

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556

บริษัท สหอุตสาหกรรมห้ามันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

หน้าที่

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1.	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1 – 4
2.	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	5 – 25
3.	ปัจจัยความเสี่ยง	26 – 28
4.	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	29 – 30
5.	ข้อพิพาททางกฎหมาย	31
6.	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	32 – 35

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7.	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	36 – 38
8.	โครงสร้างการจัดการ	39 – 47
9.	การกำกับดูแลกิจการ	48 – 67
10.	ความรับผิดชอบต่อสังคม	68 – 73
11.	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	74 – 75
12.	รายการระหว่างกัน	76 – 77

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและการดำเนินงาน

13.	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	78 – 83
14.	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	84 – 89

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	90
-------------------------------	----

<u>เอกสารแนบ 1 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และเลขานุการบริษัท	91 - 102
<u>เอกสารแนบ 2 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัททั้งหมด	103
<u>เอกสารแนบ 3 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	104
<u>เอกสารแนบ 4 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	105
<u>เอกสารแนบ 5 :</u>	อื่นๆ <ul style="list-style-type: none"> - สารประชานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ - รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน - รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ 	106 - 111

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.1 ประวัติความเป็นมา

ผู้เริ่มจัดตั้งบริษัทฯ คือ นายวิชัย นามศิริชัย ได้จดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด ทะเบียนเลขที่ 664/2521 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2521 ด้วยเงินทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตน้ำมันปาล์มน้ำมันปาล์มสุด โดยบริษัทฯ มีสำนักงานปาล์มน้ำมันขนาดใหญ่เป็นของตนเองมีพื้นที่ปัจจุบันมากกว่า 30,625 ไร่ ในจังหวัดกรุงเทพมหานคร และจังหวัดสุราษฎร์ธานี

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2537 บรรษัทพัฒนาการแห่งเครือจักรภพ หรือ ซีดีซี ซึ่งเป็นสถาบันการเงินเพื่อการพัฒนาของรัฐบาลอังกฤษมีการลงทุนในสวนปาล์มน้ำมันในหลายประเทศ ได้เข้าเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หลังจากซื้อหุ้นร้อยละ 47 ของบริษัทฯ จากกลุ่มผู้ถือหุ้นทั้งชาวต่างประเทศและในประเทศไทย

ในการประชุมผู้ถือหุ้นวิสามัญครั้งที่ 1/2537 วันที่ 15 สิงหาคม 2537 ผู้ถือหุ้นได้มีการอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 250 ล้านบาท เป็น 324.05 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญ 7,405,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อแลกกับหุ้นทั้งหมดของบริษัท พันธุ์ศรีวัฒน์ จำกัด ในราคาหุ้นละ 40.9985 บาท บริษัทพันธุ์ศรีวัฒน์ จำกัด มีบริษัทย่อย 2 บริษัท ซึ่งเป็นเจ้าของสวนปาล์มน้ำมันสองแห่ง มีพื้นที่ปัจจุบันทั้งหมดมากกว่า 21,349 ไร่ ในจังหวัดสุราษฎร์ธานี ทั้งนี้การแลกเปลี่ยนหุ้นดังกล่าวมีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 274 ล้านบาท ผลกระทบจากการรวมกิจการกับ บริษัทพันธุ์ศรีวัฒน์ จำกัดในครั้งนี้ ทำให้บริษัทฯ มีพื้นที่ปัจจุบันมากที่สุดในประเทศไทย คือ มากกว่า 44,440 ไร่

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

ณ สิ้นปี 2556 บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 69.96

1.2 วิสัยทัศน์และพันธกิจ

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจน้ำมันปาล์มที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการแข่งขันระดับโลก

พันธกิจ

- สร้างศักยภาพในธุรกิจน้ำมันปาล์มตั้งแต่การเพาะเมล็ดพันธุ์ การผลิตต้นกล้า การเพาะปลูก การสกัดน้ำมัน ตลอดจนธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องให้สามารถแข่งขันได้และเป็นที่ยอมรับในอนาคต
- ดำเนินธุรกิจน้ำมันปาล์มที่ให้มูลค่าสูงด้วยการมุ่งเน้นในด้านงานค้นคว้าวิจัย พัฒนาสายพันธุ์ปาล์มน้ำมันที่ให้ผลผลิตสูง ปรับตัวได้ดีในทุกพื้นที่การเพาะปลูกตรงตามความต้องการของเกษตรกร รวมถึงการให้บริการที่ดีเยี่ยมต่อลูกค้า
- ใช้เทคโนโลยีการผลิตและการค้นคว้าวิจัยที่ทันสมัย ด้วยระบบการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานสากล พร้อมกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพ ชุมชนและสังคม
- ให้ความสำคัญอยู่เสมอต่อสุขภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงาน รวมถึงการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า เกษตรกร และจัดสรรประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

1.3 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

1. การแต่งตั้งรองประธานกรรมการ, กรรมการผู้จัดการ และกรรมการใหม่

- การประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 มีมติแต่งตั้ง นางสาว อัญชลี สีบจันทร์ กรรมการบริหาร ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ แทนนายสมชัย จงสวัสดิ์ชัย ตามที่คณะกรรมการสรรหาเสนอ โดยให้มีผลทันที
- การประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2556 มีมติแต่งตั้ง นางสาว อัญชลี สีบจันทร์ กรรมการบริหาร ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ แทนนายสมชัย จงสวัสดิ์ชัย ตามที่คณะกรรมการสรรหาเสนอ โดยให้มีผลวันที่ 1 กันยายน 2556
- ที่ประชุมสามัญประจำปีถือหุ้นครั้งที่ 36 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 มีมติแต่งตั้งนายอภิพล สิมโรจน์เป็นกรรมการแทนที่นายสมชัย จงสวัสดิ์ชัย ตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ

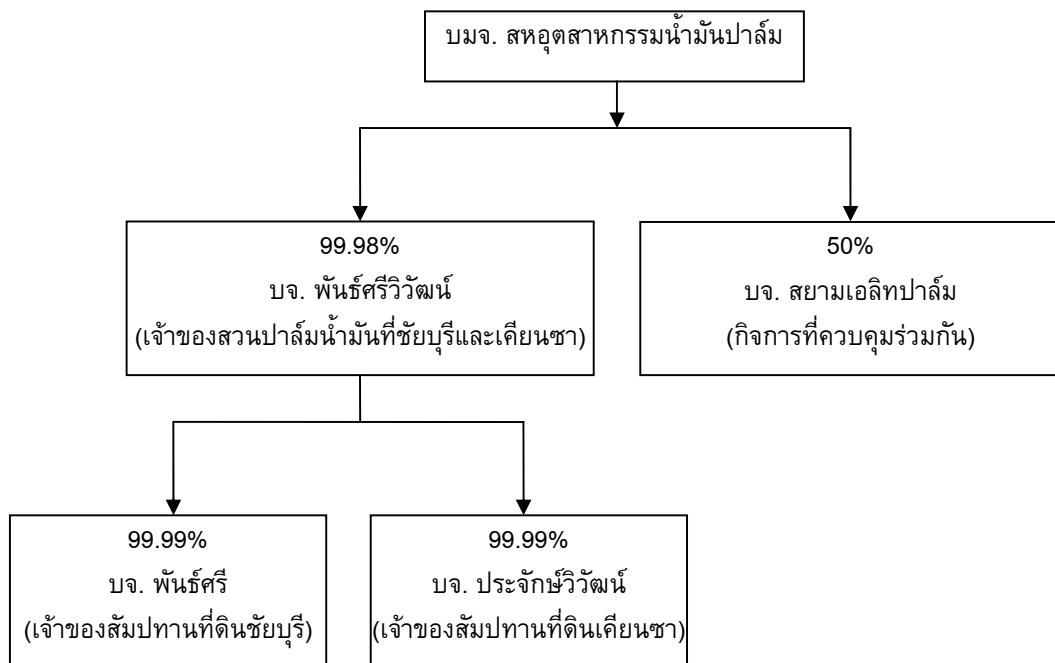
2. การได้รับการรับรองโครงการผลิตปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน ภายใต้กรอบ RSPO

