เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2557 เนื้อที่ประมาณ 4,294 ไร่ เป็นระยะเวลา 15 ปี ซึ่งเป็นจำนวนพื้นที่ครึ่งหนึ่งของพื้นที่ที่เคยได้เข้าทำประโยชน์จากใบอนุญาตกับกรมป่าไม้ สัญญาเช่ามีผลตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2557 - 8 กรกฎาคม 2572 โดยบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเช่าและระเบียบข้อบังคับของกระทรวงการคลังเกี่ยวกับการจัดหาประโยชน์ในที่ดินราชพัสดุที่มีอยู่ในปัจจุบัน และหรือที่จะมีในอนาคต ส่วนพื้นที่อีกครึ่งหนึ่งนั้นทางจังหวัดสุราษฎร์ธานีจะนำไปจัดให้ราษฎรผู้ยากไร้ไม่มีที่ดินทำกินได้รับสิทธิการเช่ารายละไม่เกิน 10 ไร่ ในระหว่างที่การดำเนินการเรื่องการจัดสรรพื้นที่ยังไม่แล้วเสร็จนั้น กรมธนารักษ์ได้อนุญาตให้บริษัทย่อยครอบครองทำประโยชน์โดยชำระค่าเช่าในอัตราที่กำหนด จนกว่าการจัดสรรที่ดินดังกล่าวจะดำเนินการแล้วเสร็จ

ส่วนใบอนุญาตเข้าทำประโยชน์ของสวนชัยบุรี ได้สิ้นสุดลงในวันที่ 1 มกราคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อย อยู่ในระหว่างการดำเนินการขออนุญาตเข้าทำประโยชน์กับกรมป่าไม้

1.4 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.5 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ในปี 2557 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ เมล็ดในปาล์ม และผลปาล์มสดให้แก่ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) คิดเป็นร้อยละ 64.47 ของมูลค่าการขายทั้งหมด ซึ่งเป็นราคาตลาดและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ ไม่มีพันธะผูกพันกันนอกเหนือจากสัญญาการขายน้ำมันปาล์มดิบ และเป็นไปตามประเพณีการค้าของการทำธุรกิจน้ำมันปาล์มดิบ

นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท และ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) เป็นผู้อนุมัติการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) โดยที่การขายทุกครั้งจะมีราคาอ้างอิงกับการขายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ภายในวันเดียวกัน หรืออย่างช้าภายในวันรุ่งขึ้น

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินกิจการปลูกปาล์มน้ำมัน และมีโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯคือบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงกลั่นน้ำมันปาล์มดิบ ผลิตน้ำมันพืชตรา หยก และผลิตภัณฑ์อื่นเช่น ไขมันผสม และเนยเทียม เป็นต้น

บริษัทฯ ได้ถือหุ้น 99.98% ในบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 274 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 27,400 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 บาท) ซึ่งเป็นเจ้าของสวนปาล์มน้ำมัน โดยบริษัทฯ ได้มีการเช่าสวนปาล์มน้ำมันจากบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด นอกจากนี้แล้วบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ได้ถือหุ้น 99.99% ของบริษัท พันธุ์ศรี จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 5 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 บาท) และบริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 5 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท) **เดิมทั้งสองบริษัทนี้ได้รับสัมปทานการปลูกปาล์มน้ำมันในเขตพื้นที่อำเภอชัยบุรีและอำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี เป็นจำนวนทั้งสิ้น 30,600 ไร่ จากกรมป่าไม้เป็นระยะเวลา 30 ปี มีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันอยู่ 21,349 ไร่ อย่างไรก็ตาม พื้นที่สัมปทานดังกล่าวหมดอายุลงในเดือนกรกฎาคม 2557 และเดือนมกราคม 2558 (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับที่ดินสัมปทาน ดูที่หัวข้อ "การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา")**

นอกจากนั้น เมื่อต้นปี 2550 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 50 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เพื่อดำเนินการผลิตและเพาะเมล็ดพันธุ์ปาล์ม โดยเป็นการร่วมทุนกับ Center de Cooperation Internationale en Recherche Agronomique pour le Developpement (CIRAD) ซึ่งเป็นองค์กรพิเศษที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายฝรั่งเศส มีความ

เชี่ยวชาญและให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาด้านการเกษตรในเขตร้อน ในสัดส่วนร้อยละ 50 : 50 ต่อมาในปี 2552 CIRAD ได้จัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท ปาล์มเอลิท เอสเอเอส (ประเทศฝรั่งเศส) แล้วโอนหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด ทั้งหมดให้แก่ บริษัท ปาล์มเอลิท เอสเอเอส (ประเทศฝรั่งเศส)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันซึ่งเป็นสวนของบริษัทเองจำนวน 24,303.32 ไร่ เมื่อรวมกับพื้นที่ที่สัมปทานที่บริษัทฯ เข้าจากบริษัทย่อยแล้ว บริษัทฯ จะมีพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมด 41,278.57 ไร่ หรือ 6,604.57 เฮกตาร์ ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะมีสวนปาล์มขนาดใหญ่ แต่บริษัทก็ยังต้องซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกเพื่อเป็นวัตถุดิบป้อนเข้าสู่โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งปัจจุบันมีกำลังการผลิต 75 ตันผลปาล์มสดต่อชั่วโมง โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก คือ น้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ ส่วนผลิตภัณฑ์อื่นๆ นั้นเป็นผลพลอยได้จากการสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

โครงสร้างรายได้

ผลิตภัณฑ์/บริการ	ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
น้ำมันปาล์มดิบ	1,311	85.35	1,133	83.80	953	81.37
น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ	128	8.33	134	9.91	146	12.48
อื่นๆ	97	6.32	85	6.29	72	6.15
รวมมูลค่าการจำหน่าย	1,536	100.00	1,352	100.00	1,171	100.00

หมายเหตุ : การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ข้างต้นดำเนินการโดย UPOIC

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์

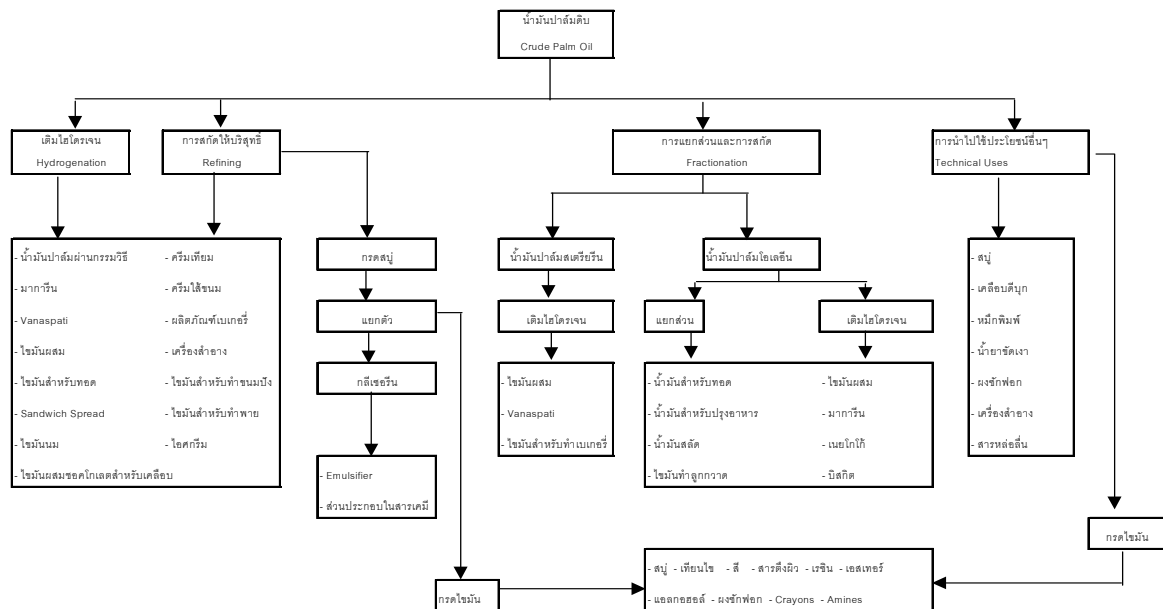
1. น้ำมันปาล์มดิบ (Crude Palm Oil) เป็นน้ำมันที่ได้จากการสกัดผลปาล์มสด โดยมีอัตราเปอร์เซ็นต์น้ำมันมากน้อยขึ้นอยู่กับคุณภาพของผลปาล์มสด ตัวอย่างเช่น ถ้าเป็นผลปาล์มสดที่ซื้อจากเกษตรกรรายย่อยจะได้อัตราการสกัดน้ำมันอยู่ที่ร้อยละ 15-17 แต่ถ้าเป็นผลปาล์มสดจากสวนของบริษัทฯเองจะได้อัตราการสกัดน้ำมันร้อยละ 17-19 โดยมีผลพลอยได้เป็นเมล็ดในปาล์ม ซึ่งเป็นวัตถุดิบในการผลิตน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ

2. น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (Crude Palm Kernel Oil) เป็นน้ำมันที่ได้จากการสกัดเมล็ดในปาล์ม โดยมีอัตราการสกัดน้ำมันร้อยละ 43 และมีผลพลอยได้เป็นกากปาล์ม ซึ่งเป็นวัตถุดิบสำหรับผลิตอาหารสัตว์

น้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบเป็นวัตถุดิบของอุตสาหกรรมต่อเนื่องอื่น เช่น น้ำมันปรุงอาหาร ไขมันผสม เนยเทียม ขนมหั้วกรอบ ขนมหั้วเค้ก เนยโกโก้ ไอศกรีม ครีมเทียม สบู่ แชมพู เทียนไข กลีเซอรีน สีย้อมสี ส่วนผสมอาหาร เคมีภัณฑ์ เคลือบตีบุก อาหารสัตว์ และอื่นๆ นอกจากนี้ในปัจจุบัน น้ำมันปาล์มยังใช้เป็นส่วนประกอบสำคัญในการผลิตไบโอดีเซล ซึ่งเป็นพลังงานทางเลือก เพื่อทดแทนการใช้ น้ำมันปิโตรเลียมได้

น้ำมันปาล์มเป็นน้ำมันที่มีคุณสมบัติพิเศษคือ มีจุดไหม้ที่สูงกว่า และมีเบต้าแคโรทีนสูง ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อสุขภาพ นอกจากนี้ยังมีการดูดซับที่ต่ำกว่าน้ำมันพืชชนิดอื่น ทำให้ไม่เคลือบติดสิ่งสกปรก ทำให้อาหารที่ทอดมีสีสวย และเก็บไว้ได้นาน

การแปรรูปผลปาล์มให้เป็นผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ



ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อโอกาสหรือข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

1. บัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามรายละเอียดดังนี้

1.1 สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1043(2)/2548 ลงวันที่ 18 มกราคม 2548 สำหรับกิจการสกัดน้ำมันปาล์มดิบและเมล็ดในปาล์มอบแห้งขนาด 15 ตันต่อชั่วโมง และสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวลขนาด 1.2 เมกะวัตต์ ซึ่งบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและเงินทุนหมุนเวียน มีกำหนด

ระยะเวลา 8 ปี นับจากวันเริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2552

1.2 สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 2245(9)/2550 ลงวันที่ 18 ธันวาคม 2550 สำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพขนาด 2 เมกะวัตต์ ซึ่งบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2553

1.3 สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1262(2)/2550 ลงวันที่ 13 มีนาคม 2550 สำหรับกิจการผลิตเมล็ดพันธุ์ปาล์มของกิจการที่ควบคุมร่วมกัน ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ ซึ่งกิจการที่ควบคุมร่วมกันได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557

2. การเช่าที่ดินสัมปทาน

บริษัทฯ ได้เช่าที่ดินในการทำสวนปาล์มน้ำมันจากบริษัทพันธ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท บริษัท พันธ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ได้เช่าสัมปทานที่ดินสองแห่งคือชัยบุรีและเคียนซาจากบริษัท พันธ์ศรี จำกัด และบริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ตามลำดับ ซึ่งทั้งสองเป็นบริษัทย่อยของบริษัทพันธ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ที่ดินสัมปทานที่ได้รับอนุญาตจากกรมป่าไม้คือ สัมปทานที่ดินอำเภอชัยบุรี จังหวัดสุราษฎร์ธานี จำนวน 20,000 ไร่ หมดอายุในวันที่ 1 มกราคม 2558 และสัมปทานที่ดินอำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี จำนวน 10,600 ไร่ หมดอายุในวันที่ 8 กรกฎาคม 2557

สำหรับสัมปทานที่ดินอำเภอเคียนซา บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ได้รับแจ้งจากสำนักงาน ธนารักษ์ จังหวัดสุราษฎร์ธานี สังกัดกระทรวงการคลังว่า ที่ดินนี้เป็นที่ดินราชพัสดุ ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของกระทรวงการคลัง โดยคำวินิจฉัยของคณะกรรมการกฤษฎีกา และได้แจ้งให้ความร่วมมือในการทำสัญญาเช่ามีกำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2544 โดยให้ชำระค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ได้บันทึกการตั้งสำรองค่าเช่าที่ดินดังกล่าวไว้แล้วในงบการเงินจนถึงปี 2550

(รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับที่ดินสัมปทาน ดูที่หัวข้อ **“การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา”**)

2.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ก. นโยบายและลักษณะการตลาดของผลิตภัณฑ์

- กลยุทธ์การแข่งขัน

อุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของไทยมีแนวโน้มที่จะพัฒนาและขยายตัวต่อไปได้อีกมาก จะเห็นได้จากการขยายตัวของอุตสาหกรรมไบโอดีเซลและอัตราการบริโภคน้ำมันปาล์มต่อคนต่อปีของไทยยังคงอยู่ในระดับต่ำ และนอกจากนั้นน้ำมันปาล์มยังมีราคาถูกกว่าน้ำมันพืชประเภทอื่นๆ ทำให้ในสถานการณ์ทั่วไปน้ำมันปาล์มไม่มีปัญหาด้านตลาดรองรับทั้งตลาดภายในและต่างประเทศ ที่ผ่านมามีบริษัทผลิตน้ำมันปาล์มเพื่อตอบสนองความต้องการในประเทศเป็นหลัก ในอดีตที่มีผลผลิตออกมามากเกินความต้องการในประเทศ เนื่องจากสภาพดินฟ้าอากาศเอื้ออำนวย ราคาในประเทศตกต่ำ ในขณะที่ราคาน้ำมันปาล์มในต่างประเทศสูงกว่าราคาขายในประเทศ บริษัทฯก็จะส่งออกเพื่อที่จะเป็นหนทางหนึ่งที่จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถทำกำไรได้มากขึ้น แต่ในทางตรงกันข้ามถ้าผลผลิตปาล์มสดออกมาน้อย ก็จะทำให้เกิดการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสด ซึ่งมีผลทำให้ต้นทุนสูงขึ้น

เพื่อที่จะสามารถแข่งขันกับตลาดโลกได้ บริษัทฯจะต้องมีการบริหารต้นทุนการผลิตให้อยู่ในระดับต่ำ โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรให้มีอัตราการสูญเสียระหว่างการผลิตน้อยที่สุด และเพิ่มปริมาณผลปาล์มสดเข้าสู่กระบวนการผลิต

- ลักษณะของลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ลูกค้าบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นโรงงานกลั่นน้ำมันปาล์ม ซึ่งปัจจุบันมีอยู่ประมาณ 16 โรงงาน มีกำลังการผลิตทั้งสิ้นประมาณ 2.5 ล้านตัน-วัตถุดิบต่อปี ดังนั้นในช่วงที่ผลปาล์มสดมีปริมาณน้อย จะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบมีไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำมันปาล์มทั้งหมดในประเทศ ซึ่งบางครั้งรัฐบาลต้องมีการอนุมัติให้มีการนำเข้าน้ำมันปาล์ม เพื่อบรรเทาภาวะตึงตัวของปริมาณน้ำมันปาล์มในระบบ

ในทางตรงข้ามในช่วงที่มีผลปาล์มสดออกมามาก ก็จะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบมีปริมาณมากเช่นเดียวกัน ซึ่งบริษัทก็สามารถส่งออกได้ หากราคาตลาดโลกสูงกว่าราคาขายในประเทศ

- การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทฯ ได้จำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบแก่โรงงานกลั่นน้ำมันพืชบริสุทธิ์และโรงงานผลิตไบโอดีเซลเป็นหลัก โดยมีการตกลงซื้อขายล่วงหน้าหรือส่งมอบทันทีแล้วแต่กรณี หากเมล็ดในปาล์มจะจำหน่ายแก่โรงงานผลิตอาหารสัตว์และผู้เลี้ยงสัตว์ที่อยู่บริเวณใกล้เคียงโรงงานเพื่อเป็นอาหารสัตว์ ผู้จัดการฝ่ายขายและประกันคุณภาพจะเป็นผู้ติดต่อลูกค้าโดยตรงภายใต้การควบคุมของกรรมการผู้จัดการ โดยตกลงราคาจุดหมายปลายทางที่จะส่ง และคุณภาพของน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ และกากเมล็ดในปาล์ม

- การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2557 บริษัทฯ ไม่มีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มไปต่างประเทศ

ข. ภาวะการแข่งขัน

ภาพรวมของอุตสาหกรรมปี 2557

ปี 2557	ปริมาณการผลิต (เมตริกตัน)		ราคา (บาท/กิโลกรัม)		เหตุการณ์สำคัญ
	ผลปาล์มสด	น้ำมันปาล์มดิบ	ผลปาล์มสด	น้ำมันปาล์มดิบ	
ไตรมาสที่ 1	2,953,413	473,532	5.67	33.07	ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มดิบในเดือน ม.ค. เหลือเพียง 150,868 ตัน
ไตรมาสที่ 2	4,256,909	700,359	4.21	27.40	ผลผลิตปาล์มสดสูงสุดในเดือน พฤษภาคม ที่ 1.57 ล้านตัน
ไตรมาสที่ 3	2,891,780	509,988	4.79	25.48	ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลก อ่อนตัวลงเล็กน้อย เนื่องจากราคา ถั่วเหลืองปรับตัวลดลง
ไตรมาสที่ 4	1,757,213	316,731	5.31	28.32	ปริมาณผลผลิตปาล์มสดในประเทศ ลดลงอย่างเห็นได้ชัด แต่ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มของประเทศมาเลเซียเริ่มสะสมมากขึ้น

ปริมาณผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบ

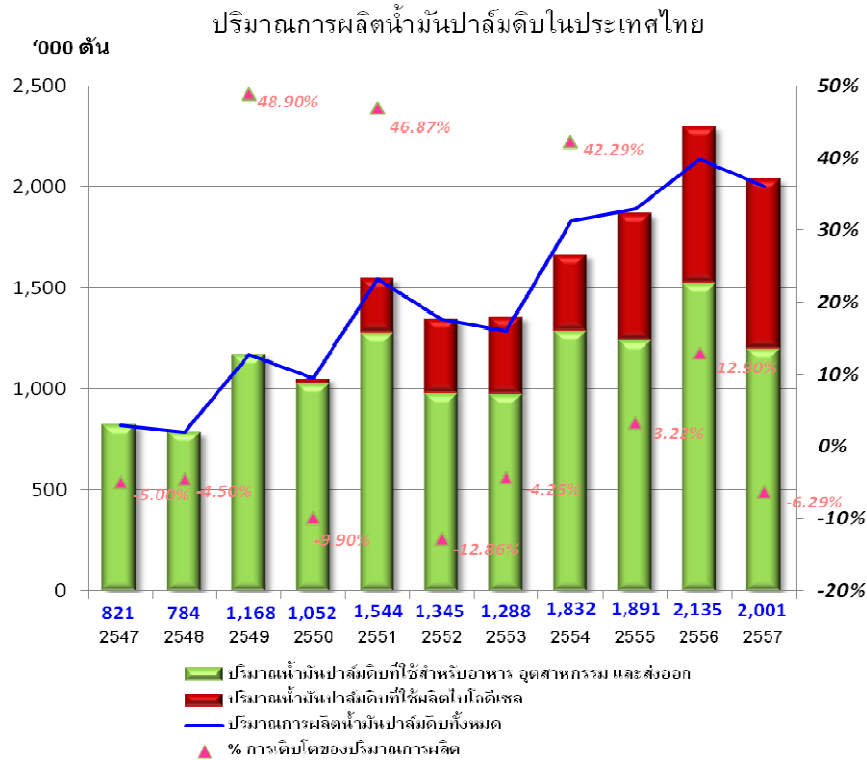
แม้ว่าพื้นที่เพาะปลูกปาล์มน้ำมันจะเพิ่มขึ้น แต่ปริมาณผลผลิตปาล์มสดโดยรวมในปี 2557 มีจำนวนใกล้เคียงกับผลผลิตในปี 2556 ในขณะที่ปริมาณผลผลิตในแต่ละเดือนยังคงผันผวน โดยมีผลผลิตปาล์มสดสูงสุดในเดือนพฤษภาคม ที่ 1.57 ล้านตัน และต่ำสุดในเดือนธันวาคม ที่ประมาณ 4 แสนตัน ทั้งนี้ อธิบายได้จากผลจากการกระทบแล้งและฝนทิ้งช่วงที่ย้อนหลังไปเมื่อไตรมาสแรกปี 2555 ซึ่งส่งผลเสียต่อการพัฒนาละอองเกสรของต้นปาล์ม ทำให้ผลผลิตต่อไร่ในช่วงปลายปีลดลง ผลผลิตน้ำมันปาล์มดิบทั้งประเทศในปี 2557 อยู่ที่ 2,000,610 ตัน เมื่อเทียบกับ 2,135,183 ตัน ในปี 2556 อัตราการสกัดน้ำมัน (Oil Extraction Rate : OER) โดยเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ร้อยละ 17.18 (2556 : ร้อยละ 17.54) ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในรูปน้ำมันปาล์มดิบ ณ สิ้นปี 2557 อยู่ที่ 167,591 ตัน เมื่อเทียบกับ 203,999 ตัน ณ สิ้นปี 2556 (ตัวเลขจากกรมการค้าภายใน) อัตราการสกัดน้ำมันที่วัดได้นั้นต่ำกว่ามาตรฐานทั่วไป เนื่องจากมีการแข่งขันกันในระดับสูงเพื่อซื้อผลปาล์มสดและการประกอบกิจการของลานเทปาล์มน้ำมันเกิดขึ้นอย่างเสรี โดยไม่มีมาตรการใดๆ เข้ามาควบคุมดูแล ซึ่งทำให้จำนวนลานเทฮิสระเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว โดยปัจจุบันลานเทมีจำนวนทั้งสิ้นประมาณ 2,000 แห่งทั่วประเทศ

ไตรมาสที่ 1 : ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มดิบลดลงจากเดือนธันวาคม 2556 ซึ่งมีประมาณ 203,999 ตัน เหลือเพียง 150,868 ตันและ 154,349 ตัน ในเดือนมกราคม และกุมภาพันธ์ 2557 ตามลำดับ ซึ่งนับว่าเป็นระดับวิกฤติ นอกจากนี้อัตราการสกัดน้ำมันปาล์มดิบ (O.E.R.) โดยเฉลี่ยก็ลดลงเหลือเพียงร้อยละ 16 (Q1/2556 : ร้อยละ 17.3)

ไตรมาสที่ 2 : เป็นช่วงของฤดูการผลิต ปริมาณผลปาล์มสดทั้งประเทศที่ออกสู่ตลาดสูงถึง 4.2 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 28 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

ไตรมาสที่ 3 : ปริมาณผลปาล์มสดที่ออกสู่ตลาดมีประมาณ 2.90 ล้านตัน ต่ำกว่าไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากฝนทิ้งช่วงยาวเมื่อต้นปี ทำให้รอบฤดูกาลของผลผลิตเปลี่ยนแปลงไป

ไตรมาสที่ 4 : ผลผลิตผลปาล์มสดในประเทศลดลงอย่างเห็นได้ชัด เหลือเพียง 1.76 ล้านตัน

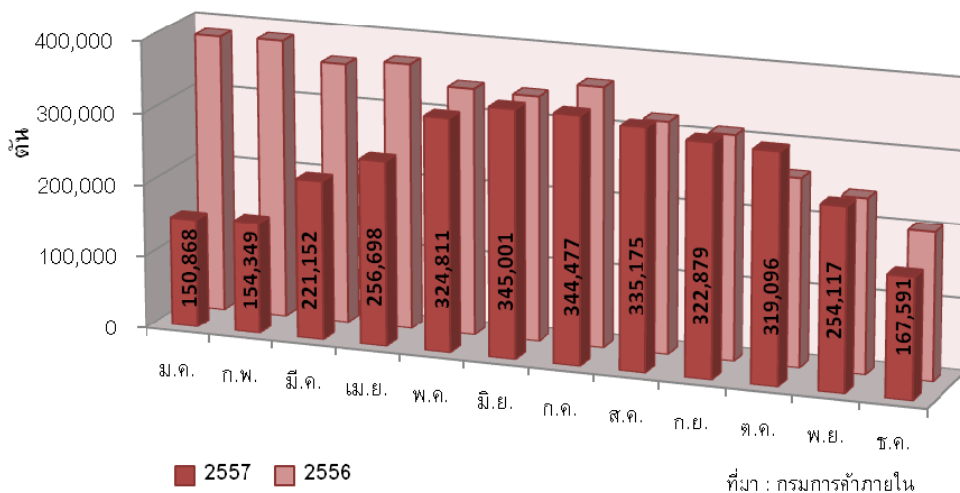


การนำเข้าน้ำมันปาล์มดิบ

ในช่วงต้นปี ผู้ประกอบการน้ำมันบรรจุขวด ซึ่งถูกควบคุมราคาจำหน่ายปลีกโดยกรมการค้าภายในอยู่ที่ขวดละ 42 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ออกมาเรียกร้องให้มีการปรับราคาจำหน่ายดังกล่าว เนื่องจากไม่สามารถแบกรับราคาต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นได้ จนเป็นเหตุให้สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรได้เรียกประชุมคณะกรรมการนโยบายปาล์มน้ำมันแห่งชาติ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 เพื่อติดตามสถานการณ์ปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มและมีการพิจารณาการนำเข้าน้ำมันปาล์มดิบจำนวน 40,000 ตัน อย่างไรก็ตาม เมื่อผลผลิตปาล์มเริ่มออกสู่ตลาด ทำให้การนำเข้าน้ำมันปาล์มดิบต้องเป็นอันระงับไป