บริษัทได้รับการรับรองโครงการผลิตปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556 โดยเป็นรูปแบบ Mass Balance (MB) ทั้งในส่วนของสวนปาล์มและโรงงานสกัดของบริษัท รวมทั้งสวนปาล์มของเกษตรกรรายย่อยที่อยู่ในโครงการนี้ โดยสามารถผลิตและจำหน่าย CPO ที่มี RSPO Certified ได้ที่ 20,000 ตันต่อปี

3. การซื้อที่ดินเพื่อปลูกปาล์มน้ำมันใน จ.กระบี่

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2556 มีมติอนุมัติให้บริษัทซื้อที่ดินที่จังหวัดกระบี่ และอนุมัติให้บริษัทกู้เงินจากธนาคารเพื่อใช้ในการซื้อที่ดินตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ ที่ดินดังกล่าวตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ มีเอกสารสิทธิ์เป็นโฉนดที่ดินจำนวน 70 แปลง เนื้อที่ 1,676 ไร่ 51.5 ตารางวา (268.16 เฮกเตอร์) และต้นปาล์ม จำนวน 18,816 ต้น มูลค่าทั้งสิ้น 480,000,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการซื้อที่ดินดังกล่าวเพื่อใช้ในการปลูกต้นปาล์มน้ำมัน แหล่งเงินทุนที่ใช้เป็นเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารและเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

1.4 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.5 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ในปี 2556 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ เมล็ดในปาล์ม และผลปาล์มสด ให้แก่ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) คิดเป็นร้อยละ 71 ของมูลค่าการขายทั้งหมด ซึ่งเป็นราคาน้ำดีและเป็นไปตาม ธุรกิจการค้าปกติ ไม่มีพันธะผูกพันกันนอกเหนือจากสัญญาการขายน้ำมันปาล์มดิบ และเป็นไปตามประเพณี การค้าของการทำธุรกิจน้ำมันปาล์มดิบ

นางสาวอัญชลี สีบจันทร์ ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท และ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) เป็น ผู้อนุมัติการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) โดยที่การขายทุกครั้งจะมีราคาอ้างอิงกับการขาย ให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ภายใต้วันเดียวกัน หรืออย่างช้าภายในวันรุ่งขึ้น

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทฯได้ถือหุ้น 99.98% ในบริษัท พันธุ์ครีวิวัฒน์ จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 274 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 27,400 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 บาท) ซึ่งเป็นเจ้าของสวนปาล์มน้ำมัน โดยบริษัทฯ ได้มีการเข้าสวนปาล์มน้ำมันจากบริษัท พันธุ์ครีวิวัฒน์ จำกัด นอกรากนี้แล้วบริษัท พันธุ์ครีวิวัฒน์ จำกัด ได้ถือหุ้น 99.99% ของบริษัท พันธุ์ครี จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 5 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 บาท) และบริษัทประจำวิวัฒน์ จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 5 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท) ทั้งสองบริษัทนี้ได้รับสัมปทานการปลูกปาล์มน้ำมันในเขตพื้นที่อำเภอชัยบุรีและอำเภอเคียนชา จังหวัดสุราษฎร์ธานี เป็นจำนวนทั้งสิ้น 30,600 ไร่ จากการป่าไม้เป็นระยะเวลา 30 ปี มีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันอยู่ 21,349 ไร่

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 มีความเชี่ยวชาญและให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาด้านการเกษตรในเขตต้อน ในสัดส่วนร้อยละ 50 : 50 ต่อมาในปี 2552 CIRAD ได้จัดตั้งบริษัทย่อยชื่อบริษัท ปาล์มเอลิท เอสเออเอส (ประเทศไทยฝรั่งเศส) และโอนหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด ทั้งหมดให้แก่ บริษัท ปาล์มเอลิท เอสเออเอส (ประเทศไทยฝรั่งเศส)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันซึ่งเป็นสวนของบริษัทเองจำนวน 24,303.32 ไร่ เมื่อร่วมกับพื้นที่ที่สัมปทานที่บริษัทฯเข้าจากบริษัทย่อยแล้ว บริษัทฯจะมีพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมด 45,652.26 ไร่ หรือ 7,304.36 เอกตร ถึงแม้ว่าบริษัทฯจะมีสวนปาล์มที่ใหญ่ที่สุดในประเทศไทย แต่บริษัทก็ยังคงต้องซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกเพื่อเป็นวัตถุดิบป้อนเข้าสู่โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งปัจจุบันมีกำลังการผลิต 75 ตันผลปาล์มสดต่อชั่วโมง โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก คือ น้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ ส่วนผลิตภัณฑ์อื่นๆ นั้นเป็นผลผลิตที่ได้จากการสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

โครงสร้างรายได้

ผลิตภัณฑ์/บริการ	ปี 2554		ปี 2555		ปี 2556	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
น้ำมันปาล์มดิบ	1,233	83.76	1,311	85.35	1,133	83.80
น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ	188	12.77	128	8.33	134	9.91
อื่นๆ	51	3.47	97	6.32	85	6.29
รวมมูลค่าการจำหน่าย	1,472	100.00	1,536	100.00	1,352	100.00

หมายเหตุ : การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ข้างต้นดำเนินการโดย UPOIC

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์

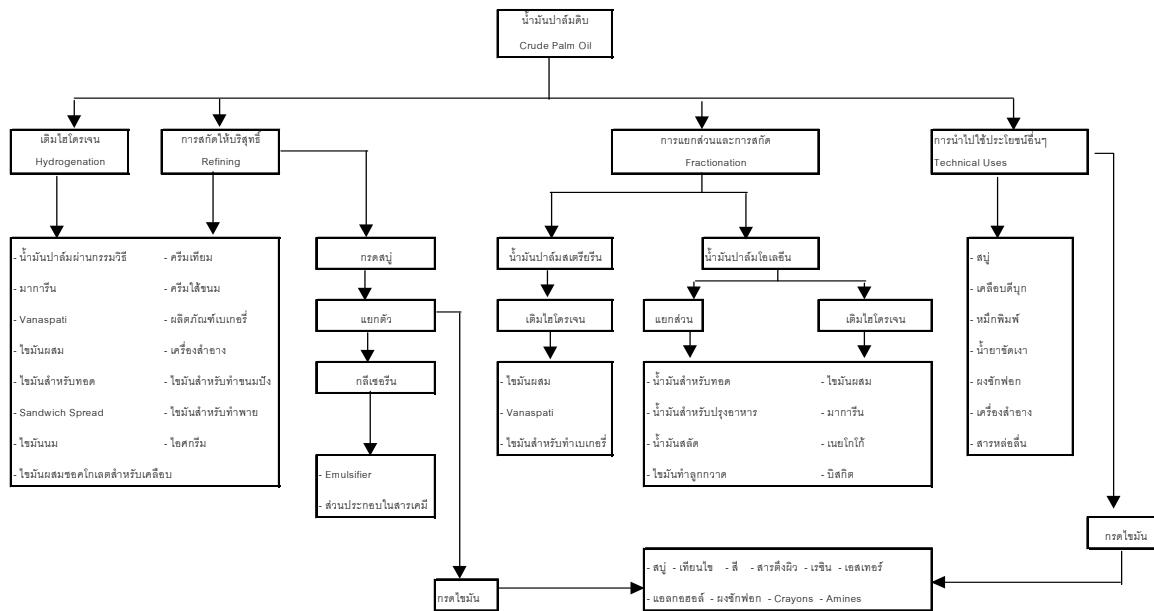
1. น้ำมันปาล์มดิบ (Crude Palm Oil) เป็นน้ำมันที่ได้จากการสกัดผลปาล์มสด โดยมีอัตราเบอร์เช็นต์ น้ำมันมากน้อยขึ้นอยู่กับคุณภาพของผลปาล์มสด ตัวอย่างเช่น ถ้าเป็นผลปาล์มสดที่ซื้อจากเกษตรรายย่อยจะได้อัตราการสกัดน้ำมันอยู่ที่ร้อยละ 15–17 แต่ถ้าเป็นผลปาล์มสดจากสวนของบริษัทฯ เองจะได้อัตราการการสกัดน้ำมันร้อยละ 17–19 โดยมีผลพลอยได้เป็นเมล็ดในปาล์ม ซึ่งเป็นวัตถุดิบในการผลิตน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ

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

น้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบเป็นวัตถุดิบของอุตสาหกรรมต่อเนื่องอื่น เช่น น้ำมันปรุงอาหาร ไขมันผสม เนยเทียม นมปั่นกรอบ นมเค็ก เนยโกรโก้ ไอศครีม ครีมเทียม สมู๊ แซมพู เทียนไข่ กลีเซอโรน สีอะมินน์ ส่วนผสมอาหาร เคมีภัณฑ์ เคลือบดีบุก อาหารสัตว์ และอื่นๆ นอกจากนี้ ในปัจจุบัน น้ำมันปาล์มยังใช้เป็นส่วนประกอบสำคัญในการผลิตใบໂอดีเซล ซึ่งเป็นพลังงานทางเลือก เพื่อทดแทนการใช้น้ำมันปิโตรเลียมได้

น้ำมันปาล์มเป็นน้ำมันที่มีคุณสมบัติพิเศษคือ มีจุดไฟมากกว่า และมีเบต้าแครอทินสูง ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อสุขภาพ นอกจากนั้นยังมีการดูดซับที่ต่ำกว่าน้ำมันพืชชนิดอื่น ทำให้มีเคลือบติดสิ่งที่ทอด ทำให้อาหารที่ทอดมีสีสวย และเก็บไว้ได้นาน

การแปรรูปผลปาล์มให้เป็นผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ



ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อโอกาสหรือข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

1. บัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนรายละเอียดดังนี้

1.1 สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1043(2)/2548 ลงวันที่ 18 มกราคม 2548 สำหรับกิจการ
สักด้าน้ำมันปาล์มดิบและเมล็ดในปาล์มอ่อนแห้งขนาด 15 ตันต่อชั่วโมง และสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิง
ชีวมวลขนาด 1.2 เมกะวัตต์ ซึ่งบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ด้วยคุณลักษณะสำคัญที่ได้จากการประกอบ
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและเงินทุนหมุนเวียน มีกำหนด
ระยะเวลา 8 ปี นับจากวันเริ่มนิรย์ได้จากการประกอบกิจการนั้น บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่
7 มกราคม 2552

1.2 สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 2245(9)/2550 ลงวันที่ 18 ธันวาคม 2550
สำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพขนาด 2 เมกะวัตต์ ซึ่งบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับ
กำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการ
ประกอบกิจการ บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2553

1.3 ສີທິທິພິເສດຖາມບັນດາຮ່ວມເສົາມການລົງທຸນເລີ່ມທີ 1262(2)/2550 ລວມທີ 13 ມິນາคม 2550
ສໍາຫັບກິຈການຜລິຕມເລືດພັນຫຼືປາສົມ ກິຈການທີ່ຄວບຄຸມຮ່ວມກັນ ໄດ້ຮັບຍົກເວັນການຢືນໄດ້ນິດຶອຄລສໍາຫັບກຳໄຮສຸທິທີ
ໄດ້ຈາກການປະກອບກິຈການທີ່ໄດ້ຮັບການສ່ວນເຫັນ ມີກໍາຫັດຮະບະເວລາ 8 ປີ ນັບແຕ່ວັນທີເຮັມມີຮາຍໄດ້ຈາກການປະກອບ
ກິຈການ ຊຶ່ງກິຈການທີ່ຄວບຄຸມຮ່ວມກັນຍັງໄວ້ໄດ້ເຮັມໃຫ້ສີທິທິພິເສດຖາມຕັກລ່າວ

2. การเช่าที่ดินสัมปทาน

บริษัทฯ ได้เช่าที่ดินในการทำสวนปาล์มน้ำมันจากบริษัทพันธ์ครีวิวัฒน์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ บริษัท พันธ์ครีวิวัฒน์ จำกัด ได้เช่าสัมปทานที่ดินสองแห่งคือชัยบุรีและเคียนชาจากบริษัท พันธ์ครี จำกัด และบริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ตามลำดับ ซึ่งทั้งสองเป็นบริษัทย่อยของบริษัทพันธ์ครีวิวัฒน์ จำกัด ที่ดินสัมปทานที่ได้รับอนุญาตจากการป่าไม้คือ สัมปทานที่ดินอำเภอชัยบุรี จังหวัดสุราษฎร์ธานี จำนวน 20,000 ไร่ จะหมดอายุในวันที่ 1 มกราคม 2558 และสัมปทานที่ดินอำเภอเคียนชา จังหวัดสุราษฎร์ธานี จำนวน 10,600 ไร่ จะหมดอายุในวันที่ 8 กรกฎาคม 2557

สำหรับสัมปทานที่ดินอำเภอเคียนชา บริษัท พันธ์ครีวิวัฒน์ จำกัด ได้รับแจ้งจากสำนักงาน ธนาคารชัย จังหวัดสุราษฎร์ธานี สังกัดกระทรวงการคลังว่า ที่ดินนี้เป็นที่ดินราชพัสดุ ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของกระทรวงการคลัง โดยคำนิจฉัยของคณะกรรมการกฤษฎีกา และได้แจ้งให้ความร่วมมือในการทำสัญญาเช่ามีกำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2544 โดยให้ชำระค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ได้บันทึกการตั้งสำรองค่าเช่าที่ดินดังกล่าวไว้แล้วในงบการเงินจนถึงปี 2550

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

ก. นโยบายและลักษณะการตลาดของผลิตภัณฑ์

- กลยุทธ์การแข่งขัน

อุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของไทยมีแนวโน้มที่จะพัฒนาและขยายตัวต่อไปได้มาก จึงเห็นได้จากการขยายตัวของอุตสาหกรรมใบโอดีเซลและอัตราการบริโภคน้ำมันปาล์มต่อคนต่อปีของไทยยังคงอยู่ในระดับต่ำ และนอกจากนั้นน้ำมันปาล์มยังมีราคาถูกกว่าน้ำมันพืชประเภทอื่นๆ ทำให้ในสถานการณ์ที่นำไปน้ำมันปาล์มไม่มีปัญหาด้านตลาดรองรับทั้งตลาดภายในและต่างประเทศ ที่ผ่านมาบริษัทฯ ผลิตน้ำมันปาล์มเพื่อตอบสนองความต้องการในประเทศเป็นหลัก ในอดีตที่มีผลผลิตออกมากากเกินความต้องการในประเทศ เนื่องจากสภาพดินฟ้าอากาศเอื้ออำนวย ราคาน้ำมันปาล์มในต่างประเทศสูงกว่าราคายาในประเทศไทย บริษัทฯ ก็จะส่งออกเพื่อที่จะเป็นหนทางหนึ่งที่จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถทำกำไรได้มากขึ้น แต่ในทางตรงกันข้ามถ้าผลผลิตปาล์มลดลงน้อย ก็จะเกิดการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสด ซึ่งมีผลทำให้ต้นทุนสูงขึ้น