เมื่อถึงปลายปี ผลผลิตปาล์มน้ำมันลดลงอย่างมากเหลือเพียง 390,582 ตันในเดือนธันวาคม 2557 ทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือทั้งประเทศมีเพียง 167,591 ตัน ซึ่งเริ่มเข้าสู่ภาวะวิกฤติอีกครั้ง ดังนั้น เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2558 คณะรัฐมนตรีจึงเห็นชอบตามข้อเสนอให้นำเข้าน้ำมันปาล์มดิบใสจำนวน 50,000 ตันเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนดังกล่าว นอกจากนี้ สัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซลก็ลดลงจาก B7 เป็น B3.5

STOCK รวมในรูปน้ำมันปาล์มดิบ ปี 2557



กำลังการผลิต

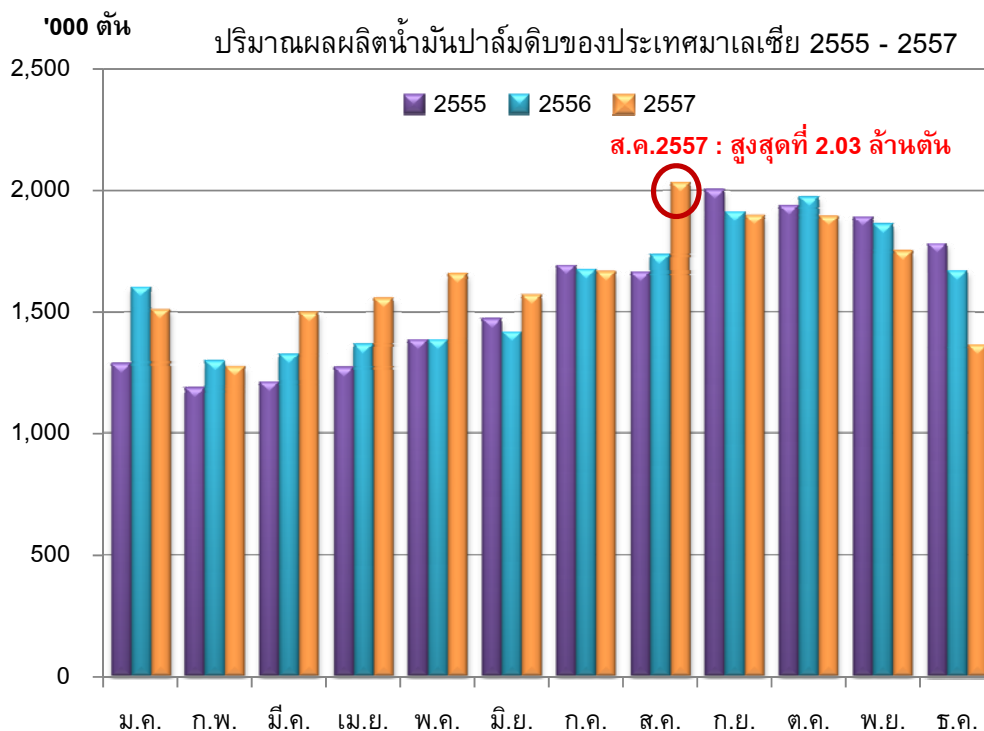
การเพิ่มขึ้นของจำนวนโรงสกัดน้ำมันปาล์มจาก 91 โรงในปี 2556 เป็นประมาณ 108 โรงในปัจจุบัน ทำให้กำลังการผลิตรวมของโรงสกัดมีประมาณ 25 ล้านตันผลปาล์มสดต่อปี นับว่าสูงกว่าปริมาณผลปาล์มสดที่ออกสู่ตลาดในปี 2557 ที่ 12 ล้านตันเป็นอย่างมาก จะเห็นว่าอัตราการใช้กำลังการผลิตของโรงสกัดน้ำมันปาล์มดิบอยู่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ภาวะความไม่สมดุลระหว่างอุปสงค์และอุปทานมีอยู่ในระดับสูง ส่งผลต่อเสถียรภาพราคาและ

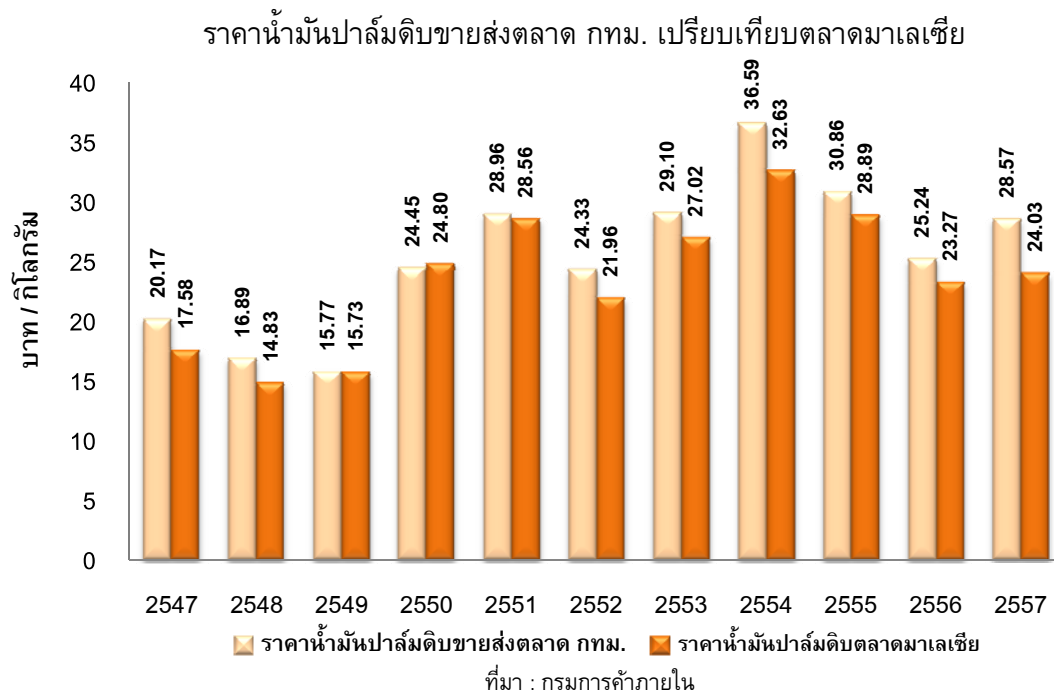
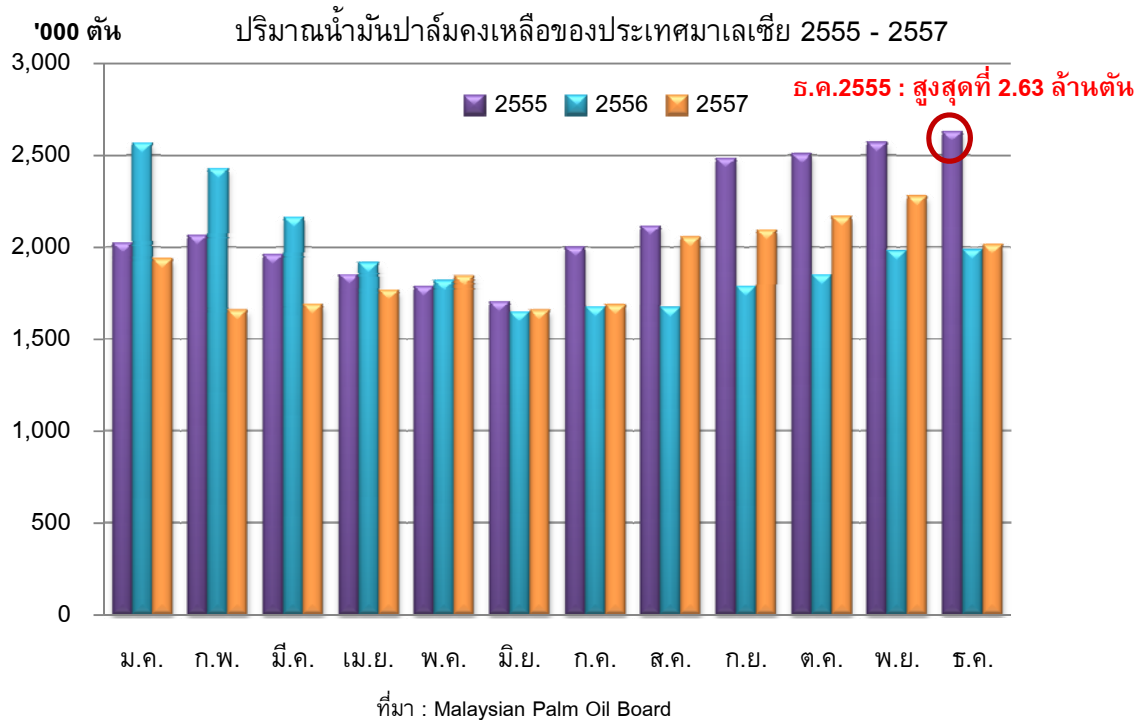
คุณภาพของผลปาล์มสด ซึ่งเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการแข่งขันและการพัฒนาอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของประเทศไทย

สถานการณ์ตลาดและราคาน้ำมันปาล์ม

ในปี 2557 ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกโดยเฉลี่ยถือว่าอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2556 โดยในเดือนมีนาคม ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดล่วงหน้ากำหนดส่งมอบเดือนที่สามของประเทศมาเลเซีย (Bursa Malaysia Derivatives : 3rd Month) ปิดแต่ละระดับสูงสุดที่ 2,905 ริงกิตต่อตัน จากนั้นปรับตัวลดลงต่อเนื่องจนมาปิดแต่ละระดับต่ำสุดในเดือนสิงหาคม ที่ 1,930 ริงกิต ต่อตัน เฉลี่ยแล้วทั้งปี 2557 ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดล่วงหน้ากำหนดส่งมอบเดือนที่สามของประเทศมาเลเซียอยู่ที่ประมาณ 2,396 ริงกิตต่อตัน เปรียบเทียบกับ 2,416 ริงกิตต่อตันในปี 2556 คิดเป็นลดลงร้อยละ 0.83

ปัจจัยสำคัญที่เป็นตัวกำหนดสถานการณ์ตลาดและการเคลื่อนไหวของราคาน้ำมันปาล์มในปี 2557 ได้แก่ แรกกดดันจากตลาด seed oil ที่มีปริมาณผลผลิตออกสู่ตลาดเป็นจำนวนมาก รวมถึงราคาน้ำมันปิโตรเลียมที่ลดลงอย่างต่อเนื่องและต่ำสุดในรอบ 5 ปี อีกปัจจัยหนึ่งได้แก่ ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือของประเทศมาเลเซีย โดยปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือของประเทศมาเลเซีย เริ่มสะสมเพิ่มขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง และแตะระดับ 2 ล้านตันในเดือนสิงหาคม และสูงสุดที่ 2.28 ล้านตันในเดือนพฤศจิกายน ทำนองเดียวกับปริมาณผลผลิตน้ำมันปาล์มดิบของประเทศมาเลเซียที่แตะระดับสูงสุดที่ 2 ล้านตันในเดือนสิงหาคม เป็นเหตุให้ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกอ่อนตัวลงในช่วงครึ่งหลังของปี





การเคลื่อนไหวของราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศเฉลี่ยรายเดือนในปี 2557 อยู่ในช่วงระหว่าง 24.27 – 34.50 บาทต่อกิโลกรัม (2556 : 23.02 – 31.90 บาทต่อกิโลกรัม) ในขณะที่ราคาเฉลี่ยรายเดือนของผลปาล์มสดในประเทศเคลื่อนไหวอยู่ระหว่าง 3.91 – 6.09 บาทต่อกิโลกรัม (2556 : 3.43 – 5.53 บาทต่อกิโลกรัม) (ตัวเลขจาก

กรมการค้าภายใน) โดยมีราคาเฉลี่ยทั้งปีของผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบที่ 5.00 และ 28.57 บาทต่อกิโลกรัม (2556 : 4.16 และ 25.24 บาทต่อกิโลกรัม)

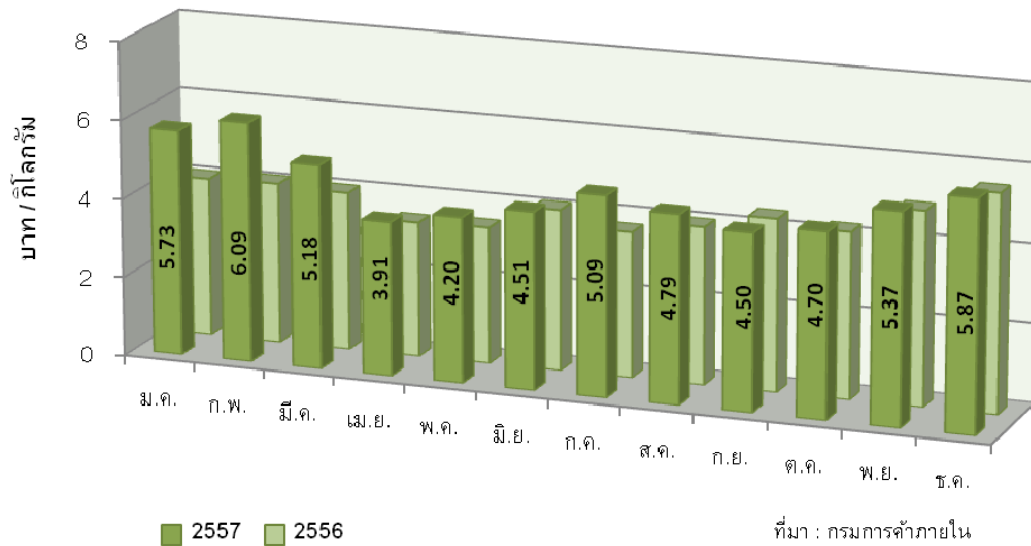
เมื่อต้นปี 2557 ราคาผลปาล์มสดในประเทศทรงตัวอยู่ในระดับสูงต่อเนื่องมาตั้งแต่ปลายปี 2556 จาก กิโลกรัมละ 5 บาท จนถึงกิโลกรัมละ 6 บาทกว่า ในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ - ต้นเดือนมีนาคม 2557 ราคา น้ำมันปาล์มดิบปรับตัวขึ้นสูงสุดที่ 35.50 บาท/กิโลกรัมในเดือนกุมภาพันธ์ 2557 ต่อมาเมื่อผลผลิตออกสู่ตลาด ราคาผลปาล์มสดปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็วเหลือต่ำกว่ากิโลกรัมละ 4 บาทในช่วงปลายเดือนมีนาคม 2557 ส่งผลให้ราคาน้ำมันปาล์มดิบปรับราคาลดลงจากกิโลกรัมละ 35 บาท เหลือกิโลกรัมละ 26-27 บาท

ในไตรมาสที่ 2 ราคาผลปาล์มสดในประเทศทรงตัวอยู่ในระดับต่ำที่ประมาณ 3-4 บาท/กิโลกรัม ราคาน้ำมันปาล์มดิบอยู่ที่ 26-27 บาท/กิโลกรัม ในขณะที่ไตรมาสที่ 3 โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสดมากขึ้น ทำให้ราคาผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบในประเทศ ปรับตัวสูงขึ้น เหลืออยู่ที่ 4.79 บาท/กก และ 25.48 บาท/กก ตามลำดับ ในขณะที่ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกอ่อนตัวลงเล็กน้อย เนื่องจากราคาถั่วเหลืองปรับตัวลดลง จากปริมาณผลผลิตเมล็ดถั่วเหลืองโลกที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับความกังวลเกี่ยวกับการคาดการณ์ว่าจะเกิดปรากฏการณ์เอลนีโญในปลายปีเริ่มผ่อนคลายลง ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มของประเทศมาเลเซียที่เริ่มสะสมมากขึ้น เป็นเหตุให้เมื่อต้นเดือนกันยายน รัฐบาลมาเลเซียประกาศยกเลิกภาษีส่งออกน้ำมันปาล์ม เพื่อระบายสต็อก ตามมาด้วยอินโดนีเซียก็ออกมาประกาศยกเลิกภาษีส่งออกน้ำมันปาล์ม ด้วยเหตุผลเดียวกัน

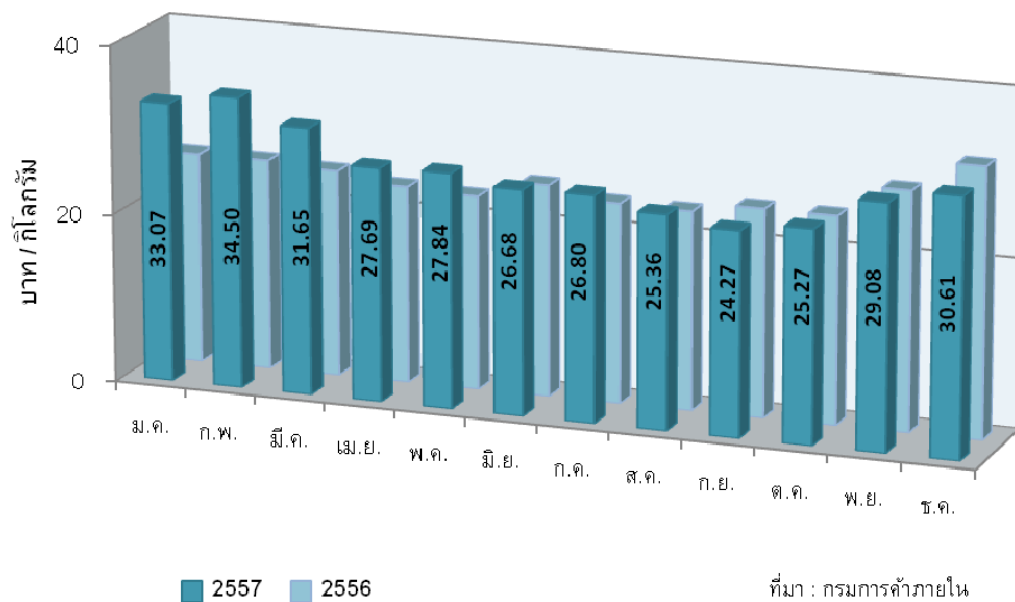
ในไตรมาสที่ 4 ราคาผลปาล์มสดปรับตัวสูงขึ้นมาที่ 6 บาท/กิโลกรัมอีกครั้ง ส่งผลให้ราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศอยู่สูงกว่า 30 บาท/กิโลกรัม แม้ว่าในช่วงปลายปี 2557 ราคาน้ำมันปาล์มในตลาดโลกจะอยู่ในระดับต่ำเนื่องจากได้รับผลกระทบจากการปรับตัวลดลงอย่างรุนแรงของราคาน้ำมันปิโตรเลียม จากเหตุการณ์ดังกล่าวทำให้ส่วนต่างราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศและตลาดโลกมีมากขึ้น โดยสูงถึง 10 บาท/กิโลกรัมในช่วงปลายปีทั้งๆ ที่ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มในประเทศยังคงอยู่ในระดับสูง ความแตกต่างของราคาในระดับสูงดังกล่าวได้นำมาสู่การลักลอบขนน้ำมันเถื่อนเข้ามาในบริเวณชายแดนภาคใต้ของประเทศ ตามที่ปรากฏให้เห็นตามสื่อต่างๆ

ภาครัฐพยายามที่จะรักษาระดับปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในประเทศให้เหมาะสมโดยให้อยู่ที่ระดับ 200,000 - 230,000 ตันตลอดเวลาเพื่อรักษาคุณภาพของอุปสงค์อุปทานและราคาน้ำมันปาล์ม นอกจากการอนุมัติให้มีการนำเข้าน้ำมันปาล์มเป็นครั้งๆ แล้ว มาตรการหนึ่งที่นำมาใช้ควบคู่กันไปคือ การปรับสัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซล เช่น ในปลายปี 2556 ซึ่งเป็นช่วงที่ผลผลิตปาล์มน้ำมันออกสู่ตลาดน้อย ได้มีการประกาศชะลอการบังคับใช้ B7 ออกไปก่อน และให้ใช้ B4 จนถึงประมาณเดือนเมษายน 2557 ซึ่งเป็นช่วงที่ผลผลิตปาล์มออกสู่ตลาด จากนั้นเมื่อต้นเดือนพฤษภาคม 2557 ได้ประกาศปรับเพิ่มสัดส่วนไบโอดีเซลเป็น B7 จนกระทั่งถึงเดือนมกราคม 2558 ก็มีการประกาศปรับลดสัดส่วนไบโอดีเซลให้เหลือ B3.5 เนื่องจากปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือทั้งประเทศอยู่ในระดับต่ำ

ราคาผลปาล์มทะเลภายในปี 2557
(คุณภาพน้ำมันร้อยละ 17; หน้าโรงงานสกัดฯ แหล่งผลิตสำคัญ)



ราคาน้ำมันปาล์มดิบ (ขายส่งถึงโรงกลั่น) ปี 2557



คาดการณ์ปริมาณและแนวโน้มราคาน้ำมันปาล์มปี 2558

สถานการณ์ปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมันที่ออกสู่ตลาดลดลง และส่งผลให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบลดลงไปด้วยในช่วง 2 เดือนสุดท้ายของปี 2557 จะยังคงดำเนินต่อไปจนกระทั่งถึงฤดูกาลใหม่ของผลปาล์มซึ่งจะเริ่มมีผลผลิตมากขึ้นในช่วงไตรมาสแรกของปี 2558 อย่างไรก็ตาม หากราคาผลปาล์มปรับตัวลดลงต่ำกว่า 4 บาท/กิโลกรัมเมื่อใด ก็อาจจะเกิดเหตุการณ์ชุมนุมประท้วงจากกลุ่มเกษตรกรและภาครัฐก็จะต้องเข้ามาแทรกแซงโดยการออกมาตรการต่าง ๆ ได้แก่ การกำหนดสัดส่วนการผสม CPO ในน้ำมันดีเซล โดยสามารถปรับให้ยืดหยุ่นได้ตามสถานการณ์ผลผลิตน้ำมันปาล์มที่ออกสู่ตลาด ทั้งนี้ เพื่อสร้างเสถียรภาพทางด้านราคาให้เกิดขึ้น

ในปี 2558 คาดการณ์ว่าจำนวนพื้นที่ปลูกปาล์มที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาจะประมาณได้ใกล้เคียงกัน คือจำนวน 3 แสนไร่ ปัจจัยที่มีผลกระทบเพิ่มเติม ได้แก่ ราคายางพาราที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง และนโยบายการสนับสนุนจากรัฐบาลเป็นจำนวนเงินไร่ละ 26,000 บาท สำหรับการเปลี่ยนจากยางเก่ามาเป็นการปลูกปาล์มน้ำมัน ซึ่งจำนวนพื้นที่จำกัดอยู่ในวงเงินสนับสนุนของรัฐบาล น่าจะเป็นสาเหตุให้เกษตรกรหันมาปลูกพืชอื่นโดยเฉพาะปาล์มน้ำมัน และจากปัจจัยดังกล่าวคาดว่าจะทำให้พื้นที่ปลูกปาล์มทดแทนเพิ่มขึ้นประมาณห้าหมื่นไร่

นอกจากนั้น ผลผลิตปาล์มน้ำมันในปี 2558 ก็คาดว่าจะเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของพื้นที่ให้ผลผลิต โดยเฉพาะจากต้นปาล์มที่มีอายุน้อย ผลกระทบจากสภาพอากาศที่ย้อนหลังไปสองปี ก็จะส่งผลกระทบต่อจำนวนทะลายที่เป็นองค์ประกอบหลักของจำนวนผลผลิตที่ได้รับ เมื่อพิจารณาผลกระทบดังกล่าวในปี 2556 อนุมาณได้ว่าผลกระทบต่อผลผลิตในปี 2558 มีค่อนข้างน้อย อย่างไรก็ตาม ต้องรอผลจากความรุนแรงของการกระทบแล้งช่วงต้นปี 2558 ซึ่งอาจมีผลมาจากปรากฏการณ์เอล นินโญ และจะมีผลโดยทันทีกับน้ำหนักระบายและมีผลต่อเนื่องถึงผลผลิตต่อไปในอีกประมาณ 6-11 เดือนข้างหน้า คาดการณ์ว่าถ้าไม่มีปัจจัยลบเข้ามาเกี่ยวข้อง ผลผลิตที่ได้รับในปี 2558 จะมีประมาณ 14.5 ล้านตัน หรือ ประมาณ 13.5 ล้านตัน หากได้รับผลจากการกระทบแล้ง

ในปี 2558 คาดว่าความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อการบริโภคจะมีประมาณ 1 ล้านตัน ใกล้เคียงกับปี 2557 สำหรับความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อผลิตไบโอดีเซล ยังคงขึ้นอยู่กับราคาน้ำมันปิโตรเลียมและราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศเป็นหลัก หากราคาน้ำมันปิโตรเลียมโดยเฉลี่ยทรงตัวอยู่ในระดับไม่เกิน 80 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล ในขณะที่ราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศยังคงมีส่วนต่างจากราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลก เช่นเดียวกับในปี 2557 ก็มีความเป็นไปได้ว่า สัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์มในน้ำมันดีเซลอาจอยู่ที่ร้อยละ 3.5-4 ตลอดทั้งปี ซึ่งก็จะทำให้ปริมาณความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อผลิตไบโอดีเซล ลดลงประมาณ 340,000 ตัน เป็น 480,000 ตัน

โดยรวมแล้ว การเคลื่อนไหวของราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศในปี 2558 คาดว่ายังคงเกิดส่วนต่างของราคาในระดับสูง โดยเฉลี่ยประมาณ 3-4 บาท/กิโลกรัม เมื่อเทียบกับราคาน้ำมันปาล์มดิบตลาดโลก โดยอยู่ที่ระดับ 26-28 บาท/กิโลกรัม และราคาผลปาล์มสดที่ประมาณ 4.50-5.00 บาท/กิโลกรัม トラบไคที่ราคาน้ำมันปิโตรเลียมโดยเฉลี่ยทรงตัวอยู่ในระดับไม่เกิน 80 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล

ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของโลกในปี 2558

1. ราคาน้ำมันปิโตรเลียม : การดิ่งลงของราคาน้ำมันปิโตรเลียม ซึ่งลดลงไปที่ระดับต่ำกว่า 50 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล หรือปรับตัวลงต่อเนื่องกว่าร้อยละ 50 ในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา ซึ่งได้สร้างความกดดันมายังตลาดน้ำมันปาล์มทันที โดยในปี 2558 คาดว่าราคาน้ำมันปิโตรเลียมจะทรงตัวอยู่ระหว่าง 60-80 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล ในช่วงครึ่งปีแรก ก่อนจะปรับขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี หลังจากการประชุมโอเปค ในครั้งหน้า (5 มิถุนายน 2558) ซึ่งอาจจะมีการปรับกลยุทธ์ใหม่ในการผลิตน้ำมัน
2. ราคาของ seed oil : แนวโน้มขาขึ้นของราคาน้ำมันปาล์มดิบอาจถูกจำกัดโดยราคาของ seed oil ในกลุ่มประเทศในแถบยุโรปและสหรัฐอเมริกา ที่คาดว่าจะยังคงทรงตัวอยู่ในระดับต่ำตลอดทั้งปี
3. เศรษฐกิจเอเชีย : คาดว่ามีแนวโน้มดีขึ้นในปี 2558 จากการที่ราคาน้ำมันปิโตรเลียมปรับตัวลดลงส่งผลให้อุปสงค์ในสินค้ากลุ่มอาหาร รวมถึงการบริโภคน้ำมันปาล์มจะสูงขึ้น
4. โครงการบังคับใช้ไบโอดีเซลของประเทศมาเลเซียและอินโดนีเซีย : การบังคับใช้ B5 ทั้งประเทศมาเลเซีย ประสบปัญหาในช่วงต้นปี 2557 เนื่องจากการก่อสร้างโรงงานผลิตไบโอดีเซลบางแห่งไม่เสร็จตามกำหนด จึงทำให้การบังคับใช้ดังกล่าวต้องล่าช้าออกไปจากเดิมคือเดือนกรกฎาคม เป็นเดือนธันวาคม อย่างไรก็ตาม ในเดือนพฤศจิกายน 2557 รัฐบาลมาเลเซียก็ได้ประกาศใช้ B7 ในพื้นที่ส่วนของ Peninsular ซึ่งจะดูดซับน้ำมันปาล์มออกไปจำนวน 575,000 ตัน/ปี ส่วนประเทศอินโดนีเซีย ก็มีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์มในน้ำมันดีเซลจากร้อยละ 7.5 เป็น 10 และเป้าหมายต่อไปก็กำหนดไว้ที่ร้อยละ 20

การพัฒนาอุตสาหกรรมปาล์มน้ำมัน

ปาล์มน้ำมันเป็นพืชที่มีลักษณะทางธรรมชาติที่ให้ผลผลิตต่อไร่สูง และมีต้นทุนการผลิตต่ำ นอกจากนั้น น้ำมันปาล์มยังสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่างหลากหลาย ทั้งเพื่อการบริโภคและใช้ในอุตสาหกรรมปาล์มน้ำมันได้แก่ การนำน้ำมันปาล์มไปใช้เพื่อการผลิตไบโอดีเซล จึงเป็นที่มั่นใจว่าเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวจากการประกอบกิจการสวนปาล์มน้ำมันของตนเอง ดังนั้น จึงควรให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาในเรื่องพันธุ์ปาล์มน้ำมันอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มผลผลิตน้ำมันต่อพื้นที่ และเน้นพันธุ์ปาล์มที่ให้ผลผลิตเร็ว ต้นสูงช้า และสามารถปรับตัวได้ดีกับสภาพภูมิอากาศ ตลอดจนทนต่อโรคที่ยังมีความสำคัญในอนาคต เช่น โรคโคนเน่า (กาโนเดอมาร์) เป็นต้น นอกจากนี้ ทั้งภาครัฐและเอกชนควรมีการส่งเสริมการปลูกปาล์มน้ำมันอย่างยั่งยืนและต่อเนื่องโดยคำนึงถึงการรักษาสภาพแวดล้อม ความปลอดภัยของผู้ปลูกปาล์ม การอนุรักษ์ดินและน้ำ ตลอดจนการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและอย่างมีคุณภาพ

การจัดการสวนปาล์มอย่างยั่งยืนตามกรอบมาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน (RSPO) จึงได้เข้ามามีบทบาทมากขึ้น โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวทางปฏิบัติให้แก่เกษตรกรและโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มยึดถือเป็นแนวทางดำเนินการ แต่เนื่องจากแต่ละประเทศต่างก็มีบริบททางสังคม เศรษฐกิจ และกระบวนการในการผลิตน้ำมันปาล์มที่แตกต่างกัน ดังนั้น ระบบ RSPO จึงเปิดโอกาสให้แต่ละประเทศกำหนดหลักเกณฑ์และตัวชี้วัดของตัวเองได้ โดยอยู่ภายใต้กรอบ RSPO ระดับสากล ปัจจุบันปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์ม

ภายใต้กรอบ RSPO มีประมาณ 11.7 ล้านตัน (ปี 2557) ครอบคลุมการผลิตในพื้นที่ทั้งหมดกว่า 2.6 ล้านเฮกตาร์ ปริมาณการผลิตเติบโตมาอย่างต่อเนื่องจากปี 2551 ที่ 619,000 ตัน และ ปี 2554 ที่ 5.6 ล้านตัน

นอกจากนั้น ในปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มแต่ละโรงยังมีการปรับปรุงเทคโนโลยีการผลิตโดยการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและแรงงานไปพร้อมๆ กัน ของเสียจากโรงงานถูกนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ทางด้านพลังงานและอื่นๆ มีการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพที่ได้จากน้ำเสียจากกระบวนการผลิต น้ำเสียที่เหลือใช้จากกระบวนการผลิตและการผลิตก๊าซชีวภาพสามารถนำไปใช้กับระบบชลประทานในสวนปาล์มและยางพาราเพื่อเป็นแหล่งความชื้นและธาตุอาหาร นอกจากนี้ ของเหลือจากกระบวนการผลิตทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเส้นใยปาล์ม และทะลายปาล์มเปล่าหลังการหีบน้ำมันออกแล้ว สามารถนำกลับมาใช้เป็นแหล่งพลังงานชีวมวลเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า และใช้ในการคลุมต้นปาล์ม ซึ่งนับเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับกิจการโดยเกิดมลภาวะน้อยที่สุด

การใช้น้ำมันปาล์มผสมเป็นไบโอดีเซลในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ก็นับเป็นอีกหนึ่งบทบาทของน้ำมันปาล์มในเรื่องการรักษาสิ่งแวดล้อม เนื่องจากไบโอดีเซลสามารถย่อยสลายได้เองตามกระบวนการชีวภาพในธรรมชาติ และไม่เป็นพิษต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งก็จะทำให้เกิดอุปสงค์ในน้ำมันปาล์มที่สูงขึ้น และอาจทำให้เกิดความไม่เสถียรภาพของราคาน้ำมันปาล์ม ในขณะที่การวางแผนพัฒนาอุตสาหกรรมปาล์ม น้ำมันและน้ำมันปาล์มของประเทศไทยก็ยังไม่ชัดเจน

ในระยะอันใกล้ การเปิดเสรีประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) จะเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่ออุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม เนื่องจากการที่ประเทศภาคีสมาชิกเขตการค้าเสรีอาเซียนหรือ AFTA มีเป้าหมายที่จะรวมเป็นหนึ่งเดียวภายใต้ AEC ในปี 2558 จะทำให้การค้าระหว่างประเทศสมาชิกมีความเสรีมากขึ้น นั้น สำหรับประเทศไทยในช่วงที่ผ่านมา ได้กำหนดให้น้ำมันปาล์มเป็นสินค้าที่มีความอ่อนไหวสูง และทยอยลดภาษีนำเข้าน้ำมันปาล์มลงตามลำดับ จนถึงปี 2550 เหลือร้อยละ 5 และตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ลดภาษีลงเหลือร้อยละ 0 ประเทศไทยภายใต้ AEC ต้องขจัดอุปสรรคทางการค้าให้หมดไปภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2558 จึงมีความเป็นไปได้ที่จะนำเข้าน้ำมันปาล์มจากประเทศมาเลเซียและอินโดนีเซียที่มีราคาต่ำกว่าเข้ามาแข่งขันกับน้ำมันปาล์มที่ผลิตได้ภายในประเทศ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อเกษตรกรที่ปลูกปาล์มน้ำมัน ที่ส่วนใหญ่เป็นเกษตรกรรายย่อย และอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มภายในประเทศทั้งระบบอาจได้รับผลกระทบ โดยราคาน้ำมันปาล์มในประเทศจะต้องลดลงจนใกล้เคียงกับราคาน้ำมันปาล์มของประเทศมาเลเซียหรืออินโดนีเซีย และส่งผลต่อราคาผลปาล์มที่จะต้องลดลงตามไปด้วย

ในระยะกลางถึงยาว แนวโน้มการสำรวจและขุดเจาะ shale gas ซึ่งมีต้นทุนการผลิตต่ำ และนับเป็นแหล่งทดแทนปิโตรเลียมแหล่งใหม่ของโลก จะยังคงส่งผลกระทบต่อราคาส่งของปิโตรเลียมต่อไป โดยภาพรวมจะส่งผลดีต่อไทยในฐานะที่เป็นประเทศผู้นำเข้า และมีอุปสงค์ของก๊าซธรรมชาติเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเนื่องจากจะได้รับประโยชน์จากต้นทุนการผลิตที่ลดต่ำลง ภาคขนส่งจะเปลี่ยนมาใช้เชื้อเพลิงจากก๊าซธรรมชาติสูงขึ้น หากในระยะยาวก๊าซธรรมชาติถูกนำมาใช้ทดแทนปิโตรเลียมมากยิ่งขึ้น ก็อาจส่งผลกระทบมายังธุรกิจไบโอดีเซล

จำนวนคู่แข่ง

พื้นที่เพาะปลูกปาล์มน้ำมันในประเทศไทยส่วนใหญ่อยู่ในเขตจังหวัดกระบี่มากที่สุด รองลงมาคือ สุราษฎร์ธานี ชุมพร ตรัง สตูล และในจังหวัดอื่นๆ ทั้งนี้สามารถแบ่งผู้ปลูกปาล์มน้ำมันออกเป็น 3 ประเภท ดังนี้

- บริษัทผู้ปลูก ประมาณ 174 ราย พื้นที่เพาะปลูก ประมาณร้อยละ 37
- สหกรณ์ / นิคม ประมาณ 7,593 ราย พื้นที่เพาะปลูก ประมาณร้อยละ 16
- เกษตรกรรายย่อย ประมาณ 45,000 ราย พื้นที่เพาะปลูก ประมาณร้อยละ 46

ในปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มมีจำนวน 108 โรงงาน ส่วนใหญ่กระจายอยู่ในเขตที่มีการเพาะปลูกปาล์มในภาคใต้ เช่น กระบี่ สุราษฎร์ธานี ชุมพร ตรัง และสตูล มีกำลังการผลิตรวมประมาณ 25 ล้านตันทะลายปาล์มสดต่อปี

ขนาดของบริษัทเมื่อเทียบกับคู่แข่ง

ทางด้านสวนปาล์มถือได้ว่าบริษัทมีส่วนปาล์มเป็นของตนเองและมีพื้นที่เพาะปลูกที่ใหญ่แห่งหนึ่งในประเทศไทย ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้เปรียบบริษัทอื่นในด้านต้นทุนของผลปาล์มสด ในส่วนของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งมีกำลังการผลิตเท่ากับ 75 ตันผลปาล์มสดต่อชั่วโมงนั้น ถือว่าเป็นโรงสกัดขนาดกลาง

สถานภาพและศักยภาพในการแข่งขัน

ถึงแม้ว่าการเปิดเสรี AEC จะเป็นการเปิดโอกาสให้คู่แข่งทั้งในและต่างประเทศสามารถนำเข้าน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์เข้ามาจำหน่ายแข่งขันกับบริษัทได้ แต่เนื่องจากการนำเข้าน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์จะต้องนำเข้ามาในรูป Bulk และขนส่งทางเรือ เพื่อสูบน้ำมันลงรถแท้งค์น้ำมันอีกครั้ง ซึ่งจะทำให้เกิดความสับสนและสิ่งปลอมปน รวมทั้งมีต้นทุนการขนส่งเกิดขึ้น ทำให้ราคาน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ที่นำเข้ามาจะไม่แตกต่างจากราคาขายในประเทศมากนัก

ที่ผ่านมา การนำเข้าน้ำมันปาล์มจากต่างประเทศ สามารถปฏิบัติได้ภายใต้การดูแลการนำเข้าโดยองค์การคลังสินค้าเท่านั้น เพื่อแก้ปัญหาการขาดแคลนน้ำมันเฉพาะหน้า หากสถานการณ์การขาดแคลนน้ำมันปาล์มยังคงมีอยู่ โดยเฉพาะ เมื่อมีการสนับสนุนให้พัฒนาอุตสาหกรรมไปสู่อุตสาหกรรมแปรรูปเป็นพลังงานทางเลือก รัฐบาลจำเป็นต้องพิจารณาการเปิดเสรีตามข้อตกลง AEC โดยมีข้อจำกัดน้อยที่สุด ซึ่งน่าจะเป็นวิธีที่สามารถแก้ปัญหาทั้งระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากกลไกตลาดสามารถทำหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรได้อย่างเต็มที่ ส่งผลให้การผลิตมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ในขณะที่มีต้นทุนการผลิตที่ลดลง ในอนาคต หากผู้ประกอบการสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้ คาดว่าการแข่งขันด้านราคาก็จะลดลงเป็นลำดับ และหันมาแข่งขันกันในเรื่องการพัฒนาอื่นๆ เช่น การสร้างความแตกต่างในตัวสินค้า เพื่อเพิ่มมูลค่าในตัวสินค้าให้กับผู้บริโภค เป็นต้น

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

ก. ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ มีโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ (CPO) และโรงงานสกัดน้ำมันจากเมล็ดในปาล์มดิบ (CPKO) ตั้งอยู่เลขที่ 98 หมู่ 6 กม. 9.5 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่ 81130

ปริมาณการผลิตเต็มที่ของผลิตภัณฑ์ (ตัน)

<u>แผนกน้ำมันปาล์มดิบ</u>	2555	2556	2557
ผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตเต็มที่	450,000	450,000	450,000
น้ำมันปาล์มดิบ (18%)	81,000	81,000	81,000
เมล็ดในปาล์ม (5.25%)	23,625	23,625	23,625
<u>แผนกน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ</u>			
เมล็ดในปาล์มที่ใช้ในการผลิตเต็มที่	30,000	30,000	30,000
น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (41%)	12,300	12,300	12,300
กากเมล็ดในปาล์ม (52%)	15,600	15,600	15,600

หมายเหตุ กำลังการผลิตจริงในแต่ละปี จะแตกต่างจากกำลังการผลิตเต็มที่ที่ออกแบบไว้ เนื่องจากความแตกต่างของปริมาณผลปาล์มสดที่เข้าสู่กระบวนการผลิต ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณน้ำฝนที่ตกในแต่ละปี

การจัดหาวัตถุดิบ

เนื่องจากผลปาล์มสดจากสวนของบริษัทฯเองที่ป้อนเข้าสู่โรงงานมีไม่เพียงพอ ทำให้บริษัทต้องรับซื้อจากเกษตรกรรายย่อย เพื่อที่จะเพิ่มปริมาณผลปาล์มสดของบริษัทฯที่จะป้อนเข้าสู่โรงงาน

สภาพปัญหาเกี่ยวกับวัตถุดิบ

ปริมาณผลผลิตปาล์มสดขึ้นอยู่กับระดับน้ำฝนและการดูแลรักษา คุณภาพของผลปาล์มที่จะให้ได้น้ำมันปาล์มดิบในอัตราสูงขึ้นอยู่กับวิธีการตัดและเก็บเกี่ยว เนื่องจากการดูแลที่ดีและมีมาตรฐานในการเก็บเกี่ยว ทำให้คุณภาพของผลปาล์มจากสวนของบริษัทฯนั้นอยู่ในเกณฑ์ดีและให้อัตราการสกัดน้ำมันปาล์มดิบสูงกว่าซื้อจากเกษตรกรรายย่อย

แต่เนื่องจากผลปาล์มสดมีไม่เพียงพอกับความต้องการของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์ม ซึ่งมีจำนวนโรงงานเพิ่มขึ้นในแต่ละปี ทำให้เกิดการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสด ในขณะที่อัตราการผลิตน้ำมันปาล์มที่ได้ค่อนข้างต่ำ สาเหตุอีกประการหนึ่งคือสภาพอากาศที่ไม่สม่ำเสมอ บางปีน้ำท่วม บางปีแห้งแล้ง อัตราการขาดน้ำในดินทำให้ผลปาล์มสดที่ได้นั้นให้น้ำมันปาล์มดิบในอัตราต่ำ และการเก็บเกี่ยวของเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยไม่ได้มาตรฐาน คือมีการเก็บเกี่ยวผลปาล์มก่อนจะถึงเวลาอันสมควร โดยเฉพาะในช่วงที่ผลปาล์มสดมีราคาสูง

ดังได้กล่าวข้างต้น ผลผลิตจากเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยไม่สามารถให้ผลผลิตต่อไร่ และอัตราการสกัดน้ำมันปาล์มดิบ เท่ากับของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายให้คำแนะนำแก่ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันที่ต้องการปรับปรุงคุณภาพปาล์มน้ำมันตามมาตรฐานทั้งด้านการดูแลรักษาและผลผลิตต่อไร่ เพื่อให้ผลผลิตที่ส่งป้อนเข้าสู่โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบนั้นมีคุณภาพมากขึ้นนอกจากนั้น ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยยังสามารถขอเข้าเยี่ยมชมสวนของบริษัทฯ ได้อีกด้วย

บริษัทฯ ได้มีการคัดคุณภาพของผลปาล์มสดจากผู้ปลูกปาล์มน้ำมัน ณ จุดรับซื้อ แต่วิธีการนี้ไม่สามารถทำได้ในช่วงที่ผลปาล์มสดมีปริมาณน้อย นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังได้มีการแนะนำผู้ปลูกปาล์มน้ำมันเกี่ยวกับคุณภาพของผลปาล์มสดที่ควรจะนำส่งโรงงาน บริษัทฯ เชื่อว่าโปรแกรมการให้คำแนะนำแก่ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันทั่วไปจะช่วยปรับปรุงคุณภาพของผลปาล์มสดที่จะป้อนเข้าสู่โรงงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเป็นการเพิ่มอัตราการสกัดน้ำมันด้วย โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับราคารับซื้อผลปาล์มสดให้สูงขึ้นตามอัตราการสกัดน้ำมัน ทั้งนี้เพื่อเป็นการจูงใจให้ผู้ปลูกปาล์มรายย่อยส่งผลปาล์มสดที่มีคุณภาพเข้าสู่โรงงาน

สำหรับเทคโนโลยีสำหรับการสกัดน้ำมันปาล์มดิบที่มีผลต่อการใช้วัตถุดิบนั้น เนื่องจากบริษัทฯ ได้ใช้แบบมาตรฐานสากลในอุตสาหกรรมนี้แล้ว ดังนั้นการปรับปรุงเพื่อให้การผลิตมีประสิทธิภาพจึงขึ้นอยู่กับการใช้อุปกรณ์เครื่องจักรเครื่องมือและการปฏิบัติงานให้เหมาะสม บริษัทฯ เห็นว่าไม่มีเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ได้พิสูจน์แล้วมาทดแทน แต่อาจมีเทคโนโลยีอื่นๆ ที่มีผลต่อการใช้วัตถุดิบหรือปรับปรุงให้ดีขึ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับว่าคุ้มค่ากับเงินที่ลงทุนหรือไม่ โดยบริษัทฯ ยังคงค้นคว้าเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการลดอัตราสูญเสียน้ำมัน การกำจัดมลภาวะที่เกิดจากการกระบวนการผลิตซึ่งเป็นพิษต่อสิ่งแวดล้อม

การปลูกปาล์มทดแทน

บริษัทฯ เริ่มโครงการการปลูกปาล์มทดแทนตั้งแต่ปี 2544 กำหนดเป็นระยะเวลา 12 ปี เพื่อให้จะให้ผลผลิตที่สูงขึ้น การเปลี่ยนแปลงนี้เปิดโอกาสให้ผู้จัดการสวนปาล์มได้ปรับปรุงการจัดสวนใหม่ ซึ่งจะทำให้มาตรฐานการปลูกปาล์มดีขึ้น และให้ผลผลิตปาล์มสดต่อไร่สูงขึ้นด้วย

บริษัทฯ ได้ทำการปลูกปาล์มน้ำมันทดแทนไปแล้วทั้งหมด 3,447.97 เฮกตาร์ หรือประมาณ 21,549.81 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 88.6 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมด (ไม่รวมพื้นที่ที่เป็นสัมปทานของบริษัทย่อย) และสามารถเก็บเกี่ยวได้แล้ว 3,323.75 เฮกตาร์ หรือ 20,773.44 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 96.4 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทดแทน

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้คัดเลือกเมล็ดพันธุ์ปาล์มที่มีคุณภาพสำหรับโครงการปลูกปาล์มทดแทน และเน้นการจัดการควบคุมศัตรูที่จะมาทำลายต้นปาล์มน้ำมันที่มีอายุน้อย และเชื้อโรคที่อาจเกิดขึ้นได้ เพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อต้นปาล์มน้ำมัน

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

บริษัทฯ มีการซื้อผลปาล์มสดจากชาวสวนในเขตกระบี่และสุราษฎร์ธานี โดยไม่มีรายใดที่บริษัทฯ ซื้อผลปาล์มสดมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อผลปาล์มสดทั้งหมด

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

เนื่องจากวัตถุดิบของบริษัทฯ คือ ผลปาล์มสด เป็นพืชผลทางการเกษตร ซึ่งควรนำเข้าสู่กระบวนการผลิตโรงงานสกัดน้ำมันภายใน 24 ชั่วโมง มิฉะนั้นแล้วอาจจะทำให้ได้ปริมาณกรดปาล์มเพิ่มสูงขึ้นเกินกว่า

มาตรฐานสากลในการซื้อขายน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งมีผลให้ถูกตัดราคาเมื่อมีการส่งมอบ ดังนั้นในอุตสาหกรรมนี้จึงไม่มีการนำเข้าผลปาล์มสดจากต่างประเทศ นอกจากการนำเข้าในรูปของน้ำมันปาล์มดิบ หรือน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดโดยภาครัฐ

ข. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การบริหารสิ่งแวดล้อม (Environmental Management) เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง กลไกการปฏิบัติงานที่จะควบคุมความเสี่ยงของสิ่งแวดล้อมและกลยุทธ์เชิงปฏิบัติการนั้นจะส่งผ่านมายังการฝึกปฏิบัติของพนักงานและผู้บริหารของบริษัทต้องมีจริยธรรมในการบริหารงาน บริษัทฯ ได้มีนโยบายและวิสัยทัศน์เพื่อให้แน่ใจว่ากระบวนการผลิตจะกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด โดยในปี 2547 บริษัทได้เข้าสู่ระบบมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 เพื่อให้โครงการบริหารสิ่งแวดล้อมมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และได้รับการรับรองในเดือน พฤษภาคม 2549