เพื่อที่จะสามารถแข่งขันกับตลาดโลกได้ บริษัทจะต้องมีการบริหารต้นทุนการผลิตให้อยู่ในระดับต่ำ โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรให้มีอัตราการสูญเสียระหว่างการผลิตน้อยที่สุด และเพิ่มปริมาณผลปาล์มสดเข้าสู่กระบวนการผลิต

- ลักษณะของลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ลูกค้าบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นโรงงานกลั่นน้ำมันปาล์ม ซึ่งปัจจุบันมีอยู่ประมาณ 15 โรงงาน และมากกว่าร้อยละ 50 ของน้ำมันปาล์มดิบทั้งหมดในประเทศไทย เป็นวัตถุดิบสำหรับโรงงานกลั่นน้ำมันปาล์มรายใหญ่เพียง 2-3 รายเท่านั้น ดังนั้นในช่วงที่ผลปาล์มสดมีปริมาณน้อย จะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบมีไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำมันปาล์มทั้งหมดในประเทศไทย ซึ่งบางครั้งรัฐบาลต้องมีการอนุมัติให้มีการทำเข้าน้ำมันปาล์ม เพื่อบรรเทาภาวะดังตัวของปริมาณน้ำมันปาล์มในระบบ

ในทางตรงข้ามในช่วงที่มีผลปาล์มสดออกมาก ก็จะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบมีปริมาณมาก เช่นเดียวกัน ซึ่งบริษัทฯ สามารถส่งออกได้ หากราคาตลาดโลกสูงกว่าราคายาในประเทศไทย

- การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทฯ ได้จำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบแก่โรงงานกลั่นน้ำมันพืชบริสุทธิ์และโรงงานผลิตใบโอดีเซลเป็นหลัก โดยมีการตกลงซื้อขายล่วงหน้าหรือส่งมอบทันทีแล้วแต่กรณี การเมล็ดในปาล์มจะจำหน่ายแก่โรงงานผลิตอาหารสัตว์และผู้เลี้ยงสัตว์ที่อยู่บริเวณใกล้เคียงโรงงานเพื่อเป็นอาหารสัตว์ ผู้จัดการฝ่ายขายและประจำคุณภาพจะเป็นผู้ติดต่อกับลูกค้าโดยตรงภายใต้การควบคุมของกรรมการผู้จัดการ โดยตกลงราคาจุดหมายปลายทางที่จะส่ง และคุณภาพของน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ และกาเเฟเมล็ดในปาล์ม

- การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2556 บริษัทฯ ไม่มีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มไปต่างประเทศ

ข. ภาระการแข่งขัน

ภาระรวมของอุตสาหกรรมปี 2556

ภาระรวมของอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มในปี 2556 คล้ายกับปี 2555 ในเชิงปริมาณผลผลิต โดยในปี 2556 ทั้งปริมาณผลปาล์มสดและปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มดิบในประเทศไทยเพิ่มขึ้นจากปี 2555 คือปริมาณร้อยละ 11 และ 13 ตามลำดับ ต่อเนื่องจากปลายปี 2555 ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในประเทศไทยช่วงต้นปี 2556 ยังคงทรงตัวอยู่ในระดับสูง โดยในเดือนกุมภาพันธ์ สูงเป็นประวัติการณ์ที่ 386,302 ตัน และอยู่ในระดับที่สูงกว่า 300,000 ตันมาโดยตลอดจนกระทั่งถึงเดือนกันยายน ส่งผลต่อราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศช่วงเดือนมกราคม - กันยายน เคลื่อนไหวอยู่ระหว่าง 23 - 25 บาท/กิโลกรัม และราคาผลปาล์มสดอยู่ที่ 3 - 4 บาท/กิโลกรัม แต่หลังจากที่ภาครัฐได้ส่งออกน้ำมันปาล์มดิบที่รับซื้อเข้ามาตามโครงการ “ดูดซับน้ำมันปาล์มดิบออกจากระบบตลาดปี 2555/56” ในช่วงเดือนตุลาคม ทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในประเทศไทยลดลงมาอยู่ที่ 260,706 ตันในเดือนตุลาคมและ 203,999 ตันในปลายปี 2556 ทำให้ราคาน้ำมันปาล์มดิบในช่วงปลายปี ปรับตัวสูงขึ้นเป็น 30 - 32 บาท/กิโลกรัม และราคาผลปาล์มสดขยับขึ้นมาอยู่ที่ 5.00 - 5.50 บาท/กิโลกรัม มูลค่าทางเศรษฐกิจของอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มในปี 2556 อยู่ที่ระดับประมาณ 53,000 ล้านบาท ลดลงประมาณร้อยละ 9 จากปี 2555 เนื่องจากราคามาลี่ที่ปรับลดลง

เนื่องจากปาล์มน้ำมันเป็นพืชที่ปรับตัวได้ดี มีความทนต่อสภาพแวดล้อม และให้ผลผลิตที่ดีเมื่อเทียบกับพืชประเภทอื่น จึงมีการขยายพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง ประมาณ 200,000 - 300,000 ไร่/ปี โดยพื้นที่ที่เหมาะสมต่อการปลูกปาล์ม อยู่บริเวณภาคใต้และภาคตะวันออก ซึ่งปัจจุบันสามารถขยายหรือปลูกปาล์มทดแทนได้อย่างจำกัด จึงมีการนำปาล์มน้ำมันไปปลูกในพื้นที่แบบภาคกลาง ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคเหนือ ทำให้ปัจจุบันมีพื้นที่เพาะปลูกปาล์มที่ให้ผลผลิตแล้วประมาณ 4.5 ล้านไร่ อย่างไรก็ตาม ความเหมาะสมของดินที่ใช้สำหรับปลูกปาล์มมีความสำคัญ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลผลิตต่อไร่ลดลงเหลือเพียงครึ่งหนึ่งจากระดับปกติ ดังนั้น ควรเลือกพื้นที่ที่เหมาะสม โดยมีปัจจัยพิจารณา ได้แก่ จำนวนเดือนที่แห้งแล้งมีน้อย มีระดับน้ำได้ดีมากพอ รวมถึงการพิจารณาดัดเลือกสายพันธุ์ปาล์มที่ทนต่อโรค ทนต่อความแห้งแล้งและสามารถให้ผลผลิตเร็ว นอกจากการขยายพื้นที่ปลูกปาล์มแล้ว ยังมีการค่อนล้มปาล์มเก่าที่มีอายุประมาณ 23 - 25 ปี โดยการปลูกปาล์มใหม่ทดแทน ซึ่งเป็นสายพันธุ์ที่ดีและได้รับการปรับปรุงขึ้นจากการวิจัยและพัฒนา นับว่าเป็นโอกาสในการเพิ่มผลผลิตต่อไร่และการใช้ที่ดินให้เกิดประโยชน์สูงสุดในอนาคต