โรงงานสกัดน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบนั้นจะไม่มีมลภาวะเป็นพิษแต่อย่างใด ปริมาณของเสียที่เป็นชีวภาพนั้นมีเพียงเล็กน้อยมาก ซึ่งจะถูกกรองและนำลงสู่บ่อพักแห่งของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

สำหรับโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบนั้นมีของเสียดังต่อไปนี้

ของเหลว

ชี้น้ำมันและของเหลวจากหม้อหนึ่งนั้นจะถูกดักเก็บและแยกเอาน้ำมันออก เพื่อรอจำหน่ายเป็นน้ำมันที่มีคุณภาพต่ำ ในส่วนที่เหลือจะถูกส่งลงในบ่อน้ำเสียของบริษัทฯ

น้ำเสียของบริษัทฯจะถูกปล่อยลงในบ่อน้ำเสีย บ่อน้ำเสียมีทั้งหมด 8 บ่อ และน้ำเสียจะไหลลงที่ละบ่อๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งในช่วงนี้มีการย่อยสลายชีวภาพ การไหลของน้ำเสียในบ่อน้ำเสียนั้นบริษัทใช้ระบบน้ำตกคือไหลลงที่ละบ่อซึ่งมีระดับลดหลั่นกันลงมา บ่อน้ำเสียสี่บ่อแรกจะลึกสำหรับการย่อยสลายโดยไม่ใช้ออกซิเจน และบ่อน้ำเสียสองบ่อสุดท้ายจะตื้นเพื่อที่จะให้ออกซิเจนช่วยย่อยสลาย น้ำเสียที่ถูกย่อยสลายแล้วจะถูกปั๊มเข้าสู่ที่เก็บน้ำเสียในสวนของบริษัทฯ ซึ่งเป็นที่สูงโดยใช้ท่อไต่ดิน น้ำเสียที่เก็บไว้ในสวนของบริษัทฯจะปล่อยลงสู่ร่องคูน้ำที่ตื้นกระจายอยู่ในสวน เพื่อให้ซึมเข้าสู่ผิวดินเป็นการเพิ่มสารอาหารในดินแทนการใส่ปุ๋ยต่อไป ระบบนี้เป็นเทคโนโลยีที่ได้พิสูจน์แล้วและโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบหลายโรงงานนิยมใช้กัน ร่องคูน้ำสำหรับน้ำเสียนี้อาจมีระยะเวลาการดูดซึมและระยะเวลาหมุนเวียนประมาณ 6 สัปดาห์ บริษัทใช้เนื้อที่มากกว่า 850 ไร่ สำหรับการกระจายน้ำเสียที่บำบัดแล้วลงสู่ดินและถูกควบคุมดูแลด้วยพนักงาน สำนักงานเทคโนโลยี กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรมได้กำหนดค่า BOD ในน้ำเสียที่จะปล่อยลงสู่แม่น้ำลำคลองต้องไม่เกิน 20 มิลลิกรัมต่อลิตร บริษัทฯไม่ได้ปล่อยน้ำเสียที่บำบัดแล้วลงสู่แม่น้ำลำคลอง แต่จะนำไปใช้ประโยชน์ในสวนของบริษัทฯ ดังกล่าวแล้วข้างต้น บ่อน้ำเสียจะต้องขุดลอกเป็นระยะๆ ตะกอนที่ขุดออกจากบ่อน้ำเสียนั้นจะถูกเก็บไว้ในบ่อดักแห่งเป็นระยะเวลา 1 ปีเพื่อให้เกิดสารอาหารที่มีคุณภาพ ตะกอนที่ตากแห้งแล้วนี้จะนำไปปศุสัตว์หน้าดินในสวนปาล์มของบริษัทฯ สำหรับทดแทนปุ๋ยในช่วงหน้าร้อน

ของแข็ง ได้แก่ ทะลายปาล์มเปล่า, ไฟเบอร์, เปลือกเมล็ดปาล์ม, ชี้เถ่า ควันดำและเขม่า ทะลายเปล่าถูกนำไปปศุสัตว์หน้าดินในสวนของบริษัทฯเพื่อทดแทนปุ๋ย ไฟเบอร์และเปลือกเมล็ดปาล์มจะเป็นเชื้อเพลิงแก่ Boiler หรือเปลือกเมล็ดปาล์มอาจขายให้โรงงานอื่นที่ต้องการ ตะกอนที่ขุดจากบ่อน้ำเสียจะใช้เป็นประโยชน์ในสวนของบริษัทฯ บริษัทฯจะป้องกันการไหลซึมของน้ำผสมตะกอนนี้ในฤดูฝนโดยการขุดร่องน้ำรอบสวนเพื่อดักน้ำไหลลงสู่

ที่อื่น บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงเครื่อง Boiler และการป้อนเชื้อเพลิงเข้าสู่ Boiler ซึ่งมีผลต่อการลดควันดำและเขม่าของโรงงาน อย่างไรก็ตามควันดำและเขม่าจาก Boiler ของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบที่เป็นปัญหาอยู่นี้อาจมาจากเชื้อเพลิงที่ป้อน เช่น ไฟเบอร์และเปลือกเมล็ดปาล์ม ค่าควันดำและเขม่าของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบจากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมต้องไม่เกิน 320 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร

2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

3. ปัจจัยความเสี่ยง

1. พื้นที่ปลูกปาล์มส่วนหนึ่งเป็นพื้นที่สัมปทาน

พื้นที่สัมปทานของบริษัทย่อยสองแห่งจำนวนประมาณ 21,349 ไร่ โดยแบ่งเป็นส่วนเคียนซา 8,467.44 ไร่ และสวนชัยบุรีจำนวน 12,881.50 ไร่ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 47.1 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อยหมดอายุสัมปทานลงในเดือนกรกฎาคม 2557 และเดือนมกราคม 2558 ตามลำดับ โดยที่สวนเคียนซาได้รับอนุญาตจากกรมธนารักษ์ได้รับสิทธิการเช่าที่ราชพัสดุจำนวน 4,294 ไร่ เป็นระยะเวลา 15 ปี ในขณะที่สวนชัยบุรี ยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง

ถึงแม้ว่าสวนเคียนซาจะได้รับสิทธิการเช่าจากกรมธนารักษ์แล้วก็ตาม แต่ก็ได้รับสิทธิการเช่าในจำนวนพื้นที่ครึ่งหนึ่งของพื้นที่เดิมที่เข้าทำประโยชน์ ซึ่งทำให้พื้นที่ปลูกปาล์มลดลงคิดเป็นร้อยละ 9.4 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดนอกจากนั้น สวนชัยบุรี ซึ่งอยู่ในระหว่างดำเนินการขออนุญาตเข้าทำประโยชน์กับกรมป่าไม้นั้น ก็ยังมีความไม่แน่นอนในนโยบายของรัฐบาล ซึ่งหากสวนชัยบุรีไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ หรือได้รับอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ในพื้นที่ครึ่งหนึ่งของพื้นที่เดิม เช่นเดียวกับสวนเคียนซา ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 28.4 หรือร้อยละ 14.2 ตามลำดับ มีผลให้บริษัทต้องรับซื้อผลปาล์มสดจากบุคคลภายนอกในสัดส่วนสูงขึ้นเพื่อทดแทนผลปาล์มสดที่ขาดไปจากพื้นที่สัมปทาน ส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น

2. พื้นที่ปลูกปาล์มส่วนหนึ่งเป็นพื้นที่ที่ถูกประกาศเป็นเขตปฏิรูปที่ดิน

บริษัทมีพื้นที่ปลูกปาล์ม 2 แปลง ถูกประกาศเป็นเขตปฏิรูปที่ดิน ภายหลังจากที่บริษัทเข้าไปดำเนินการปลูกปาล์มแล้วเป็นเวลา 6 ปี และ 17 ปี ตามลำดับ โดยในปี 2547 สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่ ได้มีหนังสือแจ้งให้บริษัทเข้าสู่กระบวนการตามกฎหมายปฏิรูปที่ดิน ในปี 2548 บริษัททำหนังสือแจ้งสำนักงานปฏิรูปที่ดิน พร้อมส่งหลักฐานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอพิสูจน์สิทธิในที่ดินแปลงดังกล่าว เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ครอบครองและเข้าทำประโยชน์พื้นที่ดังกล่าวก่อนมีการประกาศเป็นป่าสงวนแห่งชาติและก่อนประกาศเป็นเขตปฏิรูปที่ดิน ต่อมาปี 2551 สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่ มีหนังสือแจ้งมายังบริษัทเพื่อให้เข้าสู่กระบวนการกระจายสิทธิ ซึ่งการกระจายสิทธิบางส่วนได้เสร็จสิ้นลง ในปี 2553 มีพื้นที่ประมาณ 4,994.1 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 10.9 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมด และในจำนวนนี้ บริษัทได้ตรวจสอบพบในภายหลังว่ามีพื้นที่ประมาณ 1,459 ไร่ เป็นพื้นที่ที่ทับซ้อนกับโฉนดที่ดินของบริษัท ซึ่งบริษัทอยู่ในระหว่างการดำเนินการขอให้สำนักงานปฏิรูปที่ดินยกเลิกพื้นที่ที่ทับซ้อนดังกล่าวนี้ ดังนั้น หากบริษัทเข้าสู่กระบวนการปฏิรูปที่ดินตามกฎหมายเสร็จสมบูรณ์ บริษัทต้องสูญเสียที่ดินดังกล่าว ซึ่งคิดเป็นพื้นที่ประมาณร้อยละ 20.6 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมด

กรณีดังกล่าวจะมีผลให้บริษัทจะต้องรับซื้อผลปาล์มสดจากบุคคลภายนอกเพื่อทดแทนผลปาล์มสดที่ขาดไปจากพื้นที่ดังกล่าวส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน บริษัทมีนโยบายขยายการลงทุนเพื่อซื้อที่ดินปลูกปาล์มเพื่อทดแทนพื้นที่สวนปาล์มที่ต้องสูญเสียไป

3. ความผันผวนของราคาน้ำมันปาล์มและการแทรกแซงจากภาครัฐ

น้ำมันปาล์มดิบนับเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ซึ่งมีราคาผันผวน ในปี 2557 ราคาเฉลี่ยรายเดือนแกว่งตัวอยู่ในช่วงกว้างระหว่าง 24.27 – 34.50 บาทต่อกิโลกรัม (2556 : 23.02 – 31.90 บาทต่อกิโลกรัม) โดยมีราคาเฉลี่ยทั้งปีที่ 28.57 บาทต่อกิโลกรัม เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.19 จากปี 2556 ในขณะที่ราคาเฉลี่ยในตลาดโลกอยู่ที่ 24.03 บาท/กิโลกรัม ทั้งความผันผวนของราคาในประเทศในระหว่างปีและความแตกต่างอย่างมากระหว่างราคาในประเทศและตลาดโลก ล้วนเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการบริหารจัดการสินค้าคงคลังของบริษัท นอกจากนั้น ในช่วงฤดูกาลที่มีผลผลิตปาล์มน้ำมันออกสู่ตลาดในปริมาณมาก ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบสะสมอยู่ในระดับสูง ทำให้ราคาผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบลดลงอย่างมาก อาจนำไปสู่เหตุการณ์ประท้วงจากเกษตรกรผู้ปลูกปาล์ม จนหลายครั้งภาครัฐต้องเข้ามาแทรกแซงตลาดน้ำมันปาล์ม

โดยเวลาที่เหลืออยู่ก่อนที่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) จะมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ไม่เพียงพอสำหรับการพัฒนาอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของไทยให้แข่งขันได้ รัฐบาลไม่มีทิศทางการพัฒนาอุตสาหกรรมที่ชัดเจนในระยะยาว ไม่มีแผนการเตรียมความพร้อมสำหรับการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นในอนาคต ดังนั้น การแข่งขันจากการเปิดเสรีทางการค้าที่กำลังจะมาถึง จะสร้างผลกระทบอย่างรุนแรงต่อเกษตรกรและผู้ประกอบการในอุตสาหกรรม

4. สภาพภูมิอากาศ

เนื่องจากวัตถุดิบหลักของบริษัทมาจากผลผลิตทางการเกษตร แนวโน้มผลการดำเนินงานของบริษัทยังขึ้นอยู่กับปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ ได้แก่ สภาพภูมิอากาศ ปริมาณน้ำฝน และผลผลิตของวัตถุดิบที่ออกสู่ตลาดในแต่ละฤดูกาล ปัจจุบันมีความผันแปรของภูมิอากาศเกิดขึ้นอย่างไม่เคยเป็นมาก่อน บางปีเกิดอุทกภัยอย่างหนัก บางปีประสบภัยแล้ง ทำให้ปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดมีความผันผวนในแต่ละปีหรือระหว่างปี ซึ่งอาจนำไปสู่การแทรกแซงจากภาครัฐ

5. กำลังการผลิตส่วนเกินของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

ปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบมีจำนวนประมาณ 108 โรง ส่วนใหญ่อยู่ในเขตจังหวัดกระบี่ สุราษฎร์ธานี ชุมพร และตรัง มีกำลังการผลิตของโรงงานรวมทั้งสิ้นประมาณ 25 ล้านตันผลปาล์มสดต่อปี ซึ่งไม่สอดคล้องกับผลปาล์มสดในปี 2557 ที่มีปริมาณ 12 ล้านตัน จากพื้นที่เพาะปลูกปาล์มที่ให้ผลผลิตแล้วที่มีอยู่ประมาณ 4.5 ล้านไร่ ทำให้อัตราการใช้กำลังการผลิตโดยรวมของโรงสกัดทั้งหมดอยู่ประมาณร้อยละ 50 ส่งผลให้มีการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสดในราคาสูง โดยไม่คำนึงถึงคุณภาพเท่าที่ควร

6. การจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2556 และปี 2557 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ เมล็ดในปาล์ม และผลปาล์มสดให้กับลูกค้ารายใหญ่รายเดียว ซึ่งได้แก่ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (LST) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71 และร้อยละ 64 ตามลำดับ ทำให้อาจเกิดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นสำคัญ แต่เนื่องจาก LST มีความสัมพันธ์ที่ดีกับบริษัทมาเป็นเวลานานและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่ง และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าโอกาสความเสี่ยงจากการสูญเสียลูกค้ารายนี้ไป หรือลูกค้ารายนี้ประสบปัญหาทางการเงินจึงเกิดขึ้นน้อย นอกจากนี้ บริษัทยังมีความสามารถในการขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นได้อีกด้วย โดยเฉพาะในปัจจุบันน้ำมันปาล์มมีได้นำมาใช้เพื่อการบริโภคเพียงอย่างเดียว แต่ยังสามารถนำมาใช้เป็นพลังงานทดแทนได้อีกด้วย

7. มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว

จากการที่บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นร้อยละ 69.96 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว ถือว่ามีอำนาจในการควบคุมเชิงนโยบาย รวมถึงอำนาจในการบริหารงาน ประกอบกับการมีกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลคนเดียวกัน อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในระหว่างสองบริษัท เนื่องจากทั้งสองบริษัทมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

อย่างไรก็ตาม การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยเฉพาะการขายน้ำมันปาล์มดิบให้บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) นั้น ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้มีการสอบทานรายการดังกล่าวว่าเป็นราคาซื้อขายเดียวกันกับบุคคลภายนอก นอกจากนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีข้อ 6 แล้ว รวมถึงการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ทรัพย์สินถาวร

บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ประกอบธุรกิจสวนปาล์มน้ำมันที่เป็นของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

<u>ประเภทของทรัพย์สิน</u>	<u>ขนาด</u> <u>(ไร่)</u>	<u>ประเภทการ</u> <u>ถือครองสิทธิ์</u>	<u>มูลค่าตาม</u> <u>บัญชีสุทธิ (บาท)</u>
1. <u>ที่ดิน</u>	37,737.62	- โฉนด, นส.3ก, นส.3, นส.2,สัญญาซื้อขาย,ภ บท.5 และ ใบเสร็จรับเงิน	531,590,072
2. <u>ที่ดินโรงงาน,สำนักงาน,บ้านพัก</u>			
2.1. ที่ดินสำหรับโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบและ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ, สำนักงาน และบ้านพัก	200.48	- นส.3ก, โฉนด และ ภบท.5	745,574
2.2.ที่ดินเพื่อสร้างบ้านพักพนักงาน (ยกเล็ก โครงการแล้ว) - บ้านน้ำจัน ต.กระบี่น้อย	21.57	- โฉนด	22,749,413
2.3.ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน ถ.อุตรดิต ต.ปากน้ำ อ.เมือง จ.กระบี่	0.94	- โฉนด	20,033,297
รวมที่ดินทั้งหมด	34,960.61		575,118,356
หัก สำรองเพื่อการด้อยค่าของที่ดิน			(14,638,278)
รวมที่ดินทั้งหมดสุทธิ	34,960.61		560,480,078
3. <u>อาคารสำนักงานสาขา, อาคารโรงงาน 2 โรง, สำนักงานสวน, บ้านพักพนักงาน</u>		เจ้าของ	92,456,897
4. <u>เครื่องจักรและอุปกรณ์</u>		เจ้าของ	167,302,460
4.1 โรงงานผลิตน้ำมันปาล์มดิบและเมล็ดในปาล์มดิบและโรงงานผลิต ก๊าซชีวภาพ			151,997,957
4.2 เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการเกษตร			15,304,503
5. <u>ยานพาหนะ</u>		เจ้าของ	56,371,508
6. <u>เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน</u>		เจ้าของ	3,721,960
7. <u>ต้นทุนการพัฒนาการปลูกปาล์มน้ำมัน</u>		เจ้าของ	181,004,079
8. <u>โครงการปลูกปาล์มทดแทน</u>			7,654,404
9. <u>งานระหว่างก่อสร้าง</u>			38,552,548
10. <u>งานระหว่างทำ – สวน</u>			24,523,474
รวมทรัพย์สินถาวร			1,132,067,408

2. ทรัพย์สินไม่มีตัวตน

บริษัทฯ มีทรัพย์สินไม่มีตัวตนที่เป็นของบริษัทฯและบริษัทย่อย ดังนี้

ประเภทของทรัพย์สิน	มูลค่าตาม	
	บัญชีสุทธิ	
	(บาท)	
1. ลิขสิทธิ์	8,275,338	
2. โปรแกรมคอมพิวเตอร์	1,272,441	
รวมทรัพย์สินไม่มีตัวตน	9,547,779	

3. ทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

บริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน ดังนี้

บริษัทย่อยของบริษัท พันธ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด มีที่ดินที่ได้รับสัมปทานจากกรมป่าไม้ ซึ่งบริษัท พันธ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ใช้เป็นที่ดินในการทำสวนปาล์ม และให้บริษัทฯเช่าสวนปาล์มดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

① บริษัท พันธ์ศรี จำกัด

ที่ตั้งสัมปทาน	: ตำบลชัยบุรี กิ่งอำเภอชัยบุรี สุราษฎร์ธานี
พื้นที่สัมปทาน	: 20,000 ไร่
ระยะเวลาการใช้ประโยชน์	: ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2528 ถึง วันที่ 1 มกราคม 2558

② บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด

ที่ตั้งสัมปทาน	: ตำบลเคียนซา และตำบลคามาวารี อำเภอเคียนซา สุราษฎร์ธานี
พื้นที่สัมปทาน	: 4,294 ไร่
ระยะเวลาการใช้ประโยชน์	: ตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2557 ถึง วันที่ 8 กรกฎาคม 2572

บริษัทฯได้เช่าสวนปาล์มน้ำมันจากบริษัทย่อย โดยในปัจจุบัน มีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันที่เป็นพื้นที่สัมปทานประมาณ 16,975.25 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 41 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัท โดยแบ่งเป็นสวนชัยบุรีจำนวน 12,881.50 ไร่ ซึ่งหมดอายุสัมปทานลงในปี 2558 และสวนเคียนซา 4,093.75 ไร่ ซึ่งจะหมดอายุสัมปทานลงในปี 2572

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

1) คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชี

บริษัทไม่มีคดีหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 นอกจากสัมปทานที่ดินอำเภอเคียนซาของบริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ซึ่งบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ได้เช่าพื้นที่นี้ทำสวนปาล์มน้ำมัน และให้บริษัทเช่าสวนปาล์มน้ำมันดังกล่าวนี้ บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ได้รับแจ้งจากสำนักงานธนารักษ์ จังหวัดสุราษฎร์ธานี สังกัดกระทรวงการคลังว่าที่ดินนี้เป็นที่ดินราชพัสดุ ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของกระทรวงการคลังโดยคำวินิจฉัยของคณะกรรมการกฤษฎีกา และได้แจ้งให้ความร่วมมือในการทำสัญญาเช่ามีกำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2544 และให้ชำระค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 ถึงปี 2543 เป็นจำนวนเงินประมาณ 12 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว ได้มีการบันทึกการตั้งสำรองค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 ถึงปี 2550 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 20 ล้านบาทไว้ในบัญชีแล้ว

ทั้งนี้ ในปี 2557 บริษัทย่อยได้มีการกลับบัญชีรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เนื่องจากบริษัทย่อยได้มีการทำสัญญาเช่ากับกรมธนารักษ์ หลังจากที่ได้ใบอนุญาตเดิมที่มีกับกรมป่าไม้ได้สิ้นสุดลงเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2557 ซึ่งในระหว่างที่ใบอนุญาตเดิมที่มีอยู่กับกรมป่าไม้ยังไม่สิ้นสุดลง บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและระเบียบปฏิบัติของกรมป่าไม้

2) คดีที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

-----ไม่มี-----

3) คดีที่มิได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

-----ไม่มี-----

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107536000404
Home Page	: www.upoic.co.th
ประเภทธุรกิจ	: ทำสวนปาล์ม และสกัดน้ำมันปาล์มดิบ และน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ
ทุนจดทะเบียน	: 324,050,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	: 324,050,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	: 1 บาท
สำนักงานใหญ่	: 64 ชั้น 1 ซอยบางนา-ตราด 25 แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260 โทรศัพท์ 02-744 1046-8 โทรสาร 02-744 1049
สำนักงานกระบี่และโรงงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130 โทรศัพท์ 075-666 075 โทรสาร 075-666 072
สวนปาล์มน้ำมัน	: พื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันมีจำนวน 41,278.57 ไร่ (6,604.57 เฮกเตอร์) เป็นพื้นที่ปลูกปาล์มจริง โดยไม่รวมพื้นที่ของ อาคาร, หนองบึง, พื้นที่สำรอง และพื้นที่เพาะกล้าปาล์มน้ำมัน

รายละเอียดของสวน

1. สวนกระบี่น้อย	7,136 ไร่ (1,141.76 เฮกเตอร์)
78 หมู่ 4 ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมือง กระบี่	
2. สวนเขาพนม	5,191.19 ไร่ (830.59 เฮกเตอร์)
38/2 หมู่ 8 ตำบลเขาพนม อำเภอเขาพนม กระบี่	
3. สวนเขาเขน	3,032.25 ไร่ (485.16 เฮกเตอร์)
ตำบลอ่าวลึกใต้ อำเภออ่าวลึก กระบี่	
4. สวนบ้านหมาก	3,582.38 ไร่ (573.18 เฮกเตอร์)
65/1 หมู่ 6 ตำบลบางสวรรค์ อำเภอพระแสง สุราษฎร์ธานี	
5. สวนเกาะน้อย	3,701.50 ไร่ (592.24 เฮกเตอร์)
904 หมู่ 2 ตำบลบางสวรรค์ อำเภอพระแสง สุราษฎร์ธานี	
6. สวนทับปริก	1,660 ไร่ (265.60 เฮกเตอร์)
ตำบลทับปริก อำเภอเมือง กระบี่	
รวมพื้นที่ปลูกปาล์มของบริษัท	24,303.32 ไร่ (3,888.53 เฮกเตอร์)
7. สวนเคียนซา	4,093.75 ไร่ (655 เฮกเตอร์)
	เป็นที่ดินสัมปทานของบริษัทย่อย*
229 หมู่ 2 ตำบลเคียนซา อำเภอเคียนซา สุราษฎร์ธานี	

8. สวนชัยบุรี	12,881.50 ไร่ (2,061.04 เฮกเตอร์) เป็นที่ดินสัมปทานของบริษัทย่อย*
16 หมู่ 5 ตำบลชัยบุรี อำเภอยะบรี สุราษฎร์ธานี	
รวมพื้นที่ปลูกปาล์มของบริษัทย่อย	16,975.25 ไร่ (2,716.04 เฮกเตอร์)
รวมพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมด	41,278.57 ไร่ (6,604.57 เฮกเตอร์)

*รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับที่ดินสัมปทาน ดูที่หัวข้อ "การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา"

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

1. ชื่อบริษัท	: บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด
สำนักงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130 โทรศัพท์ 075-666 075 โทรสาร 075-666 072
ประเภทธุรกิจ	: ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ในบริษัท พันธุ์ศรี จำกัด ^① และบริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ^② ที่ถือสัมปทานสวนปาล์มน้ำมัน มีพื้นที่สัมปทานรวม 30,600 ไร่
ทุนจดทะเบียน	: 27,400 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 บาท)
จำนวนหุ้นสามัญ ที่บริษัทถืออยู่	: 27,394 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.98
หมายเหตุ :	
^① บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด	
สำนักงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130 โทรศัพท์ 075-666 075 โทรสาร 075-666 072
ที่ตั้งสัมปทาน	: ตำบลชัยบุรี กิ่งอำเภอยะบรี สุราษฎร์ธานี
พื้นที่สัมปทาน	: 20,000 ไร่
ระยะเวลาการใช้ประโยชน์	: ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2528 ถึงวันที่ 1 มกราคม 2558
ทุนจดทะเบียน	: 500 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 บาท)