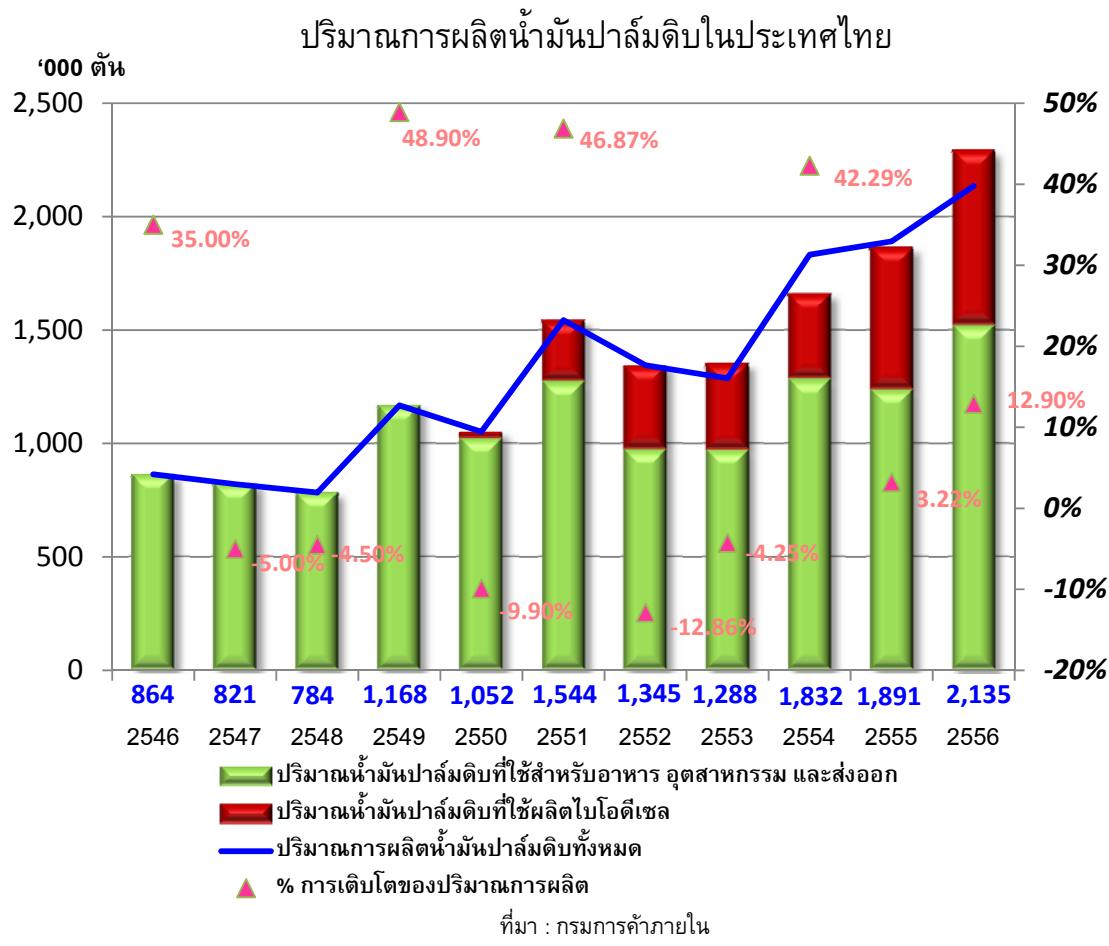
สิบเนื่องจากการปรับขึ้นอัตราค่าแรงของรัฐบาลในเดือนเมษายน 2555 อัตราค่าจ้างขั้นต่ำรายวันในจังหวัดระนอง เพิ่มขึ้นจาก 184 บาท เป็น 257 บาท และต่อเนื่องในเดือนมกราคม 2556 รัฐบาลประกาศปรับขึ้นเป็น 300 บาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นเกือบ 2 เท่าจากเดิม ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตในอุตสาหกรรมปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มซึ่งต้องใช้แรงงานเป็นจำนวนมากเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ผลปาล์มสุดและน้ำมันปาล์มดิบ

ปริมาณผลผลิตปาล์มสุดโดยรวมในปี 2556 มีประมาณ 12 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปี 2555 ประมาณ 1,266,673 ตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 11.41 โดยผลผลิตสูงสุดอยู่ในเดือนมกราคมที่ 1,155,916 ตัน ต่ำสุดในเดือนธันวาคม ที่ 717,997 ตัน อันเป็นผลมาจากการอยู่ดันปาล์มที่มากขึ้นจากพื้นที่การเก็บเกี่ยวอย่างน้อย 200,000 ไร่ อย่างไรก็ตาม การเก็บผันแสลงในช่วง 4 เดือนแรกของปี ได้ส่งผลเสียต่อการพัฒนาและองค์ประกอบของปาล์ม ทำให้ผลผลิตต่อไร่ในช่วงปลายปีลดลง

ผลผลิตน้ำมันปาล์มดิบทั้งประเทศในปี 2556 อยู่ที่ 2,135,183 ตัน เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 12.90 จากปี 2555 อัตราการสกัดน้ำมัน (Oil Extraction Rate : OER) โดยเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ร้อยละ 17.54 (2555 : ร้อยละ 17.29) ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในรูปน้ำมันปาล์มดิบ ณ สิ้นปี 2556 อยู่ที่ 203,999 ตัน เมื่อเทียบกับ 362,267 ตัน ณ สิ้นปี 2555 (ตัวเลขจากการคำนวณในระบบ) อัตราการสกัดน้ำมันที่ตัวได้นั้นต่ำกว่ามาตรฐานทั่วไป เนื่องจากมีการแข่งขันกันในระดับสูงเพื่อซื้อผลปาล์มสุดและการประกลบกิจการของланเทป้าลมน้ำมันเกิดขึ้นอย่างเร็ว โดยไม่มีมาตรการใดๆ เข้ามาควบคุมดูแล ซึ่งทำให้จำนวน lan เทป้าลมเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว โดยปัจจุบัน lan เทมีจำนวนทั้งสิ้นประมาณ 2,000 แห่งทั่วประเทศไทย