๒ บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด

สำนักงาน : 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5
 ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130
 โทรศัพท์ 075-666 075
 โทรสาร 075-666 072

ที่ตั้งสัมปทาน : ตำบลเคียนซา และตำบลคามวาริ อำเภอเคียนซา
 สุราษฎร์ธานี

พื้นที่สัมปทาน : 4,294 ไร่

ระยะเวลาการใช้ประโยชน์ : ตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2557 ถึง วันที่ 8 กรกฎาคม 2572

ทุนจดทะเบียน : 5,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท)

2. ชื่อบริษัท : บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด

สำนักงานใหญ่ : 64 ซอยบางนา-ตราด 25 แขวงบางนา
 เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
 โทรศัพท์ 02-744 1046-8
 โทรสาร 02-744 1049

สำนักงานกระบี่ : 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5
 ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130
 โทรศัพท์ 075-666 075
 โทรสาร 075-666 072

ประเภทธุรกิจ : เพาะเมล็ดพันธุ์ปาล์มเพื่อการจำหน่าย

ทุนจดทะเบียน : 5,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

จำนวนหุ้นสามัญ : 2,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50.00

ที่บริษัทถืออยู่

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ**1. นายทะเบียนหุ้น**

ชื่อ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
สถานที่สำนักงาน : 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 02-229 2800
โทรสาร 02-359 1259

2. ผู้สอบบัญชี

ชื่อ : นางสาวทิพวัลย์ นานาวัฒน์
เลขทะเบียนผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 3459
สถานที่สำนักงาน : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลอริชดา เลขที่ 193/136-137
ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 02-264 0777
โทรสาร 02-264 0789

จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัท : 4

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับ : เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย

บริษัท /บริษัทย่อย /ผู้บริหาร /ผู้ถือหุ้น บริษัทที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน
รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

1. หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 324,050,000 บาท เรียกชำระแล้ว 324,050,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

2. ผู้ถือหุ้น

ก. รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 21 พฤศจิกายน 2557

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท ล่ำซ่ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ^ก	69.96
2	บริษัท วัฒนโชติ จำกัด	5.70
3	นายสมเกียรติ พืตกานนท์	1.68
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	1.31
5	นายธรรมบุญ สหดิษฐ์ดำรงค์	1.18
6	บริษัท วัฒนโสภณพนิช จำกัด	1.12
7	นายดุสิต ธิสินสรานนท์	0.74
8	บริษัท กรีนสปอต จำกัด	0.73
9	นายชวลิต เชาว์	0.71
10	นางแนนซี่ เฉลิมาญจนา	0.63

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ก) โครงสร้างผู้ถือหุ้นและลักษณะธุรกิจของ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

- โครงสร้างผู้ถือหุ้นของ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ที่มีผู้ถือหุ้นตั้งแต่ ร้อยละ 10 ขึ้นไป ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด ^ข	42.11
2	HAP SENG CONSOLIDATED BERHAD	20.00
3	CIMB-SECURITIES (SINGAPORE) PTE LTD	10.99

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

- ลักษณะประเภทธุรกิจ เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมันพืช, เนยเทียมและไขมันพืชผสม

ข) โครงสร้างผู้ถือหุ้นและลักษณะธุรกิจของ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด

- โครงสร้างผู้ถือหุ้น ของ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ที่มีผู้ถือหุ้นตั้งแต่ ร้อยละ 10 ขึ้นไป ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด (มีผู้ถือหุ้นหลักคือ บริษัท กาลาที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด โดยมีสิทธิ ออกเสียงร้อยละ 75.324 ทั้งนี้ บริษัทดังกล่าวมีนายวัง ต้า เลียง และภรรยา ถือหุ้นร้อยละ 54.39 นายวัง ชาง ยิง ร้อยละ 31.58 และนางสาววัง ยี่ ลิง ร้อยละ 14.03)	51.00
2	นาย วัง ต้า เลียง	24.50
3	นาย วัง ชาง ยิง (ทั้งนายวัง ต้า เลียง และนายวัง ชาง ยิง ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท ลำ สูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน))	24.50

- ลักษณะประเภทธุรกิจ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่มีธุรกิจเพื่อการลงทุนในบริษัทอื่น

ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายการจัดการ

บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งเข้ามามีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีการส่งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการ 4 ท่าน โดยมีกรรมการบริหาร 2 ท่าน, กรรมการ 1 ท่าน, และกรรมการผู้จัดการ 1 ท่าน

3. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

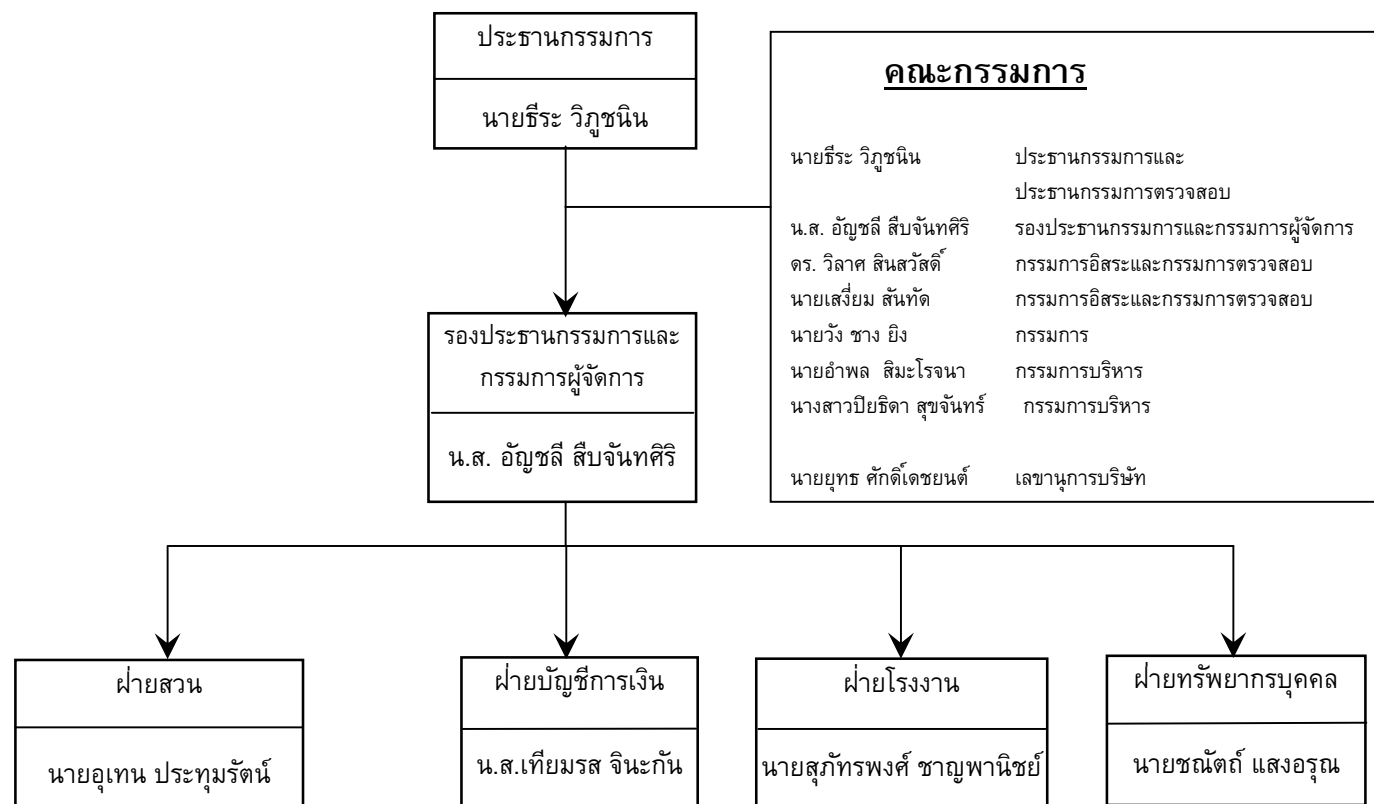
ตั้งแต่ปี 2536 เป็นต้นไป บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจและการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนเป็นหลัก

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติเสนอให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 ตุลาคม - 31 ธันวาคม 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานงวด 9 เดือนของปี 2557 ไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2557 หุ้นละ 0.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 58.1 ของกำไรสุทธิ เปรียบเทียบกับการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานในปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.0 ของกำไรสุทธิ

บริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน ยังไม่มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกันนั้นๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

1) แผนผังการจัดองค์กร



1.1 โครงสร้างกรรมการบริษัท

โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 ชุด คือ

ก. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

ชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง
1.	นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ
2.	นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
3.	ดร.วิลาศ สินสวัสดิ์	กรรมการอิสระ
4.	นายเสกขิม สันทัด	กรรมการอิสระ
5.	นายวัง ขาง ยิง	กรรมการ
6.	นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
7.	นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการบริหาร
8.	นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์	เลขานุการบริษัท

รายละเอียดข้อมูลของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 1 และรายชื่อของกรรมการในบริษัทย่อย ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 2

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ หรือให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ
2. คณะกรรมการควบคุมกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณ เพื่อบรรลุถึงเป้าหมายและเพิ่มความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน
4. คณะกรรมการได้จัดการสื่อสารอย่างชัดเจนต่อบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กรรมการตรวจสอบ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน
5. คณะกรรมการรับผิดชอบต่อการเปิดเผยฐานะการเงินของบริษัทฯ ในรายงานงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
6. คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้จัดการซึ่งเป็นผู้แทนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อบริหารงานบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ให้ไว้
7. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง และการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละครั้ง

ข. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่านเป็นคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------|-------------------------------------|
| - นายธีระ วิภูชนิน | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| - ดร.วิลาศ สิ้นสวัสดิ์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| - นายเสถียร สันทัด | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| - นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์ | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน ได้แก่

กรรมการตรวจสอบ	ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน
นายธีระ วิภูชนิน (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	เคยดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ, ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (2540-2546)

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. ดูแลกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. ดูแลให้ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการสอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
4. ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จัดทำรายงานการกำกับดูแลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
5. พิจารณาระบบการควบคุมภายในและแนวทางตรวจสอบ รวมทั้งการประเมินผลการตรวจสอบ การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ตามวิธีการและมาตรฐานการควบคุมภายในที่ยอมรับโดยทั่วกัน
6. ดูแลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ยอมรับกันโดยทั่วไป
7. สอบทานรายงานของผู้บริหารและทำการไต่สวนเมื่อมีข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาต่อไป
8. สั่งการและสอบทานหลักฐานหากมีข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใดๆ ของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีหรืออาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมาย
10. คัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
11. แต่งตั้ง ถอดถอน หรือเลิกจ้าง ผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงกำหนดค่าตรวจสอบภายใน

ค. คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน เป็นคณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย

- | | |
|------------------------|-----------------------------------|
| - ดร.วิลาศ สิ้นสวัสดิ์ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหา |
| - นายธีระ วิชาชนิน | กรรมการอิสระ |
| - นายเสงี่ยม สันทัด | กรรมการอิสระ |
| - นายวัง ชาง ยิง | กรรมการ |

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดวิธีการสรรหาและคุณสมบัติของผู้ที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่ / ผู้จัดการใหญ่
2. ดำเนินการสรรหาและเสนอแนะผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ / ผู้จัดการใหญ่ ต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ง. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน เป็นคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วย

- | | |
|------------------------|--|
| - ดร.วิลาศ สิ้นสวัสดิ์ | กรรมการอิสระและ
ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน |
| - นายธีระ วิชาชนิน | กรรมการอิสระ |
| - นายเสงี่ยม สันทัด | กรรมการอิสระ |
| - นายวัง ชาง ยิง | กรรมการ |

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ / ผู้จัดการใหญ่
2. พิจารณาเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาเสนอค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการใหญ่ / ผู้จัดการใหญ่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

1.2 หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และนำเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา โดยคุณสมบัติของกรรมการต้องมีลักษณะไม่ต้องห้ามตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้นต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ

1.3 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท

ในปี 2557 คณะกรรมการมีการประชุมตามวาระปกติ 5 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของ กรรมการบริษัทแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม		
		วาระปกติ	วาระพิเศษ	รวม
1. นายธีระ วิภูชนิน	2557-2558	5/5	-	5/5
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	2557-2558	5/5	-	5/5
3. ดร. วิลาศ สีนสวัสดิ์	2557-2558	5/5	-	5/5
4. นายเสกขม สันทัด	2557-2558	5/5	-	5/5
5. นายวัง ขาว ยิง	2557-2558	5/5	-	5/5
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	2557-2558	5/5	-	5/5
7. นายอำพล สิมะโรจนา	2557-2558	5/5	-	5/5

1.4 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

1.	น.ส.อัญชลี สืบจันทศิริ	กรรมการผู้จัดการ
2.	นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการบริหาร
3.	น.ส.ปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
4.	นายสุภัทรพงศ์ ชาญพานิชย์	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
5.	นายอุเทน ประทุมรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายสวน
6.	น.ส.เทียมรส จินะกัน	ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน
7.	นายชณัตต์ แสงอรุณ	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมจะเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่จะครบกำหนดวาระในเดือนเมษายน 2558 นี้ ทั้งนี้ รวมถึงการพิจารณาการเสนอชื่อบุคคลโดยผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ จากนั้นได้นำเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหารต้องมีลักษณะไม่ต้องห้ามตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดูได้ที่หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” ข้อ 5.1.6

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว ไม่มีการกำหนดจำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่แต่ละกลุ่ม แต่ให้สิทธิการแต่งตั้งกรรมการ โดยวิธีที่ผู้ถือหุ้นสามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการเพื่อให้ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวได้ (Cumulative Voting)

3) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร

3.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก. ค่าตอบแทนของกรรมการจำนวน 7 ท่าน เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 6,270,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าธรรมเนียมกรรมการปี 2557	
		กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ
1. นายธีระ วิภูชนิน	ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการสรรหา	884,400	633,600
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ	567,600	
3. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและประธาน กรรมการสรรหา	607,200	633,600
4. นายเสถียร สันหัต	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการสรรหา	607,200	633,600
5. นายวัง ชาง ยิง	กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการสรรหา	567,600	
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร	567,600	
7. นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการบริหาร	567,600	

ข. ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทที่เข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

--ไม่มี--

ค. ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารบริษัท จำนวน 10 ท่าน โดยได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน และโบนัส เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 18,695,309 บาท

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัทได้รวมค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้จัดการฝ่าย 4 รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา รวมถึงผู้บริหารรายที่ 4 ทุก ราย (ตามคำนิยามที่กำหนดโดยสำนักงาน กสท.)

3.2 ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่น ยกเว้นค่าตัวเครื่องบิน และที่พัก สำหรับกรรมการที่เป็นชาวต่างประเทศที่มาเข้าร่วมประชุม และการทำกรรมสิทธิ์ประกันความรับผิดชอบสำหรับกรรมการทั้งคณะและผู้บริหาร

ส่วนผู้บริหารที่ไม่ใช่กรรมการจะมีรถประจำตำแหน่ง ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถประจำตำแหน่ง ค่าประกันสุขภาพ และค่าประกันอุบัติเหตุ

สำหรับเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น ผู้บริหารของบริษัทได้รับสิทธิในอัตราเดียวกับพนักงานอื่นๆ คือร้อยละ 5 ของเงินเดือน ยกเว้นกรรมการที่ไม่ได้มีการจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

4) เลขานุการบริษัท**นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์**

เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 74 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 0.07

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

สังคมวิทยามหาบัณฑิต

มหาวิทยาลัยมิชิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา

เนติบัณฑิตไทย

นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยมดี)

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

■ ทนายความ สำนักงานสภ กอแสงเรือง

5) บุคลากร

จำนวนพนักงาน

	จำนวนพนักงาน		
	2557	2556	2555
สำนักงาน	36	36	36
โรงงาน	130	138	121
สวน	795	852	766
รวม	961	1,026	923

ผลตอบแทนรวมของพนักงานทั้งหมดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 205.08 ล้านบาท โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปค่าแรง เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา บ้านพักพนักงาน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

พนักงานและวัฒนธรรมองค์กรถือเป็นปัจจัยหลักที่ทำให้บริษัทมีการเติบโตอย่างแข็งแกร่งและประสบความสำเร็จ ดังนั้น นอกจากการจัดฝึกอบรมให้กับพนักงานในการทำงาน รวมไปถึงการพัฒนาให้พนักงานมีทักษะ และความรู้ความสามารถในการทำงานอย่างต่อเนื่องตามมาตรฐาน ISO 9001:2000 และ ISO 14000 แล้ว บริษัทฯได้เชิญอาจารย์ผู้เชี่ยวชาญเข้ามาพัฒนาและอบรมผู้บริหารตลอดจนถึงพนักงานในกลุ่มบริษัทเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรระยะยาว ซึ่งมีลักษณะสำคัญดังต่อไปนี้

1. รับผิดชอบในงานจนสำเร็จ (Accountability)
2. ทศนคติ “เราทำได้” (“Can-do” attitude)
3. ทำงานเป็นทีม (Teamwork)
4. พัฒนาอย่างต่อเนื่อง (Continuous improvement)
5. เอาใจใส่พนักงาน (Take care of people)

9. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นปัจจัยในการเสริมสร้างให้องค์กรดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยมีเป้าหมายให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้เป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทมีเนื้อหาครอบคลุมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้แก่ 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน 3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดแผนปฏิบัติและมาตรการติดตาม เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงนโยบายดังกล่าวตามความเหมาะสม

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

- จัดให้มีการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท เพื่อพิจารณารายงานประจำปีของคณะกรรมการ ซึ่งแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา งบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ การจ่ายเงินปันผลและจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระรวมถึงค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน
- ในวาระเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และการกำหนดค่าตอบแทนนั้น บริษัทได้แยกเรื่องการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ ออกจากการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ โดยบริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการเลือกตั้งกรรมการ และเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล
- จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร หรือผู้ถือหุ้นรวมกันนับจำนวนหุ้นได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 25 คน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ต้องระบุชื่อผู้ถือหุ้นดังกล่าวและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าว โดยคณะกรรมการต้องจัดการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

- เปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ว่าด้วยเรื่องกำหนดวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยระเบียบวาระการประชุม และสาระสำคัญของวาระการประชุม ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท ไม่เกินวันทำการถัดไปนับจากวันที่คณะกรรมการมีมติ
- ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะต้องจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุม ระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนวันประชุม
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม โดยมีประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม และจะดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุม โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- การใช้บัตรลงคะแนนเสียงจะใช้ในกรณีที่มีผู้ถือหุ้นท่านใดลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรือออกเสียงในวาระทั่วไป และใช้ในวาระสำคัญ เช่น การแต่งตั้งกรรมการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับ เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและเป็นประโยชน์เพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมทั้งส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัท มาล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดสรรเวลาประชุมอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุม
- กำหนดเป็นนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้มีการเผยแพร่ นโยบายดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดให้มีการเผยแพร่เอกสารการประชุมต่างๆ พร้อมหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและบันทึกคำถามและคำตอบที่เป็นประเด็นสำคัญพร้อมทั้งคำชี้แจงของคณะกรรมการ รวมถึงบันทึกจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ และงดออกเสียงไว้อย่างชัดเจนในทุกๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียงในรายงานการประชุม และเชิญตัวแทนผู้ถือหุ้น 2 ท่าน ร่วมเป็นสักขีพยานในการตรวจนับคะแนนเสียงในที่ประชุม ตลอดจนมีการบันทึกวิดีโอในระหว่างการประชุมจนกระทั่งการประชุมเสร็จสิ้นลง
- เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียง ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันทำการถัดไปนับจากวันประชุม
- บริษัทมีการเผยแพร่ร่างรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความถูกต้อง และใช้สิทธิคัดค้านได้หากจำเป็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยไม่คำนึงถึง เพศ อายุ สีผิว เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมืองหรือความพิการ บริษัทมีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม รวมถึงให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง (one share one vote) เพื่อสร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท
- บริษัทได้กำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการโดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting)
- จัดส่งหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบ ข ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ พร้อมกับหนังสือเชิญประชุม โดยระบุเอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและขั้นตอนในการเข้าร่วมประชุมอย่างชัดเจน ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม แต่ประสงค์จะใช้สิทธิออกเสียงอาจมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนตน หรือจะมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทก็ได้
- บริษัทมีการกำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัท และได้แจ้งให้พนักงานผู้บริหาร และกรรมการบริหารทราบ (ดูรายละเอียดในข้อ 5.8.1)
- บริษัทมีการเปิดเผยการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย โดยได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length basis) (ดูรายละเอียดในข้อ 5.8.2)

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายรักษาสีทธิและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ผู้ถือหุ้น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ชุมชนและสังคม แต่เนื่องจากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอาจแตกต่างกัน ดังนั้น บริษัทจะพิจารณาถึงสิทธิตามกฎหมายที่แต่ละกลุ่มพึงได้รับอย่างละเอียดรอบคอบ และดูแลให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง โดยได้กำหนดแนวทางการตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้เป็นนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เผยแพร่อยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท ได้แก่

- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงาน
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้า
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่ง
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเคารพสิทธิมนุษยชน
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบน
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงบทบาทสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีการกำหนดแนวปฏิบัติตามระบบมาตรฐานต่างๆ ที่ได้รับ ได้แก่

- มาตรฐาน ISO 9001 เป็นมาตรฐานการจัดวางระบบบริหารงาน เพื่อการประกันคุณภาพซึ่งเป็นระบบที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่างๆ ได้รับการควบคุม และสามารถตรวจสอบได้โดยผ่านเอกสารที่ระบุขั้นตอน และวิธีการทำงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคลากรในองค์กรรู้หน้าที่ความรับผิดชอบและขั้นตอนต่างๆ ในการปฏิบัติงาน
- OHSAS 18001 เป็นมาตรฐานเกี่ยวกับระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการควบคุมและลดอันตรายและความเสี่ยงที่เกิดจากองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพชีวิต และทรัพย์สินได้
- มาตรฐาน ISO 14001 เป็นมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นให้องค์กรมีการพัฒนาปรับปรุงตลอดจนรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- มาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่มีการปรับปรุงการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และถูกต้องตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลายภาคส่วนตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน รวมถึงการตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะๆ โดยได้มีการเปิดเผยข้อมูลและดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- เปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และมีการปรับปรุงข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันเป็นระยะๆ
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย
 - นโยบายสิ่งแวดล้อม
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - ลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ
 - โครงสร้างผู้ถือหุ้น
 - โครงสร้างคณะกรรมการ
 - วิสัยทัศน์/พันธกิจ
 - ขอบบังคับบริษัท
 - รายงานประจำปี
 - แบบ 56-1 (เฉพาะภาษาไทย)
 - งบการเงิน
 - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารในการประชุม
 - รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - ข่าวที่บริษัทเผยแพร่
- จัดส่งรายงานข้อมูลประจำงวด อาทิ งบการเงิน แบบ 56-1 และรายงานประจำปีต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ภายในเวลาที่กำหนด
- มีการรายงานข่าวเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญและอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ตามขอบบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและรายงานทางการเงิน ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการตามที่ปรากฏในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับธุรกิจและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งหมายเหตุ

ประกอบงบการเงิน ซึ่งมีผู้สอบบัญชีอิสระเป็นผู้ตรวจสอบและได้รับการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

- ให้กรรมการบริหารทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ทั้งที่เป็นบุคคลและสถาบัน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง โดยติดต่อขอข้อมูลบริษัทได้ที่โทรศัพท์ 02-361 8959-87 หรือโทรสาร 02-361 8988-9 หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ company.secretary@upoic.co.th หรือผ่านทางเว็บไซต์บริษัท

อย่างไรก็ตาม กรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือแจ้งข้อร้องเรียนใดๆ มายังบริษัท สามารถกระทำได้โดยบริษัทกำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

กลไกในการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือแจ้งข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

1. การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทโดยตรงโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัท เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง เป็นต้น โดยให้ส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยตรงดังนี้

- ส่งทางไปรษณีย์ : นายธีระ วิภูชนิน
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
64 ชั้น 1 ซอยบางนา-ตราด 25
แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260
- ส่งทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : acthira@hotmail.co.th

2. การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ 1 ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

3. การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ 1 ข้างต้น แล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับแจ้ง

4. มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมายโดยบริษัท คณะกรรมการจะรับแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยมิชักช้า รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดตามกฎหมายอย่างเหมาะสม

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการบริษัท

5.1.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

5.1.2 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ หรือให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณของบริษัท
2. ควบคุมกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจ เพื่อบรรลุถึงเป้าหมายและเพิ่มความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น
3. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ โดยให้ครอบคลุมผู้ปฏิบัติทั้งในระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด รวมถึงกำหนดมาตรการติดตามการปฏิบัติ และการประเมินประสิทธิผลการปฏิบัติเป็นประจำ
5. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
6. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยนั้นๆ
7. จัดให้มีการสื่อสารอย่างชัดเจนต่อบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการสรรหา ฝ่ายบริหาร และพนักงาน
8. รับผิดชอบต่อการเปิดเผยฐานะการเงินของบริษัทในรายงานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมายและหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

9. กำหนดแนวทางสำหรับการพิจารณาความเหมาะสมของการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
10. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละครั้ง
11. หน้าที่และความรับผิดชอบอื่นที่กำหนดโดยกฎหมายและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5.1.3 เลขาธิการบริษัท

บริษัทจัดให้มีเลขาธิการบริษัทตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. จัดทำและเก็บเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น
 - รายงานการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น
 - รายงานประจำปีของบริษัท
2. ติดตามให้มีการนำมติที่ประชุมคณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นไปปฏิบัติ
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่ได้รับรายงานดังกล่าว
4. ให้คำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศตามระเบียบปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กสท. รวมถึงกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
7. ดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

5.1.4 กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่เสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการสรรหาดำเนินการสรรหา ประเมิน เลือกรับ และเสนอชื่อผู้ที่ผ่านการพิจารณาต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงประสบการณ์ที่เหมาะสมสำหรับการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่จะช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการเป็นไปอย่างรอบคอบ รัดกุมยิ่งขึ้น ความสามารถในการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีเหตุผล ความสามารถในการคิดเชิงกลยุทธ์ ความเป็นผู้นำ รวมทั้งความชำนาญในวิชาชีพ ความซื่อสัตย์ ตลอดจนคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นๆ ที่เหมาะสม

5.1.5 ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ หรือเป็นกรรมการที่ไม่ได้ทำหน้าที่บริหาร สำหรับตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน

5.1.6 คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ดังนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

“ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ” รวมถึง การทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนนี้จะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้

ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

(ข) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

(ข) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้เข้มกว่าข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกำหนดให้กรรมการอิสระถือหุ้นบริษัทได้ไม่เกินร้อยละ 0.5

ข้อความในข้อ 5.1.6 นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องหมายถึง บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

5.1.7 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 12 ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้มีการเลือกตั้งกรรมการชุดใหม่ทั้งคณะ

5.1.8 การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัท

เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถที่จะมีเวลาในการทำหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ บริษัทจึงคำนึงถึงจำนวนบริษัทที่กรรมการดำรงตำแหน่ง โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนสูงสุดที่ประธานกรรมการ และกรรมการ จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ดังนี้

- ประธานกรรมการ ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 บริษัท
- กรรมการบริษัท ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีข้อจำกัดสำหรับกรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เนื่องจากกรรมการบริหารส่วนใหญ่ต้องดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม กิจการที่ควบคุมร่วมกัน หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในกลุ่มบริษัท

5.1.9 การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูง

ผู้บริหารระดับสูงสามารถจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม กิจการที่ควบคุมร่วมกัน หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในกลุ่มบริษัทได้ ในกรณีที่เป็นการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นนอกเหนือจากกลุ่มบริษัทดังกล่าวแล้วจะต้องได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ

5.2 คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

5.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนมีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชีและการเงิน ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริษัทก็ได้ วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (6.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (6.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (6.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (6.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (6.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (6.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (6.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (6.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายธีระ วิภูชนิน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	2557-2558	4/4
2. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	กรรมการอิสระ	2557-2558	4/4
3. นายเสงี่ยม สันทัด	กรรมการอิสระ	2557-2558	4/4

5.2.2 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

องค์ประกอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกส่วนใหญ่ร้อยละ 75 เป็นกรรมการอิสระ โดยมีประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริษัท วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

- กำหนดนโยบายและแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติ
- กระทำการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับค่าตอบแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2557 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งหมด 2 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการกำหนดค่าตอบแทนแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	2557-2558	2/2
2. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ	2557-2558	2/2
3. นายเสงี่ยม สันทัด	กรรมการอิสระ	2557-2558	2/2
4. นายวิง ขาง ยิง	กรรมการ	2557-2558	2/2

5.2.3 คณะกรรมการสรรหา

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยสมาชิกส่วนใหญ่ร้อยละ 75 เป็นกรรมการอิสระ โดยมีประธานกรรมการสรรหาเป็นกรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริษัท วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดสรรหา

1. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่คณะกรรมการกำหนดไว้
2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณา
3. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงโดยเฉพาะกรรมการผู้จัดการ

ในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาได้มีการประชุมทั้งหมด 1 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการสรรหาแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. ดร. วิลาศ สิ้นสวัสดิ์	ประธานกรรมการสรรหา	2557-2558	1/1
2. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ	2557-2558	1/1
3. นายเสถียร สันทัด	กรรมการอิสระ	2557-2558	1/1
4. นายวิง ขาง ยิง	กรรมการ	2557-2558	1/1

5.3 การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการไตรมาสละ 1 ครั้งเป็นอย่างน้อย หรือประธานกรรมการจะพิจารณาเห็นสมควรเรียกประชุมเป็นวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านได้รับทราบกำหนดการดังกล่าวในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้เสนอวาระการประชุมทั่วไปที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย หรือระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ส่วนวาระที่นอกเหนือจากวาระดังกล่าว ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะร่วมกัน

พิจารณา ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้ โดยส่งวาระที่ต้องการเสนอผ่านทางเลขานุการบริษัทก่อนวันประชุมล่วงหน้า 14 วัน เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมวาระที่เสนอดังกล่าวให้ประธานกรรมการพิจารณาก่อนบรรจุเป็นวาระการประชุม

บริษัทจะจัดส่งเอกสารที่ใช้ประกอบวาระการประชุมคณะกรรมการพร้อมหนังสือเชิญประชุม โดยระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณีให้แก่กรรมการทุกท่านก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม ในระหว่างการประชุม ประธานคณะกรรมการจะจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอแก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องในการนำเสนอรายละเอียด เพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม รวมถึงการจัดสรรเวลาให้กรรมการสามารถอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างเพียงพอ

ในปี 2557 คณะกรรมการมีการประชุมตามวาระปกติ 5 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม		
		วาระปกติ	วาระพิเศษ	รวม
1. นายธีระ วิภูชนิน	2557-2558	5/5	-	5/5
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	2557-2558	5/5	-	5/5
3. ดร. วิลาศ สิ้นสวัสดิ์	2557-2558	5/5	-	5/5
4. นายเสียม สันทัด	2557-2558	5/5	-	5/5
5. นายวัง ขาง ยิง	2557-2558	5/5	-	5/5
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	2557-2558	5/5	-	5/5
7. นายอำพล สิมะโรจนา	2557-2558	5/5	-	5/5

รายงานการประชุมได้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการระบุวันเวลาเริ่ม-เวลาเลิกประชุม ชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและกรรมการที่ขาดประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอรวมถึงประเด็นที่มีการอภิปรายและข้อสังเกตของกรรมการ มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย ชื่อผู้จัดรายงาน และผู้รับรองรายงาน และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้ว เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเก็บเพื่อให้พร้อมสำหรับการตรวจสอบโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง

กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีประชุมกันเองตามความจำเป็นโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมอยู่ด้วย ทั้งนี้เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่มีประเด็นที่น่าสนใจ และจะต้องมีการแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการได้รับทราบ โดยในปี 2557 กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีโอกาสดำเนินประชุมกันเองโดยไม่มีกรรมการบริหารร่วมอยู่ด้วยจำนวน 1 ครั้ง

5.4 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้วยตนเองตามแบบการประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 1 ครั้ง ในเดือนกุมภาพันธ์ของทุกปี และให้กรรมการแต่ละท่านนำเสนอแบบประเมินที่เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมผลการประเมินและแจ้งคณะกรรมการได้รับทราบ เพื่อกำหนดแนวทางปรับปรุงในการทำงานต่อไป

5.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และจะใช้ผลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเกณฑ์ในการเปรียบเทียบในแต่ละปี ทั้งนี้ เพื่อให้ค่าตอบแทนดังกล่าวเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่บริษัทต้องการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ (บาท)	จำนวน	2556	2557
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท	7	4,358,519	4,369,200
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ	3	1,900,800	1,900,800
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	4	-	-
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการสรรหา	4	-	-

นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว กรรมการต่างประเทศที่มาเข้าร่วมประชุมจะได้รับค่าตัวเครื่องบินค่าที่พักและอาหาร รวมถึงค่าธรรมเนียมประกันความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงของกรรมการและผู้บริหารในการปฏิบัติหน้าที่ให้บริษัท แต่ทั้งนี้จะไม่ให้ความคุ้มครองในกรณีกระทำการโดยจงใจ หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงหรือทุจริต

2. ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนกำหนดในแต่ละครั้งซึ่งสอดคล้องกับความรู้ความสามารถและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา และนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ในปี 2557 กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงได้ร่วมกันกำหนดค่าเป้าหมายของตัววัดผลการดำเนินงานหลัก (Key Performance Indicators : KPIs) เพื่อนำมาใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้กำหนดให้นำผลการประเมินดังกล่าวมาพิจารณาค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง (บาท)	จำนวน	2556	จำนวน	2557
ผู้บริหารระดับสูง	9	17,202,640	10	18,695,309.67

นอกเหนือจากเงินเดือนและโบนัส ผู้บริหารระดับสูงจะได้รับค่าตอบแทนอื่น ได้แก่ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รถประจำตำแหน่ง และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถประจำตำแหน่ง บ้านพักพนักงาน ค่าประกันสุขภาพ และค่าประกันอุบัติเหตุ ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนอื่น

นอกจากนั้น กรรมการบางท่านที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกันจะไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทดังกล่าว

5.6 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทจัดให้มีการประชุมพิเศษสำหรับกรรมการใหม่ โดยจัดให้เยี่ยมชมโรงงานโดยผู้บริหารระดับสูงเพื่อดูกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัท รวมถึงการแนะนำถึงลักษณะธุรกิจและภาพรวมการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน นอกจากนี้ยังจัดให้มีเอกสารดังต่อไปนี้ส่งมอบให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

1. คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน ซึ่งมีหัวข้อต่างๆ ที่สำคัญ ได้แก่ บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ ข้อห้ามการกระทำของกรรมการบริษัทตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
2. นโยบายการกำกับกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
3. หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท
4. รายงานประจำปี และแบบ 56-1 ฉบับล่าสุด

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทั้งในฐานะกรรมการและกรรมการชุดย่อยชุดต่างๆ เป็นประจำ โดยเฉพาะการเข้าอบรม DCP ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีความรู้ ความเข้าใจ ในกฎเกณฑ์ และข้อกำหนดต่างๆ ในการเป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียน

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเข้าร่วมฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และแจ้งให้คณะกรรมการทราบในการประชุม

5.7 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทตระหนักดีว่าการปฏิบัติตามจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นสิ่งจำเป็นต่อความมั่นคงและความสำเร็จขององค์กรในระยะยาว

บริษัทเชื่อมั่นว่าการมีหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการเสริมสร้างและยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้มีการปรับปรุงจริยธรรมธุรกิจเพื่อให้เหมาะสมกับสภาพธุรกิจในปัจจุบัน โดยถือเป็นการประมวลความประพฤติในทางที่ดีงาม และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบ และได้จัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง

5.8 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

5.8.1 มาตรการการป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัท

เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการและผู้บริหารนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลภายนอก บริษัทจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ดังนี้

➤ กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้กับเลขานุการบริษัท รวมถึงให้ผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการทุกไตรมาส ทั้งนี้ ให้รวมถึงการปฏิบัติตามบทบัญญัติกฎหมายที่จะมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงในอนาคตด้วย (ถ้ามี)

คำว่า “ผู้บริหาร” หมายถึง กรรมการ ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้บริหารรายที่ 4 ทุกฝ่าย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าซึ่งมีหน้าที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งในนามของตนเอง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต.

- ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนงบการเงินของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน และ/หรือชักชวนผู้อื่นให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หากฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะดำเนินการตามกฎหมายและลงโทษแก่ผู้กระทำความผิด
- ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานกระทำการอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยเจตนา บริษัทจะดำเนินการลงโทษอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันดังต่อไปนี้
 - ตัดเงินเดือนค่าจ้างหรือค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับ
 - ให้ออก ไล่ออก หรือปลดออกจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการหรือพนักงานโดยถือว่าจงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ถ้าผู้กระทำความผิดเป็นกรรมการบริษัท ให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาลงโทษ
 - แจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหรือ ก.ล.ต.
 - แจ้งความดำเนินคดีตามกฎหมาย
 - ดำเนินการอื่นใดตามมติของคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5.8.2 การอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นมีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศของ ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ใช้บังคับอยู่ในขณะทำรายการดังกล่าว โดยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดในเรื่องนั้นๆ โดยเคร่งครัด โดยบริษัทได้กำหนดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการดังกล่าวดังนี้

- (1) ห้ามมิให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
- (2) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
- (3) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องหรือรายการใด บริษัทจะต้องจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาลั่นกรองก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้ธุรกรรมต่างๆ สามารถดำเนินไปได้ตามปกติ คณะกรรมการได้อนุมัติในหลักการให้ผู้บริหารสามารถทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเฉพาะบริษัทกับบริษัทย่อย หากธุรกรรมเหล่านั้นเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

1. เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับวิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีลักษณะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
2. เป็นรายการทดรองจ่ายที่สมเหตุสมผลที่เกิดจากการดำเนินการตามปกติทางธุรกิจ โดยมีการเรียกเก็บตามที่จ่ายจริง

ทั้งนี้ ผู้บริหารจะต้องรายงานการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 500,000 บาท ให้คณะกรรมการได้รับทราบทุกไตรมาส

(4) บริษัทจะต้องเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

5.8.3 การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง

เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท และให้กรรมการและผู้บริหารที่มีรายการหรือธุรกรรมที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่อง รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องมีรายการหรือธุรกรรมที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่มีขนาดของรายการมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือ 0.03% ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทหรือบริษัทย่อยแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ให้จัดทำรายงานดังกล่าวตามแบบฟอร์มที่กำหนด และส่งมอบให้เลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่มีรายการเกิดขึ้น ในกรณีที่มีรายการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นทุกครั้ง ให้แจ้งรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่มีรายการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเกิดขึ้น
- ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานที่ได้รับตามวรรค 1 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่รับรายงานนั้น
- กรรมการ และผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่มีการพิจารณาในที่ประชุมไม่สามารถเข้าร่วมในการพิจารณาและต้องออกจากห้องประชุม รวมถึงบริษัทจะไม่จัดส่งเอกสารในเรื่องดังกล่าวให้กับกรรมการ และผู้บริหารดังกล่าว
- ให้มีการเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียในรายงานประจำปี และแบบ 56-1

5.9 การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณาให้บริษัทว่าจ้างบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบริษัทตรวจสอบบัญชี และอยู่ในรายชื่อผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท. ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Controls)

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ว่าจ้าง บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท และกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำรายไตรมาส

5.10 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการ เพื่อให้วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ต่างๆ ของบริษัทสามารถปฏิบัติได้บรรลุตามที่ได้ตั้งไว้ โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนในบริษัทเป็นเจ้าของความเสี่ยง และมีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานและกระบวนการทำงาน ประเมินประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมที่มีอยู่ พร้อมทั้งนำเสนอแผนงานและวิธีการในการลดความเสี่ยง

5.11 แผนสืบทอดงาน

บริษัทมีการวางแผนการสืบทอดงาน โดยการรับพนักงานในตำแหน่ง Management Trainees เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ ให้เป็นผู้บริหารของบริษัทต่อไปในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้กำหนดบุคคลดังต่อไปนี้ปฏิบัติหน้าที่แทนกรรมการผู้จัดการในกรณีที่กรรมการผู้จัดการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

1. นายอำพล สิมะโรจนา กรรมการบริหาร เป็นผู้ดูแลและตัดสินใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับโรงงาน ทั้งของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน
2. น.ส. ปิยธิดา สุขจันทร์ กรรมการบริหาร เป็นผู้ดูแลและตัดสินใจในเรื่องอื่นๆ ทั้งของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) มีการดำเนินงานที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม โดยการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจ เพื่อให้สะท้อนออกมาในการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ ดังนี้

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจน้ำมันปาล์มที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการแข่งขันระดับโลก

พันธกิจ

1. สร้างศักยภาพในธุรกิจน้ำมันปาล์มตั้งแต่การเพาะเมล็ดพันธุ์ การผลิตต้นกล้า การเพาะปลูก การสกัดน้ำมัน ตลอดจนธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สามารถแข่งขันได้และเป็นที่ยอมรับในอนาคต
2. ดำเนินธุรกิจน้ำมันปาล์มที่ให้มูลค่าสูงด้วยการมุ่งเน้นในด้านการค้นคว้าวิจัย พัฒนาสายพันธุ์ปาล์มน้ำมันที่ให้ผลผลิตสูง ปรับตัวได้ดีในทุกพื้นที่การเพาะปลูก ตรงตามความต้องการของเกษตรกร รวมถึงการให้บริการที่ดีเยี่ยมต่อลูกค้า
3. ใช้เทคโนโลยีการผลิตและการค้นคว้าวิจัยที่ทันสมัย ด้วยระบบการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานสากล พร้อมกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพ ชุมชนและสังคม
4. ให้ความสำคัญอยู่เสมอต่อสุขภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงาน รวมถึงการสร้างเชื่อมั่นให้กับลูกค้า เกษตรกรและจัดสรรประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

บริษัทมีนโยบายที่เน้นการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนตามกรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) โดยในส่วนของการสวนปาล์มและโรงงานสกัดของบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานดังกล่าวในรูปแบบ Mass Balance (MB) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556 บริษัทยังมีการผลิตกระแสไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวภาพและชีวมวล และได้รับการขึ้นทะเบียนโครงการกลไกการพัฒนาที่สะอาด (Clean Development Mechanism : CDM) นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อรักษาสีทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ชุมชนและสังคม กำหนดไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทเคารพในความเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เนื่องจากความเหมือน หรือความแตกต่างในเรื่องสัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา ภาษา อายุ เพศ สถานภาพสมรส หรือเรื่องอื่นใด อย่างไรก็ตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียอาจแตกต่างกัน ดังนั้น บริษัทจะพิจารณาถึงสิทธิตามกฎหมายที่แต่ละกลุ่มพึงได้รับอย่างละเอียดรอบคอบ และดูแลให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง โดยได้กำหนดแนวทางการตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายดังกล่าว

บริษัทกำหนดแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมตามหลักการ 8 ข้อดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาค ภายใต้การแข่งขันที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าทุกราย รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญา เงื่อนไขทางการค้าในการซื้อขายสินค้าและบริการจากคู่ค้า และการกำหนดนโยบายในการจัดซื้อและจัดจ้าง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรงไปตรงมา

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายให้พนักงานดำเนินงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม รวมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าของบริษัทดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องด้วยความโปร่งใสด้วยเช่นกัน บริษัทจึงได้กำหนดให้การต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนเป็นนโยบายที่สำคัญอีกนโยบายหนึ่ง โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์เป็นแนวปฏิบัติไว้ในนโยบายดังกล่าว

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ความสำคัญเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับและปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะทางการเงิน ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

4. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จก้าวหน้าของบริษัท บริษัทจึงสนับสนุนพัฒนาให้พนักงานมีความรู้ความสามารถ มีการฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ ให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม และเป็นธรรม เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามหลักสากลและตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งยังให้ความสำคัญกับสุขภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน และสภาพแวดล้อมการทำงานของพนักงาน ตลอดจนเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดีและส่งเสริมการทำงานเป็นทีม

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า โดยเน้นที่ความเอาใจใส่และความรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐาน ตามระบบบริหารจัดการด้านต่างๆ ได้แก่

- มาตรฐาน ISO 9001 เป็นมาตรฐานการจรรยาบรรณบริหารงานเพื่อการประกันคุณภาพ
- มาตรฐาน OHSAS 18001 เป็นระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน

- มาตรฐาน ISO 14001 เป็นมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นให้องค์กรมีการพัฒนาปรับปรุงตลอดจนรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- มาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่มีการปรับปรุงการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และถูกต้องตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลายภาคส่วนตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ

นอกจากนั้น บริษัทยังมุ่งเน้นทำการตลาดและสัญญาที่เป็นธรรม รวมถึงรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และมีหน่วยงานซึ่งทำหน้าที่รับข้อร้องเรียนของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและพึงพอใจสูงสุด

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อยู่ ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นการปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อมด้วยความรับผิดชอบโดย

- ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ร่วมพัฒนาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่น เพื่อให้มีการรักษาสิ่งแวดล้อม และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- ป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทบทวนและติดตามความก้าวหน้าเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

6.1 UPOIC ได้รับการรับรองเป็นโรงงานสีเขียวระดับที่ 3

โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มของบริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้รับการรับรองเป็นโรงงานสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) ในโครงการอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) กระทรวงอุตสาหกรรมเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2557

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีนโยบายที่จะร่วมพัฒนาและสร้างสัมพันธ์อันดีต่อชุมชนและสังคม ปฏิบัติตนให้สอดคล้องกับวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีของชุมชน และให้ความร่วมมือกับทุกฝ่ายในชุมชนเพื่อการสร้างสรรค์สังคมให้เติบโตอย่างยั่งยืน

7.1 ได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Awards

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Awards 2014 ในโครงการส่งเสริมสถานประกอบการรวมพลังสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นสุขอย่างยั่งยืน (Corporate Social Responsibility, Department of Industrial Works: CSR-DIW 2557) ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2557

7.2 ร่วมเป็นวิทยากรสัมมนาวิชาการ หลักสูตรการผลิตน้ำมันแบบครบวงจร จังหวัดกระบี่

เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2557 ผู้แทนจากบริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมเป็นวิทยากรสัมมนาวิชาการในหลักสูตรการผลิตปาล์มน้ำมันครบวงจร ณ ศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพการเกษตรกระบี่ (พืชสวน)

7.3 ร่วมจัดนิทรรศการ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

เมื่อวันที่ 27-28 มีนาคม 2557 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ร่วมจัดนิทรรศการแสดงในงานสัมมนาขับเคลื่อนนโยบายและแนวทางการดำเนินงานส่งเสริมการเกษตร ณ ศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพการเกษตรจังหวัดสุราษฎร์ธานี (พืชสวน)

7.4 ปรึกษาโลหิต

เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 พนักงานโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มและสวนปาล์มน้ำมันของบริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมปรึกษาลหิตกับสภาอากาศไทย ณ โรงเรียนเหนือคลองประชารัฐ จ.กระบี่

7.5 มอบเครื่องคอมพิวเตอร์ให้กับทางโรงเรียนบ้านคลองใหญ่

เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2557 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) สนับสนุนเครื่องคอมพิวเตอร์ จำนวน 7 เครื่องให้กับทางโรงเรียนบ้านคลองใหญ่ จังหวัดกระบี่

7.6 ร่วมปล่อยพันธุ์สัตว์น้ำเนื่องในวโรกาส 12 สิงหาคม เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่สมเด็จพระนางเจ้า

พระบรมราชินีนาถ

เมื่อวันที่ 7-8 สิงหาคม 2557 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกับอำเภอพระแสง จัดกิจกรรมปล่อยพันธุ์ปลาขึ้นสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่สมเด็จพระนางเจ้าพระบรมราชินีนาถเนื่องในวโรกาส 12 สิงหาคม ณ ฝายน้ำล้น หมู่ที่ 7 ตำบลชัยบุรี อ.ชัยบุรี จ.สุราษฎร์ธานี และฝายเก็บน้ำอู้น หมู่ที่ 5 ต.อู้น อ.พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี โดยมีนายอำเภอพระแสง จังหวัดสุราษฎร์ธานีเป็นประธานในพิธี

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ในปัจจุบัน บริษัทสามารถผลิตพลังงานไฟฟ้า จากก๊าซชีวภาพและเชื้อเพลิงชีวมวล โดยมีน้ำเสียและของเสียจากกระบวนการผลิตของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มเป็นวัตถุดิบ และโครงการดังกล่าวเป็นแหล่งเรียนรู้ในการจัดการของเสียของนักเรียน นักศึกษาและชุมชนของโรงงาน

นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนร่วมในการพัฒนาสายพันธุ์ปาล์มน้ำมัน ที่ให้ผลผลิตต่อไร่สูง (ประมาณ 4-5 ตันผลปาล์มสดต่อไร่ต่อปี ภายใต้สภาพอากาศปกติ) มีภาวะทนความแล้งได้ดี และเป็นพันธุ์ปาล์มที่มีอัตราการเติบโตด้านความสูงของลำต้นที่ต่ำ ส่งผลให้สามารถเก็บเกี่ยวผลผลิตได้มากกว่า 30 ปี ซึ่งด้วยคุณสมบัติโดยรวมดังกล่าวส่งผลให้สามารถใช้พื้นที่เพาะปลูกได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น มีอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดี นับเป็นการดูแลสภาพแวดล้อมอย่างยั่งยืน