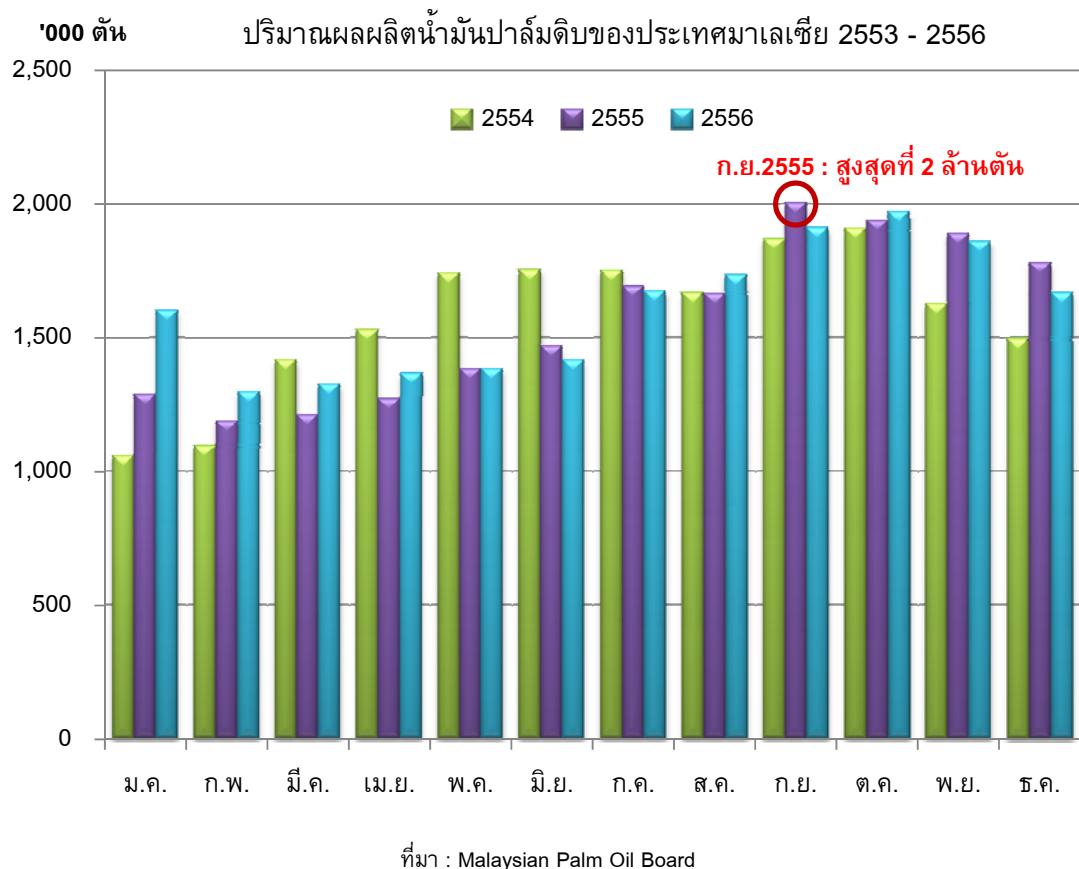


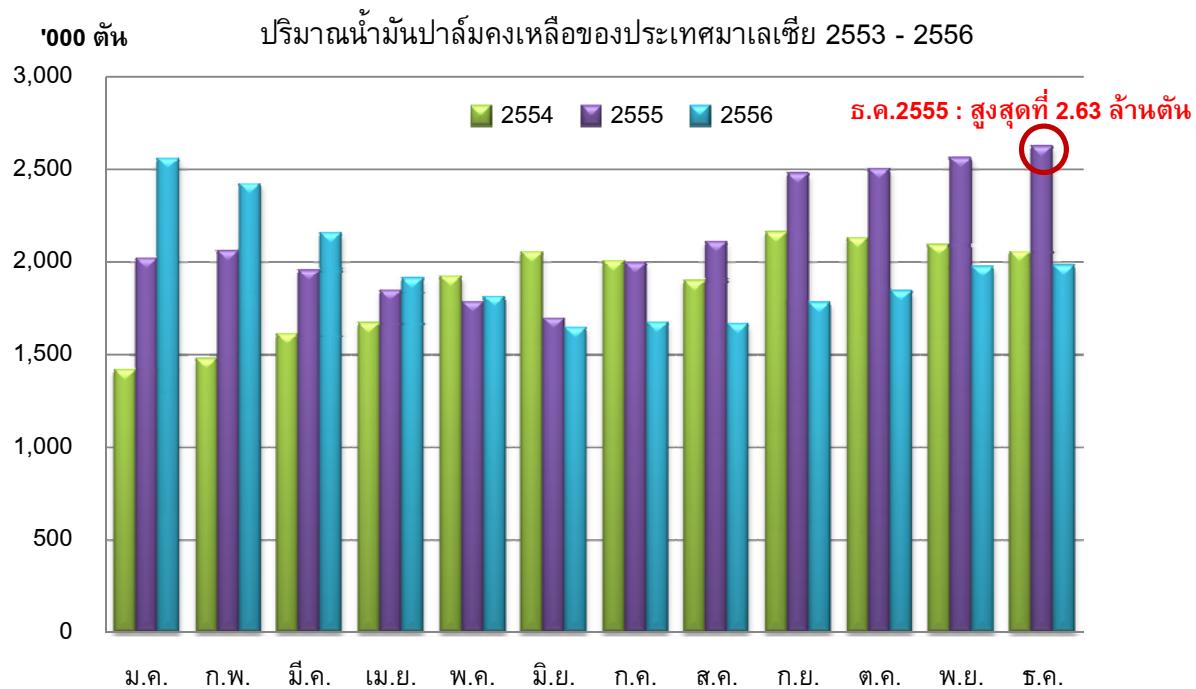
การเพิ่มขึ้นของจำนวนโรงสกัดน้ำมันปาล์มจาก 80 โรงในปี 2555 เป็นประมาณ 91 โรงในปัจจุบัน ทำให้กำลังการผลิตรวมของโรงสกัดมีประมาณ 22 ล้านตันผลปาล์มสดต่อปี นับว่าสูงกว่าปริมาณผลปาล์มสดที่ออกสู่ตลาดในปี 2556 ที่ 12 ล้านตันเป็นอย่างมาก จะเห็นว่าอัตราการใช้กำลังการผลิตของโรงสกัดน้ำมันปาล์มดิบอยู่ที่ประมาณร้อยละ 55 ภาวะความไม่สมดุลระหว่างอุปสงค์และอุปทานมีอยู่ในระดับสูง ส่งผลต่อเสถียรภาพราคาและคุณภาพของผลปาล์มสด ซึ่งเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการแข่งขันและการพัฒนาอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของประเทศไทย

สถานการณ์ตลาดและราคาห้ามปาล์ม

ในปี 2556 ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกโดยเฉลี่ยลดต่ำลงนับเป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน โดยในเดือนกรกฎาคม ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดล่วงหน้ากำหนดส่งมอบเดือนที่สามของประเทศไทยมาเลเซีย (Bursa Malaysia Derivatives : 3rd Month) ปิดแทะระดับต่ำสุดที่ 2,170 ริงกิตต่อตัน จากนั้นปรับตัวสูงขึ้นต่อเนื่องจนมาปิดแทะระดับสูงสุดในเดือนธันวาคม ที่ 2,667 ริงกิต ต่อตัน เฉลี่ยแล้วทั้งปี 2556 ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาด

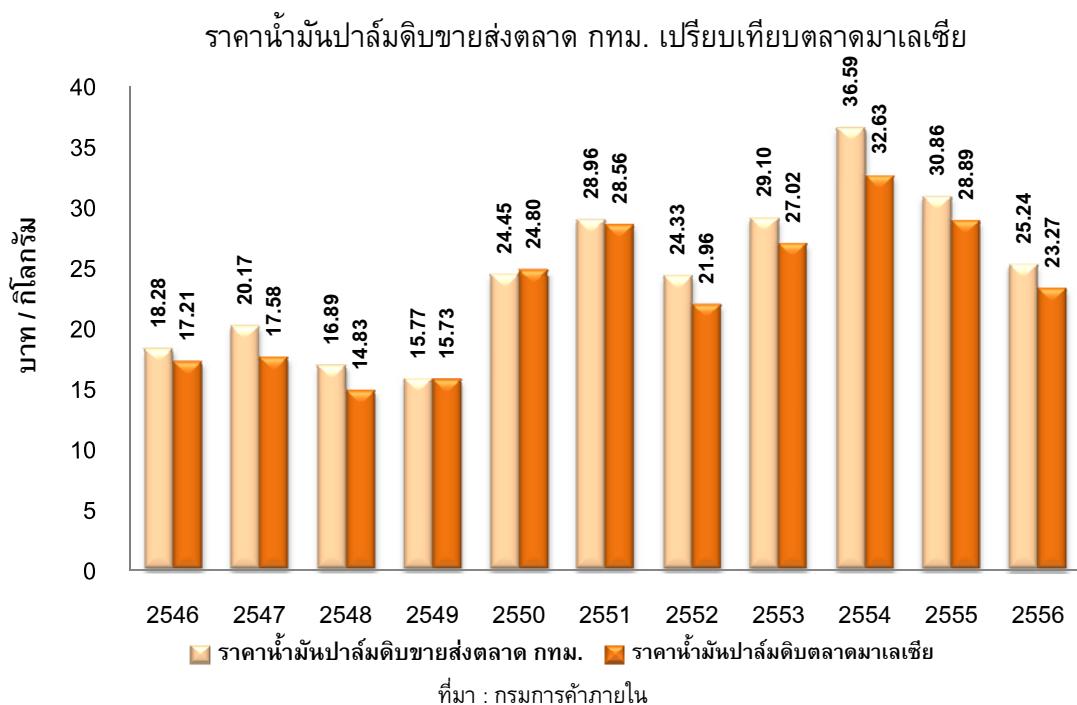
ล่วงหน้ากำหนดสั่งมอบเดือนที่สามของประเทศไทยเฉียดอยู่ที่ประมาณ 2,416 ริงกิตต่อตัน เปรียบเทียบกับ 2,958 ริงกิตต่อตันในปี 2555 คิดเป็นลดลงร้อยละ 18 ปัจจัยสำคัญที่เป็นตัวกำหนดสถานการณ์ตลาดและการเคลื่อนไหวของราคาน้ำมันปาล์มในปี 2556 ได้แก่ แรงกดดันจากตลาด seed oil ที่มีปริมาณผลผลิตออกสู่ตลาดเป็นจำนวนมาก แต่มีความต้องการลดลง ในขณะที่ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มดิบโดยรวมก็ลดลงกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ โดยเฉพาะในประเทศอินโดนีเซีย