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากเห็นว่าระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ สร้างความเชื่อมั่นในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร และช่วยให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งช่วยรักษาผลประโยชน์และเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ช่วยให้การรายงานทางการเงินและรายงานด้านการปฏิบัติงานของบริษัทมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ปกป้องทรัพย์สินของบริษัทไม่ให้อยู่ในภาวะสูญหายหรือรั่วไหล และช่วยให้นุเคราะห์ของบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้มีการว่าจ้างสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดีแก่บริษัทเพื่อให้เกิดระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 3 ท่าน คณะกรรมการได้มีการสอบถามระบบการควบคุมภายในโดยใช้แบบประเมินซึ่งประเมินโดยฝ่ายบริหาร และสอบถามโดยคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ

นอกจากนั้นการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทย่อย บริษัทได้มีรายงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีข้อ 6 แล้วเช่นกัน รวมถึงการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการจึงเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ

สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่นของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบถามกับสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและได้มีการรายงานให้คณะกรรมการรับทราบในทุกไตรมาส คณะกรรมการจึงมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเช่นกัน

สำหรับบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกันนั้น ทรัพย์สินส่วนใหญ่เป็นสวนปาล์มซึ่งดูแลและควบคุมโดยฝ่ายบริหารของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการ เพื่อให้วัตถุประสงค์เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ต่างๆ ของบริษัท สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามที่ได้ตั้งไว้ โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนในบริษัทเป็นเจ้าของความเสี่ยง และมีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานและกระบวนการทำงาน ประเมินประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมที่มีอยู่ พร้อมทั้งนำเสนอแผนงานและวิธีการในการลดความเสี่ยง

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายในเพื่อเป็นประโยชน์ส่วนตนดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ให้ผู้บริหารของบริษัทรายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการของบริษัททุกไตรมาสที่มีการประชุมคณะกรรมการ
3. แจ้งให้ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญ มิให้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่ผู้อื่น รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับหลักทรัพย์ของบริษัท และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ที่ผู้บริหารท่านนั้นจะได้รับหากมีการฝ่าฝืน
4. ห้ามมิให้ผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณะชน

บริษัทได้กำหนด มาตรการการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัท รวมถึงบทลงโทษกรณีที่มีการฝ่าฝืนไว้ในนโยบายการกำกับกิจการ ซึ่งสามารถดูได้ที่ หัวข้อ "การกำกับดูแลกิจการ" ข้อ 5.8.1

12. รายการระหว่างกัน

1. รายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม ความจำเป็น และความสมเหตุสมผล ของรายการดังกล่าว

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

1) รายการระหว่างกันกับบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (LST)

ความสัมพันธ์	รายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		นโยบายการ กำหนดราคา	ความจำเป็น
		2557	2556		
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ขาย CPO และ CPKO	755	943	ราคาตลาด ณ วันที่ทำสัญญาขาย	บริษัทมีการพึ่งพาทางด้านธุรกิจกับ LST ซึ่งเป็นโรงงานกลั่นน้ำมันปาล์มขนาดใหญ่ ที่มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับน้ำมันปาล์มมากกว่า 30 ปี ทำให้ช่วยพัฒนาคุณภาพของน้ำมันปาล์มได้เป็นอย่างดี
	ขาย FFB และ PKS	-	5	ราคาตลาด	เป็นการช่วยเหลือกันในกลุ่มบริษัท ซึ่งเกิดขึ้นเนื่องจากบางช่วงฤดูกาลมีปริมาณผลปาล์มออกมาเป็นจำนวนมาก ไม่สามารถผลิตได้ทัน จึงจำเป็นต้องขายออก หรือ บางครั้งเกิดจากเครื่องจักรอยู่ในระหว่างการซ่อมแซม

2) รายการระหว่างกันกับบริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด (SEP)

ความสัมพันธ์	รายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		นโยบายการ กำหนดราคา	ความจำเป็น
		2557	2556		
บริษัทที่ควบคุมร่วมกัน	รายได้ค่าเช่าที่ดิน	1	1	เกณฑ์ที่ตกลงร่วมกัน	SEP ต้องใช้ที่ดินสำหรับการดำเนินธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ปาล์ม CIRAD® ในประเทศไทย จึงต้องเช่าที่ดินจากบริษัทในระหว่างดำเนินการด้านเอกสารที่ดินจะแล้วเสร็จ
	ซื้อเมล็ดพันธุ์ปาล์มน้ำมัน และ FFB	6	6	ราคาตลาด	

สำหรับยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สามารถดูรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยในหมายเหตุงบการเงินของบริษัท ข้อ 6

2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในปี 2557 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ เมล็ดในปาล์ม และผลปาล์มสดให้แก่ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) คิดเป็นร้อยละ 64.47 ของมูลค่าการขายทั้งหมด ซึ่งเป็นราคาตลาดและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ ไม่มีพันธะผูกพันกันนอกเหนือจากสัญญาการขายน้ำมันปาล์มดิบ และเป็นไปตามประเพณีการค้าของการทำธุรกิจน้ำมันปาล์มดิบ

นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท และ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) เป็นผู้อนุมัติการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) โดยที่การขายทุกครั้งจะมีราคาอ้างอิงกับการขายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ภายในวันเดียวกัน หรืออย่างช้าภายในวันรุ่งขึ้น

3 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทได้มีการค้าขายกับ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) ก่อนที่ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) จะเข้ามาถือหุ้นในบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ ปัจจุบัน เนื่องจากบมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) เป็นหนึ่งในบริษัทที่มีการใช้น้ำมันปาล์มดิบในปริมาณสูง นอกจากนั้นยังมีความแข็งแกร่งและเป็นลูกค้าที่ดี ดังนั้น ในอนาคตบริษัทก็ยังคงต้องมีการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บมจ.ลำสูง (ประเทศไทย) ในราคาเดียวกับที่มีการขายให้กับลูกค้ารายอื่น

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญก. สรุปรายงานการสอบบัญชี

ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ผู้ตรวจสอบบัญชีให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข สำหรับงบการเงินของบริษัทฯ งบการเงินของบริษัทย่อย งบการเงินของกิจการที่ควบคุมร่วมกันและงบการเงินรวม

อย่างไรก็ตาม ในปี 2557 ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตั้งข้อสังเกตในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 เกี่ยวกับหนังสืออนุญาตจากกรมป่าไม้ที่ให้บริษัทย่อย ซึ่งจะหมดอายุลงในเดือนมกราคม 2558

ข. สรุปงบการเงินรวม

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2557</u>		<u>2556</u>		<u>2555</u>	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<u>สินทรัพย์</u>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	170,415,726	10.93	172,812,024	11.51	190,198,512	16.20
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	23,429,878	1.50	33,322,411	2.22	71,789,316	6.12
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและเงินทดรองแก่พนักงาน	679,089	0.04	616,263	0.04	280,115	0.02
สินค้าคงเหลือ	205,994,997	13.21	56,525,068	3.77	130,562,842	11.12
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8,154,297	0.52	4,614,137	0.31	5,058,144	0.43
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	408,673,987	26.20	267,889,903	17.85	397,888,929	33.89
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	918,885,451	58.92	937,743,837	62.48	495,027,574	42.17
ต้นทุนสิทธิการใช้ที่ดินป่าสงวนและต้นทุนสวนปาล์ม	213,181,957	13.67	273,330,468	18.21	264,653,006	22.54
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	9,547,779	0.61	10,109,479	0.67	9,754,331	0.83
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	4,031,988	0.26	6,324,867	0.42	5,401,758	0.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,309,275	0.34	5,526,039	0.37	1,340,448	0.11
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,150,956,450	73.80	1,233,034,690	82.15	776,177,117	66.11
รวมสินทรัพย์	1,559,630,437	100.00	1,500,924,593	100.00	1,174,066,046	100.00

	<u>2557</u>		<u>2556</u>		<u>2555</u>	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	200,000,000	12.82	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18,736,606	1.20	16,803,514	1.12	29,257,760	2.49
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ						
ภายในหนึ่งปี	100,000,000	6.41	100,000,000	6.66	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	2,051,272	0.13	13,057,762	0.87	33,951,642	2.89
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	35,128,363	2.25	32,427,206	2.16	35,242,974	3.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน	355,916,241	22.81	162,288,482	10.81	98,452,376	8.38
หนี้สินหมุนไม่หมุนเวียน						
สำรองเผื่อค่าเช่าที่ดิน	-	-	20,468,000	1.36	20,468,000	1.74
เงินกู้ยืมระยะยาว – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	75,000,000	4.81	200,000,000	13.33	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,604,160	0.36	16,111,150	1.07	11,654,592	1.00
รวมหนี้สินหมุนไม่หมุนเวียน	80,604,160	5.17	236,579,150	15.76	32,122,592	2.74
รวมหนี้สิน	436,520,401	27.98	398,867,632	26.57	130,574,968	11.12
<u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	324,050,000		324,050,000		324,050,000	
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว						
หุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	324,050,000	20.78	324,050,000	21.60	324,050,000	27.60
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	321,544,740	20.62	321,544,740	21.42	321,544,740	27.39
กำไรสะสม :						
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	60,305,000	3.87	60,305,000	4.02	60,305,000	5.14
ยังไม่ได้จัดสรร	417,210,296	26.75	396,157,221	26.39	337,591,338	28.75
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,123,110,036	72.02	1,102,056,961	73.43	1,043,491,078	88.88
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,559,630,437	100.00	1,500,924,593	100.00	1,174,066,046	100.00

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2557</u>		<u>2556</u>		<u>2555</u>	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	1,170,938,741	95.86	1,352,429,488	96.77	1,536,483,766	95.67
รายได้อื่น						
อื่นๆ	50,526,161	4.14	45,204,352	3.23	69,592,673	4.33
รวมรายได้	1,221,464,902	100.00	1,397,633,840	100.00	1,606,076,439	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	856,134,718	70.09	1,027,618,532	73.53	1,094,769,754	68.16
ค่าใช้จ่ายในการขาย	38,301,227	3.14	48,908,902	3.50	48,898,589	3.04
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	58,432,605	4.78	46,456,470	3.32	50,612,726	3.15
ค่าใช้จ่ายอื่น	37,865,703	3.10	2,480,644	0.18	6,701	0.01
รวมค่าใช้จ่าย	990,734,253	81.11	1,125,464,548	80.53	1,194,287,770	74.36
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	230,730,649	18.89	272,169,292	19.47	411,788,669	25.64
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(7,986,586)	(0.66)	(1,598,157)	(0.11)	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	222,744,063	18.23	270,571,135	19.36	411,788,669	25.64
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(34,503,356)	(2.82)	(49,985,272)	(3.58)	(83,960,440)	(5.23)
กำไรสำหรับปี	188,240,707	15.41	220,585,863	15.78	327,828,229	20.41
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี						
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	11,037,563	0.90	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	199,278,270	16.31	220,585,863	15.78	327,828,229	20.41
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.58		0.68		1.01	

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2557</u>	<u>2556</u>	<u>2555</u>
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิ	222,744,063	270,571,135	411,788,669
รายการปรับปรุงกำไรสุทธิเป็นรายรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน:			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	109,232,567	99,239,739	94,645,110
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4,010,246	219,521	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายต้นทุนสวนปาล์ม	37,862,606	2,480,644	6,701
การปรับลด (โอนกลับ) สินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	371,719	158,987	25,489
โอนกลับสำรองเผื่อค่าเช่าที่ดิน	(20,468,000)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(4,075,575)	(3,924,036)	(289,254)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,535,632	6,678,468	6,538,461
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	7,986,586	1,598,157	-
	364,199,844	377,022,615	512,715,176
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น) :-			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9,892,533	38,466,905	(24,292,014)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและเงินทดรองแก่พนักงาน	(62,826)	(336,148)	1,993,621
สินค้าคงเหลือ	(132,514,802)	82,090,165	(14,894,831)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,540,160)	444,007	(2,004,480)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	216,764	(4,185,591)	601,691
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) :-			
เจ้าหนี้การค้า	8,794,578	(13,711,056)	10,588,154
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	906,508	(4,247,547)	9,377,880
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,245,668)	(2,221,910)	(62,289)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	244,646,771	473,321,440	494,022,908
จ่ายดอกเบี้ย	(8,530,234)	(117,122)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(50,160,035)	(71,802,261)	(108,083,410)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	185,956,502	401,402,057	385,939,498

	<u>2557</u>	<u>2556</u>	<u>2555</u>
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	8,627,007	5,647,030	487,077
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และจ่ายเจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	(61,472,430)	(511,161,284)	(101,017,836)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(32,071,547)	(49,970,168)	(9,730,526)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(209,312)	(1,234,887)	(279,752)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(85,126,282)	(556,719,309)	(110,541,037)
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับ (ชำระคืน) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	200,000,000	-	-
เงินสดรับ (ชำระคืน) เงินกู้ยืมระยะยาว	(125,000,000)	300,000,000	-
เงินปันผลจ่าย	(178,226,518)	(162,069,236)	(356,425,850)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(103,226,518)	137,930,764	(356,425,850)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(2,396,298)	(17,386,488)	(81,027,389)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	172,812,024	190,198,512	271,225,901
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	170,415,726	172,812,024	190,198,512
ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม :			
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
โอนต้นกล้าปาล์มเป็นสินค้าคงเหลือ	17,326,844	8,211,378	6,376,422
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	2,423,251	2,766,803	1,509,993

ค. อัตราส่วนทางการเงิน – งบการเงินรวม

		<u>2557</u>	<u>2556</u>	<u>2555</u>
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.2	1.7	4.0
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.6	1.3	2.7
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	41.3	25.8	25.8
ระยะเวลาเก็บหนี้ (เฉลี่ย)	วัน	7	14	14
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	7	11	9.1
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	55	33	39
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	48.2	44.5	33.1
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	8	8	11
Cash Cycle	วัน	54	39	43
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	25.8	23.2	27.5
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	15.4	15.8	20.4
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	16.8	20	31.4
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	12.1	14.7	27.9
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	16.4	17.9	43.0
อัตราการใช้ทุนของสินทรัพย์	เท่า	0.8	0.9	1.3
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.39	0.36	0.13
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	39	232	n.a.
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.58	0.68	1.01
เงินปันผลจากงวดผลการดำเนินงานต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.30	0.60	0.90
การจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.55	0.50	1.10
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	58.1	88	89.1

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของสวน

ปริมาณผลปาล์มสดที่เข้ากระบวนการผลิตในปี 2557 ของบริษัทลดลงจากปี 2556 ร้อยละ 19.1 โดยผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่ของบริษัทลดลง ร้อยละ 22.9 ประกอบกับผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่สัมปทาน ลดลงร้อยละ 15.4 ทั้งนี้เนื่องมาจากสภาพอากาศแห้งแล้งที่ต่อเนื่องจากปี 2556 ในช่วงที่ต้นปาล์มออกช่อ ส่งผลให้น้ำหนักต่อทะลายลดลงและช่อดอกฝ่อ

นอกจากนี้ บริษัทยังคงทำการปลูกทดแทน ต้นปาล์มที่มีอายุมากและให้ผลผลิตน้อยลง ซึ่งเริ่มโครงการมาตั้งแต่ปี 2544 ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จคิดเป็นร้อยละ 88.6 ของพื้นที่ที่กำหนดไว้ (ไม่รวมพื้นที่ที่เป็นสัมปทานของบริษัทย่อย)

ผลการดำเนินงานของโรงสกัด

บริษัทมีปริมาณการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกลดลงร้อยละ 5.0 ประกอบกับปริมาณผลปาล์มสดรวมของบริษัทลดลงร้อยละ 19.1 ส่งผลให้ปริมาณผลปาล์มสดที่เข้าสู่โรงสกัดลดลงจากปี 2556 ร้อยละ 11.5 โดยสัดส่วนการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกและผลผลิตจากสวนของบริษัทในปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 50.9 และ 49.1 ของผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมด (2556 : ร้อยละ 46.9 และ 53.1)

ต้นทุนผลปาล์มสดที่ซื้อจากภายนอก เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.1 โดยเกิดจากกลไกอุปสงค์อุปทานของตลาด ประกอบกับต้นทุนผลปาล์มสดจากสวนของบริษัท เพิ่มขึ้นร้อยละ 33.5 จึงส่งผลให้ต้นทุนผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมดของบริษัทเพิ่มขึ้น ร้อยละ 23.0 ส่งผลให้ต้นทุนน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มต่อตันของโรงสกัด เพิ่มขึ้นจากปี 2556 ร้อยละ 16.1 และ 17.5 ตามลำดับ

สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1043(2)/2548 ลงวันที่ 18 มกราคม 2548 สำหรับกิจการสกัดน้ำมันปาล์มดิบและเมล็ดในปาล์มอบแห้งขนาด 15 ตันต่อชั่วโมง และสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวลขนาด 1.2 เมกะวัตต์ ซึ่งบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและเงินทุนหมุนเวียน มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับจากวันเริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2552

สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 2245(9)/2550 ลงวันที่ 18 ธันวาคม 2550 สำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพขนาด 2 เมกะวัตต์ ซึ่งบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2553

สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1262(2)/2550 ลงวันที่ 13 มีนาคม 2550 สำหรับกิจการผลิตเมล็ดพันธุ์ปาล์ม ของกิจการที่ควบคุมร่วมกัน ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ ซึ่งกิจการที่ควบคุมร่วมกันได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557

รายได้จากการขาย

กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการขายสำหรับปี 2557 ลดลงจากปี 2556 จำนวน 181.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.4 ทั้งนี้ เนื่องมาจาก ปริมาณการขายน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์ม ลดลงร้อยละ 27.2 และ 31.9 ตามลำดับ แม้ว่าราคาขายถัวเฉลี่ยต่อหน่วยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มจะเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.6 และ 60.3 ตามลำดับ ก็ตาม

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

- กลุ่มบริษัท มีอัตราส่วนต้นทุนขายร้อยละ 73.1 ของยอดขาย ซึ่งลดลงจากอัตราร้อยละ 76.0 ในปี 2556 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก ผลปาล์มสดในไตรมาสที่ 2 ที่มาจากสวนของบริษัทเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 33.9 และผลปาล์มที่ซื้อจากภายนอกก็เพิ่มขึ้นร้อยละ 20 ทำให้ต้นทุนขายลดลง ในขณะที่รายได้จากการขายในไตรมาสดังกล่าวนี้อ เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 65 โดยมีปริมาณและราคาขายถัวเฉลี่ยต่อหน่วยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์ม เพิ่มขึ้นร้อยละ 63.2 และ 101 ตามลำดับ
- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง 10.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.7 สาเหตุหลักมาจากค่าขนส่งที่ลดลง ซึ่งสอดคล้องกับปริมาณขายที่ลดลง และประกอบกับลูกค้าบางราย มารับสินค้าจากโรงงานด้วยตนเอง อีกทั้งลูกค้ารายใหม่ ๆ บางราย อยู่ใกล้โรงงาน จึงส่งผลให้ค่าขนส่งลดลง
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เพิ่มขึ้น 12.0 ล้านบาท สาเหตุส่วนใหญ่มาจาก ค่าที่ปรึกษาทางกฎหมายและอื่นๆ เพิ่มขึ้น 8.4 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เพิ่มขึ้น 41.8 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก ค่าใช้จ่ายในการตัดจำหน่ายต้นทุนสวนปาล์ม 35.4 ล้านบาท และดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 6.4 ล้านบาท ที่เกิดจากการกู้ยืมเงินในการซื้อที่ดินสวนทับปริก จังหวัดกระบี่

กำไร

จากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น ทั้งในเรื่องการลดลงของรายได้จากการขายร้อยละ 13.4 ที่มีสาเหตุหลักมาจากปริมาณขายของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มที่ลดลงร้อยละ 27.2 และ 31.9 ตามลำดับ ประกอบกับต้นทุนผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมดของบริษัทเพิ่มขึ้น ร้อยละ 23 ส่งผลให้กลุ่มบริษัท มีกำไรขั้นต้น ลดลง 10 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3.1 นอกจากนี้ บริษัทยังมีค่าใช้จ่ายในการตัดจำหน่ายต้นทุนสวนปาล์ม เพิ่มขึ้นถึง 35.4 ล้านบาท ทำให้ กลุ่มบริษัท มีกำไรสุทธิ ลดลง 32.3 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 14.7 และกำไรต่อหุ้นในปี 2557 เท่ากับ 0.58 บาท (2556 : 0.68 บาท)

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

กำไรสุทธิ ของกลุ่มบริษัท ปี 2557 ที่ลดลง จำนวน 32.3 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น ลดลงจากร้อยละ 20.02 ในปี 2556 เป็นร้อยละ 16.76 ในปี 2557

อัตราการจ่ายเงินปันผล

ในเดือนพฤษภาคม 2557 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดสุดท้ายของปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท รวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลของปี 2556 อัตราหุ้นละ 0.20 บาท ดังนั้นเงินปันผลจ่ายจากผลดำเนินงานของปี 2556 ทั้งสิ้นเท่ากับอัตราหุ้นละ 0.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 88 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีแล้ว

ในระหว่างปี 2557 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลดำเนินงานของเดือนมกราคมถึงเดือนกันยายนปี 2557 ไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท รวมกับการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานในไตรมาสสุดท้ายของปี 2557 อัตราหุ้นละ 0.15 บาท ดังนั้นเงินปันผลจ่ายจากผลดำเนินงานของปี 2557 ทั้งสิ้นเท่ากับอัตราหุ้นละ 0.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 58.1 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีแล้ว

การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีแล้วในแต่ละปี

มูลค่าตามบัญชี (คำนวณจากจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 กลุ่มบริษัท มีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 3.47 บาท (คำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสุทธิ 324.05 ล้านหุ้น) เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ที่มีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 3.40 บาท (คำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสุทธิ 324.05 ล้านหุ้น)

2. ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ในปี 2557 กลุ่มบริษัท มีสินทรัพย์ทั้งหมด 1,560 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,500.9 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.9 โดยมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม ลดลงเป็นร้อยละ 12.1 (2556 : ร้อยละ 14.7) สาเหตุหลักมาจากรายการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ที่สำคัญ ดังนี้

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลดลง 9.9 ล้านบาท เนื่องจากการขายช่วงปลายงวดลดลง
- สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้น 149.5 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากริมาณน้ำมันปาล์มดิบที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับราคาถัวเฉลี่ยต่อหน่วยของสินค้าคงเหลือที่สูงขึ้นกว่าปี 2556
- ต้นทุนสิทธิการใช้ที่ดินป่าสงวนและต้นทุนสวนปาล์ม ลดลง 60.1 ล้านบาท มีผลมาจากการตัดจำหน่ายต้นทุนสวนปาล์ม

- เงินกู้ยืมระยะสั้น เพิ่มขึ้น 200 ล้านบาท เป็นผลมาจากการที่บริษัทมีสินค้ำคงเหลือที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับผลการดำเนินงานที่ลดลงของปี 2557
- ภาษีนิติบุคคลค้างจ่าย ลดลง 11 ล้านบาท เป็นผลมาจากผลการดำเนินงานที่ลดลง และสัดส่วนของ BOI สูงกว่าปี 2556
- สำรองค่าเช่าที่ดินของบริษัทย่อย (ประจักษ์วิวัฒน์) ลดลง 20.5 ล้านบาท เนื่องจากอายุสัมปทานหมดลง
- หนี้สินระยะยาว ลดลง 125 ล้านบาท จากการชำระคืนเงินกู้ธนาคารตามสัญญา

3. แหล่งที่มาของเงินทุน

โครงสร้างของเงินทุน กลุ่มบริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2557 เท่ากับ 0.39 เท่า (2556 : 0.36 เท่า) เนื่องจากเงินกู้ยืมระยะสั้นในปี 2557 ที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามโครงสร้างเงินทุนของบริษัทยังคงมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี

ส่วนของผู้ถือหุ้น กลุ่มบริษัท มาจากกำไรสุทธิสำหรับปี 2557 จำนวน 188.2 ล้านบาท ในระหว่างปี 2557 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายของปี 2556 จำนวน 129.6 ล้านบาท และเงินปันผลระหว่างกาลของงวดเดือนมกราคมถึงเดือนกันยายน 2557 จำนวน 48.6 ล้านบาท โดยรวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 178.2 ล้านบาท จึงทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เพิ่มขึ้นจากปี 2556 จำนวน 21.1 ล้านบาท

หนี้สิน กลุ่มบริษัท มีหนี้สินทั้งหมด 436.5 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียน 355.9 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียน 80.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2556 จำนวน 37.7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.44 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก เงินกู้ยืมสุทธิที่เพิ่มขึ้น 75 ล้านบาท เนื่องมาจากสินค้ำคงเหลือที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับผลการดำเนินงานที่ลดลงของปี 2557 ดังที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น

สภาพคล่องทางการเงิน (กระแสเงินสด)

สำหรับกระแสเงินสดของปี 2557 กลุ่มบริษัท มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ 170.4 ล้านบาท ลดลง 2.4 ล้านบาท จากช่วงเวลาเดียวกันของปี 2556 ที่มีอยู่จำนวน 172.8 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักดังนี้

- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานของปี 2557 จำนวน 186 ล้านบาท ลดลงจากปี 2556 เป็นจำนวนเงิน 215.4 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากสินค้ำคงเหลือที่เพิ่มขึ้น ผลการดำเนินงานที่ลดลง และขาดทุนจากการตัดจำหน่ายต้นทุนสวนปาล์ม ดังที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนของปี 2557 จำนวน 85.1 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ที่ใช้ไป 556.7 ล้านบาท ลดลง 471.6 ล้านบาท เนื่องจาก ปี 2556 มีการลงทุนในสวนทับปริก ที่จังหวัดกระบี่
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินของปี 2557 จำนวน 103.2 ล้านบาท มาจากเงินปันผลจ่ายสำหรับผลการดำเนินงานของงวดเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม ปี 2556 และเงินปันผลจ่ายระหว่างกาลของ

งวดเดือนมกราคมถึงเดือนกันยายน ปี 2557 จำนวนเงิน 178.2 ล้านบาท อีกทั้งยังมีเงินกู้ยืมสุทธิเพิ่มขึ้นมาเพื่อใช้ในการดำเนินงาน จำนวน 75 ล้านบาท

จากกระแสเงินสดที่ได้มา/ใช้ไป จากกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ทำให้ในปี 2557 กลุ่มบริษัท มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 2.4 ล้านบาท ประกอบกับเงินสดต้นปี 2557 จำนวน 172.8 ล้านบาท ทำให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2557 จำนวนเงิน 170.4 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงิน

- อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 1.15 เท่า ในปี 2557 ต่ำกว่าปี 2556 ซึ่งเท่ากับ 1.65 เท่า สาเหตุหลักมาจากหนี้สินหมุนเวียน ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะสั้นที่เพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่สูงกว่าการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียน
- อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องหมุนเร็วต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 0.57 เท่า ต่ำกว่าปี 2556 ซึ่งเท่ากับ 1.3 เท่า สาเหตุหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เพิ่มขึ้น
- อัตราส่วนกระแสเงินสดรับสุทธิจากการดำเนินงานต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 0.52 เท่า ในปี 2557 ต่ำกว่าปี 2556 ซึ่งเท่ากับ 2.47 เท่า มีสาเหตุหลักมาจากหนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น

4. **รายจ่ายลงทุน**

บริษัทมีรายจ่ายลงทุนในเรื่อง การลงทุนในที่ดินปลูกปาล์ม โครงการการปลูกปาล์มทดแทนและการปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักร

- บริษัทมีการลงทุนในที่ดินปลูกปาล์ม สวนทับปริก จังหวัดกระบี่ ในปี 2556 เพื่อเพิ่มพื้นที่ปลูกปาล์ม และมีผลปาล์มเข้าสู่กระบวนการผลิตเพียงพอกับกำลังการผลิตของน้ำมันปาล์มดิบ
- โครงการปลูกปาล์มทดแทน ซึ่งเป็นโครงการที่ต่อเนื่อง และได้เริ่มดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2544 ได้เสร็จสิ้นลงคิดเป็นร้อยละ 88.6 ของพื้นที่ที่กำหนดไว้ (ไม่รวมพื้นที่ที่เป็นสัมปทานของบริษัทย่อย)
- รายจ่ายลงทุนของบริษัทในอนาคตยังคงเป็นการซื้อเครื่องจักร รถบรรทุกที่ใช้ในการขนส่งผลปาล์มสดและอุปกรณ์ทดแทนทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพ รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์เครื่องใช้ที่สามารถทดแทนแรงงาน

ปัจจัยและอิทธิพลที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

อ้างอิง “**ปัจจัยเสี่ยง**” และ “**ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน**” ที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

กลุ่มบริษัท ได้ใช้บริการสอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่สำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในรอบปีบัญชีดังนี้

ค่าสอบบัญชี (บาท)	ปี 2557	ปี 2558
ของบริษัท	930,000	930,000
ของบริษัทย่อย 1 บริษัท	60,000	60,000
ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	295,000	395,000
รวม	1,285,000	1,385,000

2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

กลุ่มบริษัท ได้มีการจ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบรายการนำเข้าเครื่องจักรและรายงานผลการดำเนินงานที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจากโครงการ BOI ดังนี้

ค่าตรวจสอบโครงการ BOI (บาท)	ปี 2557	ปี 2558
ของบริษัท	100,000	200,000
ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	100,000	100,000
รวม	200,000	300,000

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

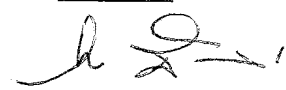
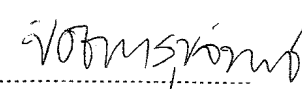
บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2558 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
1. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	กรรมการผู้จัดการ	
2. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร	

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
ผู้รับมอบอำนาจ		
นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และเลขานุการบริษัท

1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
3. ดร. วิลาศ สิ้นสวัสดิ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการสรรหา
4. นายเสกขิม สันทัด	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา
5. นายวัง ขาง ยิ่ง	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหา
6. นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการบริหาร
7. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
8. นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์	เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
9. นายสุภัทรพงศ์ ขาญพานิชย์	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
10. นายอุเทน ประทุมรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายสวน
11. นางสาวเทียมรส จินะกัน	ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน
12. นายชนัดต์ แสงอรุณ	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

หมายเหตุ : กรรมการลำดับที่ 2, 6 และ 7 เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

1. นายธีระ วิภูษิน

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา

อายุ 66 ปี

สัญชาติ ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 3 บริษัท

- กรรมการ 5 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 20 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2538)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี บริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยวิสคอนซิน
ประเทศสหรัฐอเมริกาการอบรมหลักสูตรกรรมการผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 6/2001
ประกาศนียบัตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 5/2005
ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP)
Refresher รุ่นที่ 1/2005

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท พีรเชิษฐ์ ชิฟปีง จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทเงินทุน กรุงเทพธนาร จำกัด (มหาชน)
- ประธานคณะกรรมการ บริษัท อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ไม่มี -

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ☐ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการเตรียมจัดตั้งบริษัท ทศท, กสท, ปตท, ทอท
- ☐ รองกรรมการผู้จัดการ ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

การเข้าร่วมประชุมปี 2557

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ

รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

อายุ 56 ปี

สัญชาติ ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 12 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2546)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 36/2003

ประกาศนียบัตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 26/2008

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

■ กรรมการผู้จัดการ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

■ กรรมการ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด

■ กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด

■ กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด

■ กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด

■ กรรมการ บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด

■ ประธานกรรมการ บริษัท สยามเอเลิฟปาล์ม จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2557 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

3. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน,
ประธานกรรมการสรรหา

อายุ 71 ปี

สัญชาติ ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 1 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 22 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2536)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร มหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ ประเทศอังกฤษ

การอบรมหลักสูตรกรรมการผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 29/2004
ประกาศนียบัตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 4/2005
ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 56/2005
ประกาศนียบัตร Finance for non-finance Director (FND) รุ่นที่ 15/2005
ประกาศนียบัตร Improving the Quality of Financial
Reporting (QFR) รุ่นที่ 3/2006

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ไม่มี -

ตำแหน่งในกิจการอื่น

☐ กรรมการ บริษัท โซติซลิต จำกัด

☐ กรรมการ บริษัท ซี.เอส. แคปิตอล จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2557

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง

หมายเหตุ :

☒ ปัจจุบัน

☐ อดีต

4. นายเสงี่ยม สันทัด

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา

อายุ 68 ปี

สัญชาติ ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 1 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 3 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2555)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประกาศนียบัตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ เอกชน และการเมือง
รุ่น 1 (วปอ. 2546)

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 22/2004

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 51/2004

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ☐ กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- ☐ กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไอ อาร์ พี ซี จำกัด (มหาชน)
- ☐ กรรมการธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ไม่มี -

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ☒ กรรมการสมาคมแห่งสถาบันพระปกเกล้า
- ☐ กรรมการสำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน)
- ☐ กรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
- ☐ กรรมการองค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย
- ☐ ผู้ตรวจราชการกระทรวงการคลัง
- ☐ ที่ปรึกษากฎหมายกระทรวงการคลัง
- ☐ ผู้อำนวยการสำนักงานตุลาการ ภาคที่ 1
- ☐ เลขาธิการกรมตุลาการ

การเข้าร่วมประชุมปี 2557

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

5. นายวัง ขาง ยิง

กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหา

อายุ 54 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 16 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2542)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี กฎหมาย (เกียรตินิยม)

Oxford University ประเทศอังกฤษ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการบริหาร บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ประธานกรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท อาหารสากล จำกัด (มหาชน)

- ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนฟรอสท์ จำกัด

- กรรมการ บริษัท ล่าสูง โฮลดิ้ง จำกัด

- กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด

- กรรมการบริหาร บริษัท ล่าสูง (มาเลเซีย) เบอร์ฮาร์ด

- กรรมการบริหาร บริษัท ล่าสูง สิงคโปร์ จำกัด

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ Jurong Cement Limited (บริษัทมหาชนจดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)

การเข้าร่วมประชุมปี 2557

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง

- มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง

- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง

หมายเหตุ :

☒ ปัจจุบัน

☐ อดีต

6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์

กรรมการบริหาร

อายุ 46 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

สัญชาติ ไทย

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 12 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2546)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาโท สาขาพัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์การเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 36/2003

ผ่านการอบรมหลักสูตรนักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่น 1/2012 (TIIP 1)

จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

■ กรรมการบริหาร บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

■ กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด

■ กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด

■ กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด

■ กรรมการ บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด

■ กรรมการ บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด

□ ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ คาเธ่ย์แคปปิตอล จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2557 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

7. นายอำพล สิมะโรจน

กรรมการบริหาร

อายุ 58 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

สัญชาติ ไทย

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 2 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2556)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมีวิศวกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 37/2003

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

■ กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายโรงงาน บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

■ กรรมการ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด

□ ผู้จัดการส่วน Melting บริษัท สยามอาซาฮีเทคโนโลยี จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2557 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

8. นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์

เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 74 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.07

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา สังคมวิทยามหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยมิชิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา
เนติบัณฑิตไทย

นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์

■ ทนายความ สำนักงานสภก กอแสงเรือง

9. นายสุภัทรพงศ์ ชาญพานิชย์

ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน

อายุ 47 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล
มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์

- ☐ ผู้ช่วยผู้อำนวยการโรงงาน บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
- ☐ ผู้จัดการโรงงาน บริษัท ไทยทาโลแอนด์ออยล์ จำกัด
- ☐ หัวหน้าฝ่ายซ่อมบำรุง บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
- ☐ วิศวกรเครื่องกล บริษัท โดล ไทยแลนด์ จำกัด

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

☐ อดีต

10. นายอุเทน ประทุมรัตน์

ผู้จัดการฝ่ายสวน

อายุ 56 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.01

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา วทบ. (เกษตรศาสตร์) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

- ☐ ที่ปรึกษา ปตท. กรีนเอ็นเนอร์ยี (ประเทศไทย) จำกัด
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายสวน บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด

11. นางสาวเทียมรส จินะกัน

ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน

อายุ 56 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

- ☐ หัวหน้างานบัญชีการเงิน บริษัท ไบยาเอเชียอาคเนย์ จำกัด
- ☐ หัวหน้างานบัญชีการเงิน บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด

หมายเหตุ :☒ ปัจจุบัน☐ อดีต

12. นายชณัฏฐ์ แสงอรุณ

ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อายุ 53 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์, มหาวิทยาลัย รามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

- ☐ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท นันยางการ์เมนต์ จำกัด
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ บริษัท โรงพิมพ์ ไทยวัฒนาพานิช จำกัด
- ☐ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ บมจ.คาร์เปท อินเตอร์ชั่นแนล (ประเทศไทย)
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ บมจ.ไทยเพรซิเดนซ์ ฟู้ดส์
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ บมจ.มันคงเคหะการ

หมายเหตุ :☒ ปัจจุบัน☐ อดีต

2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีรายนามดังต่อไปนี้

ชื่อ	บริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			บริษัทย่อย			กิจการที่ควบคุมร่วมกัน
		LST	UFC	UNF	บจก. พันธุ์ศรีวิวัฒน์	บจก. พันธุ์ศรี	บจก. ประจักษ์วิวัฒน์	บจก. สยามเอลิทปาล์ม
1 นายวัง ขาง ยิง	/	//	*	*				
2 นางสาวอัญชลี สีปจันทศิริ	//	//			/	/	/	*
3 นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	//	//			/	/	/	//
4 นายอำพล สิมะโรจนา	//	//						

หมายเหตุ

* หมายถึง ประธานกรรมการ

/ หมายถึง กรรมการ

// หมายถึง กรรมการบริหาร

LST หมายถึง บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

UFC หมายถึง บริษัท อาหารสากล จำกัด (มหาชน)

UNF หมายถึง บริษัท ยูเนียนฟรอสท์ จำกัด

เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีได้รายงานรายชื่อกรรมการของบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทย่อยมีรายได้ไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวม ตามงบกำไรขาดทุนรวมของบริษัทฯ ปี 2557 ถือได้ว่าเป็นบริษัทย่อยที่ไม่มีนัยสำคัญตามประกาศของ กสท.

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

เพื่อให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณาให้บริษัทจ้างบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบริษัทตรวจสอบบัญชี และอยู่ในรายชื่อผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท. ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Controls) โดยกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำรายไตรมาส

ประวัติผู้ตรวจสอบภายใน

นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์

หุ้นส่วนงานตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

อายุ 44 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะบริหารธุรกิจ

มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

การอบรมระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล (COSO)

การประเมินระบบการควบคุมภายในโดยการจัดการด้านความเสี่ยงของแต่ละระบบงาน (COSO – ERM)

หน้าที่ความรับผิดชอบ

ออกแบบและวางแผนการตรวจสอบประจำปี

ประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน

รายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ

ประสบการณ์

- หุ้นส่วนงานตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
- ตรวจสอบภายใน บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) จำนวน 15 ปี
- ตรวจสอบภายใน บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) จำนวน 10 ปี

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

□ อดีต

เอกสารแนบ 4 : รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทฯ ยังมิได้มีการประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบ 5 : อื่น ๆ

สารประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ภาพรวมอุตสาหกรรม

ปี 2557 ปริมาณผลปาล์มสดทั้งประเทศอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2556 ที่ประมาณ 12 ล้านตัน ในไตรมาสที่ 1 ปี 2557 ปริมาณผลปาล์มสดทั้งประเทศที่ออกสู่ตลาดมีประมาณ 2.95 ล้านตัน ต่ำกว่าไตรมาสเดียวกันของ ปี 2556 ซึ่งมีจำนวน 3.15 ล้านตัน ซึ่งมีผลมาจากภาวะแห้งแล้งที่ฝนไม่ตกต่อเนื่องกันมาตั้งแต่เดือนธันวาคม 2556 จนกระทั่งถึงเดือนมีนาคม 2557 เป็นเหตุให้ผลผลิตปาล์มสดลดลง ราคาผลปาล์มสดปรับตัวสูงขึ้นต่อเนื่องตั้งแต่ปลายปี 2556 จากกิโลกรัมละ 5 บาท จนถึงกิโลกรัมละมากกว่า 6 บาท ในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ - ต้นเดือนมีนาคม 2557 ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มดิบลดลงจากเดือนธันวาคม 2556 ซึ่งมีประมาณ 203,999 ตัน เหลือเพียง 154,349 ตัน ในเดือนกุมภาพันธ์ 2557 ซึ่งนับว่าเป็นระดับวิกฤติ ปัจจัยดังกล่าวข้างต้นทำให้ราคาน้ำมันปาล์มดิบปรับตัวขึ้นสูงสุดที่ 35.50 บาท/กิโลกรัมในเดือนกุมภาพันธ์ 2557 สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรจึงได้เรียกประชุม คณะกรรมการนโยบายปาล์มน้ำมันแห่งชาติ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 เพื่อติดตามสถานการณ์น้ำมันปาล์ม และมีการพิจารณาการนำเข้าน้ำมันปาล์มดิบ อย่างไรก็ตาม ในช่วงที่มีการพิจารณาการนำเข้าดังกล่าวเป็นช่วงที่ผลผลิตปาล์มเริ่มออกสู่ตลาด จึงทำให้การนำเข้าน้ำมันปาล์มจึงถูกระงับไป นอกจากนี้ กระทรวงพลังงานมีการประกาศปรับลดสัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซลจาก B5 เหลือ B4 มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2557 และชะลอการบังคับใช้ B7 ออกไปก่อน เพื่อบรรเทาผลกระทบต่อภาคธุรกิจอาหารและแรงกดดันทางด้านราคา

ต่อมาเมื่อผลผลิตปาล์มน้ำมันออกสู่ตลาดในไตรมาสที่ 2 โดยมีปริมาณสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 1.58 ล้านตันในเดือนพฤษภาคม ทำให้รัฐบาลเพิ่มสัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซลจาก B4 เป็น B7 เพื่อดูดซับน้ำมันปาล์มออกจากระบบประมาณ 80,000 ตันต่อเดือน เมื่อถึงปลายปี ผลผลิตปาล์มน้ำมันลดลงอย่างมากเหลือเพียง 390,582 ตันในเดือนธันวาคม 2557 ทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือทั้งประเทศมีเพียง 167,591 ตัน ซึ่งเริ่มเข้าสู่ภาวะวิกฤติอีกครั้ง ดังนั้น เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2558 คณะรัฐมนตรีจึงเห็นชอบตามข้อเสนอให้นำเข้าน้ำมันปาล์มดิบจำนวน 50,000 ตันเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนดังกล่าว นอกจากนั้น สัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซลก็ลดลงจาก B7 เป็น B3.5

ผลการดำเนินงาน

ปี 2557 บริษัทมีผลประกอบการที่ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2556 โดยปริมาณผลปาล์มสดจากสวนที่เป็นพื้นที่ของบริษัทและผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่สัมปทานลดลงร้อยละ 19.1 เมื่อเทียบกับปี 2556 เนื่องจากเหตุผลที่อธิบายอยู่ด้านล่าง โดยในปี 2557 บริษัทมีกำไรสุทธิ 188 ล้านบาท ลดลงจากปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 14.7 (2556 : 221 ล้านบาท) ซึ่งมีสาเหตุมาจากราคาขายเฉลี่ยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.6 และ 60.3 ตามลำดับ ในขณะที่ต้นทุนการผลิตก็ปรับตัวสูงขึ้นด้วย ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบที่บริษัทผลิตได้ลดลงทำให้ปริมาณขายในปี 2557 ลดลงร้อยละ 27.2 และ 31.9 ตามลำดับ และแม้ว่าบริษัทจะมีรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้า แต่โดยรวมแล้วบริษัทมีรายได้จากการขายลดลง 181 ล้านบาทเป็น 1,171 ล้านบาท (2556 : 1,352 ล้านบาท) หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 13.4

การผลิตและการลงทุน

ด้านปริมาณผลปาล์มสดที่เข้าสู่กระบวนการผลิตของบริษัทในปี 2557 พบว่ามีปริมาณลดลงจากปี 2556 โดยมีสัดส่วนการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกและผลผลิตจากสวนของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 50.9 และ 49.1 ของผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมด เปรียบเทียบกับร้อยละ 46.9 และ 53.1 ในปี 2556 ตามลำดับ สัดส่วนผลผลิตจากสวนของบริษัทที่ลดลงเนื่องจากพื้นที่สวนปาล์มของบริษัทถูกบุกรุกจากบุคคลภายนอก

ส่วนพื้นที่สัมปทานสวนเคียนซาซึ่งเป็นพื้นที่เช่ากับกรมป่าไม้ ซึ่งใบอนุญาตได้สิ้นสุดลงเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2557 บริษัทขอยุติได้รับอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ โดยทำสัญญาเช่ากับกรมธนารักษ์ มีอายุสัมปทาน 15 ปี (9 กรกฎาคม 2557 – 8 กรกฎาคม 2572) จำนวนพื้นที่ที่ได้รับอนุญาตคิดเป็นร้อยละ 50 ของพื้นที่ที่ใช้ทำประโยชน์จริง หรือประมาณ 4,294 ไร่ ในขณะที่พื้นที่สัมปทานสวนชัยบุรีซึ่งเป็นพื้นที่ที่ได้รับอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์กับกรมป่าไม้ ซึ่งใบอนุญาตจะสิ้นสุดลงในวันที่ 1 มกราคม 2558 บริษัทและบริษัทขอยุติอยู่ระหว่างการขออนุญาตเข้าทำประโยชน์กับกรมป่าไม้

บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะลงทุนเพื่อจัดหาที่ดินที่เหมาะสมในการทำสวนปาล์ม เพื่อชดเชยการสูญเสียที่ดินสัมปทานในส่วนที่ไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ นอกจากเรื่องการลงทุนเพื่อการซื้อที่ดินดังกล่าว ในปี 2557 บริษัทไม่มีการลงทุนในโครงการที่ต้องการใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก แต่จะเน้นไปในเรื่องของการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการซ่อมบำรุงเป็นหลัก

สำหรับโครงการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวลขนาด 1 เมกะวัตต์ ตามโครงการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก (Very Small Power Producer : VSPP) บริษัทได้ลงนามในสัญญากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคในเดือนสิงหาคม 2557 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และกำลังรอการอนุมัติการออกใบอนุญาตการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน ซึ่งคาดว่าจะสามารถผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าได้ภายใต้ไตรมาสแรกของปี 2558

ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยในแต่ละปี บริษัทได้เข้าร่วมสนับสนุนและสานต่อโครงการต่างๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยลดผลกระทบจากการผลิตปาล์มน้ำมัน และน้ำมันปาล์มที่มีต่อสภาวะโลกร้อน รวมทั้งเข้าร่วมกิจกรรมสร้างสัมพันธ์ภาพและภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างโรงงานกับชุมชนโดยรอบอย่างสม่ำเสมอและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกปี

บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนระหว่าง UPOIC และ PalmElit (ประเทศฝรั่งเศส) มีการจัดกิจกรรมฝึกอบรมให้กับเกษตรกรอย่างต่อเนื่อง โดยร่วมมือกับทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ในปัจจุบัน ได้มีการนำเสนอพันธุ์ปาล์มสายพันธุ์ใหม่ ชื่อ ซีหรวด เอลิท (CIRAD Elite) เป็นสายพันธุ์ที่ถูกพัฒนาขึ้นมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการลดพื้นที่ปลูก โดยการลดระยะห่างระหว่างต้นปาล์ม ทำให้สามารถเพิ่มความหนาแน่นของการปลูกและเพิ่มผลผลิตต่อไร่ได้ประมาณร้อยละ 12 ในขณะเดียวกันอัตราความสูงของต้นปาล์มก็น้อยกว่า 40 เซนติเมตร/ปี โดยยังคงให้อัตราการสกัดน้ำมันในระดับสูง และทนแล้ง สายพันธุ์ใหม่นี้ให้ประโยชน์ทั้งทางตรง คือ คืนทุนอย่างรวดเร็ว และทางอ้อมคือ สามารถใช้ที่ดินอย่างมีประสิทธิภาพสำหรับการเกษตรอย่างยั่งยืน

ด้านทรัพยากรมนุษย์และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถ โดยบริษัทมีการวางแผนฝึกอบรมพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งเป็นแนวทางของการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตของทั้งพนักงานและองค์กรไปพร้อมกัน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใครถือโอกาสนี้ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า และคู่ค้า ที่ให้ความไว้วางใจ และให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา



นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณางบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และข้อมูลที่ปรากฏในรายงานประจำปี แล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงกระบวนการต่างๆ ให้มีการจัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

ในการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตลอดจนผู้บริหาร มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้ให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบสารสนเทศการสื่อสารข้อมูลสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โดยไม่พบการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ กล่าวคือ ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว



นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระดังต่อไปนี้

นายธีระ วิชาชนิน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ดร.วิลาศ สิ้นสวัสดิ์	กรรมการตรวจสอบ
นายเสถียร สันทัด	กรรมการตรวจสอบ
นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยบริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินประจำปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาปรับงบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. พิจารณารายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และนำเสนอต่อฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามความเหมาะสม โดยในปี 2557 สรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในส่วนสำคัญที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใส ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงาน โดยฝ่ายบริหารได้ทำการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งผู้บริหารมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างครบถ้วน และไม่พบข้อบกพร่องใดๆ

4. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีภายนอกในประเด็นมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ และการเตรียมความพร้อมของบริษัท

5. พิจารณาแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2557 และพิจารณาต่ออายุสัญญาจ้างสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทออกไปอีก 2 ปี สิ้นสุดสัญญาครั้งต่อไปในวันที่ 31 ธันวาคม 2558 รวมถึงกำหนดค่าตรวจสอบ

6. พิจารณาหลักเกณฑ์การสำรวจและแนวทางการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ ASEAN CG Scorecard

7. รายงานผลการประชุมและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท

8. นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2558 ต่อไป พร้อมกับเสนอค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2558

9. พิจารณาแบบประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Government Self Assessment) เพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้เป็นกรอบในการพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบว่าการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ



นายธีระ วิษุณิน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

24 กุมภาพันธ์ 2558