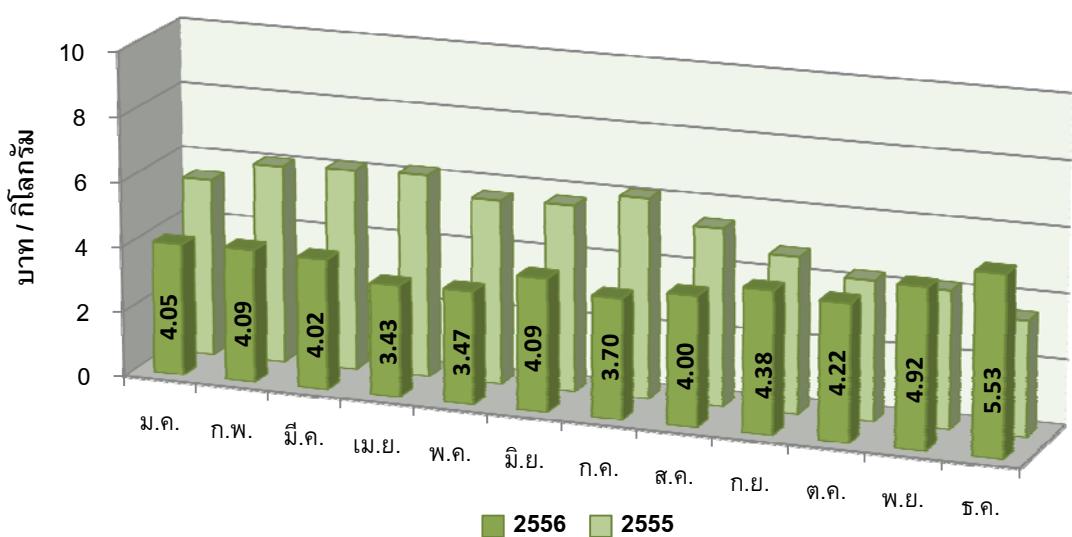


ที่มา : Malaysian Palm Oil Board

ส่วนสถานการณ์ด้านราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศในปี 2556 ราคาเฉลี่ยรายเดือนแกกว่าตัวอยู่ในช่วงระหว่าง 23.02 - 31.90 บาทต่อกิโลกรัม (2555 : 22.95 - 35.90 บาทต่อกิโลกรัม) ในขณะที่ราคาเฉลี่ยรายเดือนของผลปาล์มสดในประเทศเคลื่อนไหวอยู่ระหว่าง 3.43 - 5.53 บาทต่อกิโลกรัม (2555 : 3.53 - 6.23 บาทต่อกิโลกรัม) (ตัวเลขจากการคำนวณ) โดยมีราคาเฉลี่ยทั้งปีของผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบที่ 4.16 และ 25.24 บาทต่อกิโลกรัม (2555 : 5.31 และ 30.86 บาทต่อกิโลกรัม)

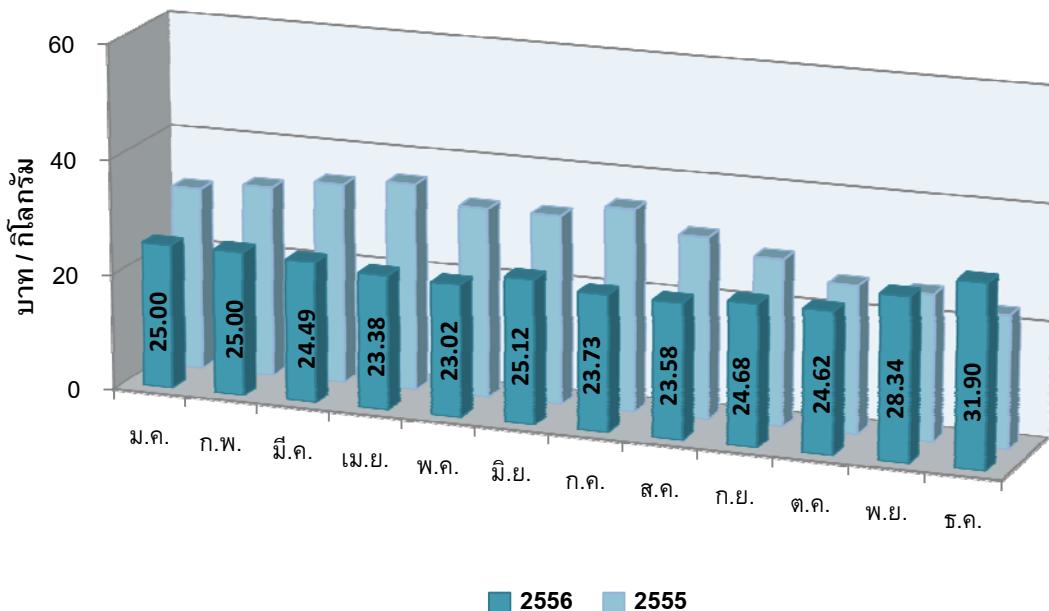


ราคากลับปาล์มทะลายในปี 2556
(คุณภาพน้ำมันร้อยละ 17; หน้าโรงงานสกัดฯ แหล่งผลิตสำคัญ)



ที่มา : กรมการค้าภายใน

ราคาน้ำมันปาล์มดิบ (ขายส่งถึงโรงกลั่น) ปี 2556



ที่มา : กรมการค้าภายใน

ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในประเทศไทยเป็นปัจจัยสำคัญในการกำหนดสภาวะตลาดและราคาน้ำมันปาล์มในปี 2556 โดยเฉพาะในไตรมาสที่ 4 ของปี 2556 ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือระดับสูงถูกยกยอดมาจากปลายปี 2555 โดยในเดือนกุมภาพันธ์ 2556 มีปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือสูงเป็นประวัติการณ์ที่ 386,302 ตัน และทรงตัวอยู่ระดับสูงมาโดยตลอด จนกระทั่งไตรมาสที่ 4 ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือเริ่มลดลง เนื่องจากปัจจัยหลัก 3 ประการคือ

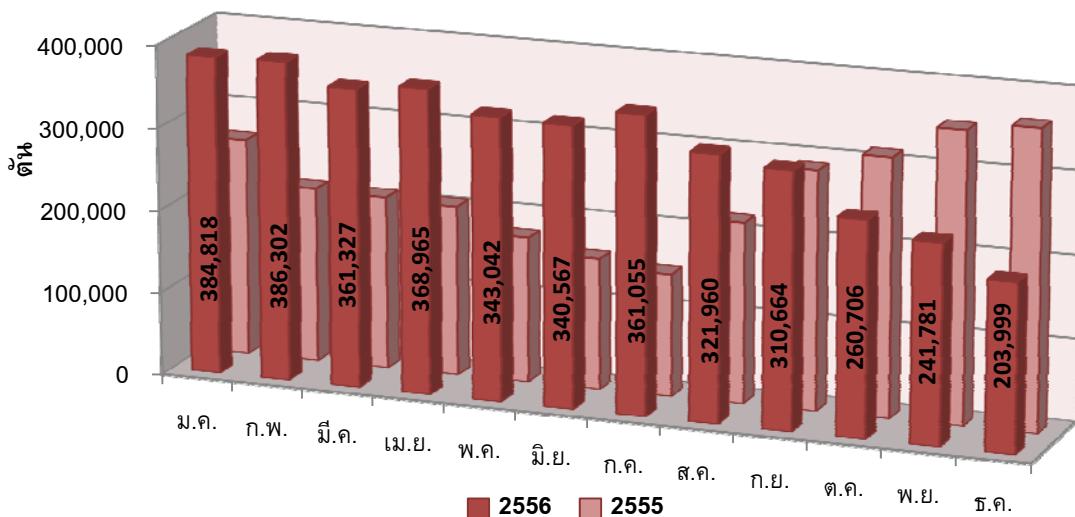
1. ในเดือนตุลาคม รัฐบาลส่งออกน้ำมันปาล์มดิบจำนวน 41,000 ตัน ซึ่งเป็นน้ำมันปาล์มดิบที่เก็บอยู่ในคลังสินค้าเอกชนตั้งแต่ต้นปี
2. นโยบายการบังคับใช้ B7 ซึ่งเดิมจะเริ่มใช้วันที่ 1 มกราคม 2557 ทำให้เกิดความต้องการ CPO จากผู้ผลิตใบโอดีเซลเนื่องจากจำเป็นต้องเริ่มเติมเริ่ม stock B100 ไว้ในช่วงประมาณเดือนพฤษภาคม
3. ผลผลิตผลปาล์มสดมีจำนวนลดลงอย่างเห็นได้ชัดในช่วงไตรมาสที่ 4

จากปัจจัย 3 ประการข้างต้นทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในประเทศไทยลดลงจนเหลือ 203,999 ตัน ในปลายปี 2556 ผลักดันให้ราคา CPO และ FFB ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว

อย่างไรก็ตาม ภาครัฐพยายามที่จะรักษาระดับ stock ในประเทศไทยให้อยู่ที่ระดับ 200,000 - 230,000 ตันตลอดเวลาเพื่อรักษาดุลยภาพของอุปสงค์อุปทานและราคาน้ำมันปาล์ม จึงได้มีการประกาศชะลอการ

บังคับใช้ B7 ออกไปก่อน และให้ใช้ B4 จนถึงประมาณเดือนมีนาคม 2557 ซึ่งเป็นช่วงที่ผลผลิตปาล์มเริ่มออกสู่ตลาด

STOCK รวมในรูปน้ำมันปาล์มดิบ ปี 2556



ที่มา : กรมการค้าภายใน

คาดการณ์ปริมาณและแนวโน้มราคาน้ำมันปาล์มปี 2557

จากสถานการณ์ปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมันออกสู่ตลาดลดลง ส่งผลให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบลดลงไป ด้วยในช่วง 2 เดือนสุดท้ายของปี 2556 ทำให้ราคากลับปาล์มปรับตัวสูงขึ้น และจากการที่ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในระบบลดลง ก็ทำให้ราคาน้ำมันปาล์มเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว สถานการณ์ดังกล่าวจะยังคงเป็นเช่นนี้ไป จนกระทั่งถึงฤดูกาลใหม่ของผลปาล์มจะเริ่มมีผลผลิตมากขึ้นในช่วงไตรมาสแรกของปี 2557 อย่างไรก็ตาม หาก ราคากลับปาล์มปรับลดลงต่ำกว่า 4 บาท/กิโลกรัมเมื่อใด ก็อาจจะเกิดเหตุการณ์ชุมนุมประท้วงจากกลุ่มเกษตรกร และภาครัฐก็จะต้องเข้ามาแทรกแซงโดยการออกมาตรการแก้ไขระยะสั้น เป็นเช่นนี้เรื่อยไป แนวทางแก้ไขที่น่าจะ เป็นรูปธรรมในระยะยาว ได้แก่ การกำหนดสัดส่วนการผลิต CPO ในน้ำมันดีเซล โดยสามารถปรับให้ยอดหยุ่นได้ ตามสถานการณ์ผลผลิตน้ำมันปาล์มที่ออกสู่ตลาด ทั้งนี้ เพื่อสร้างเสถียรภาพทางด้านราคาให้เกิดขึ้น

คาดการณ์ว่า ผลผลิตปาล์มสดในปี 2557 จะมีมากกว่า 13 ล้านตัน (2556 : 12 ล้านตัน) จากพื้นที่ปลูกใหม่ที่เริ่มให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะปาล์มน้ำมันที่ปลูกในปี 2553 - 2555 ในปี 2557 คาดว่าความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อผลิตใบไอดีเซล หากสัดส่วนการผลิตน้ำมันปาล์มในน้ำมันดีเซลอยู่ที่ร้อยละ 7 ตลอดทั้งปี ก็จะทำให้ปริมาณความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อผลิตใบไอดีเซล เพิ่มขึ้นประมาณ 200,000 ตัน เป็น 800,000 ตัน ทำให้จำเป็นต้องส่งออกน้ำมัน

ปาล์มจำนวน 500,000 - 600,000 ตัน เพื่อรักษาสมดุลอุปสงค์อุปทานและปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในประเทศให้อยู่ในระดับเหมาะสม

ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของโลกในปี 2557

- แนวโน้มขาขึ้นของราคาน้ำมันปาล์มดิบอาจถูกจำกัดจากแนวโน้มขาลงของตลาด seed oil เนื่องจากกลุ่มประเทศในแถบยุโรปและสหรัฐอเมริกามีการใช้เชื้อเพลิงชีวภาพลดลง
- เศรษฐกิจโลกคาดว่ายังไม่ฟื้นตัวในปี 2557 จากการที่ประเทศไทยห้ามออกนโยบายการผ่อนคลายเชิงปริมาณ (Quantitative Easing)
- ภาษีส่งออกน้ำมันปาล์มดิบของประเทศไทยมาเลเซีย เปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 23 ในปี 2555 เป็นร้อยละ 4.5 - 8.5 ในปี 2556 และ 2557 เพื่อกระตุ้นการส่งออก และรักษาระดับปริมาณคงเหลือและราคาน้ำมันปาล์มดิบให้เหมาะสม เนื่องจากระดับปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลืออยังคงมีความเกี่ยวข้องในการกำหนดอุปสงค์อุปทานในตลาด โดยปริมาณคงเหลือรายเดือนที่เหมาะสมของประเทศไทยมาเลเซียอยู่ที่ประมาณ 1.8 - 2.0 ล้านตัน เพื่อสำรองไว้สำหรับความต้องการใช้จากผู้ผลิตภายในประเทศเองและต่างประเทศ

อัตราภาษีส่งออก (หลังจากการปรับยกเว้นบางส่วน)*

ราคางานน้ำมันปาล์มดิบ (FOB ริงกิต/ตัน)	ภาษีส่งออก (%)
< 2,250.00	NIL
2,250 – 2,400	4.5
2,401 – 2,550	5.0
2,551 – 2,700	5.5
2,701 – 2,850	6.0
2,851 – 3,000	6.5
3,001 – 3,150	7.0
3,151 – 3,300	7.5
3,301 – 3,450	8.0
> 3,450.00	8.5

หมายเหตุ : *มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 จนกว่าจะมีการแก้ไข

ที่มา : กรมศุลกากรประเทศไทย

- มาตรการในปี 2556 ที่รัฐบาลมาเลเซียประกาศใช้เพื่อส่งเสริมและเร่งการปลูกปาล์มทดแทน โดยการสนับสนุนเงินจำนวน 1,000 ริงกิต/エคตาร์ ในการล้มปาล์มที่มีอายุมากกว่า 25 ปี และปาล์มที่ไม่ก่อให้เกิดผลผลิตกำหนดเป้าหมายการล้มปาล์มไว้ที่ 100,000 เอคตาร์ ยังคงส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากจะทำให้น้ำมันปาล์มมีปริมาณลดลง 300,000 ตัน

5. โครงการบังคับใช้ใบโอดีเซล B5 และ B10 ของประเทศไทยในพื้นที่ส่วนของ Peninsular ภายในเดือนกรกฎาคม 2557 ซึ่งจะดูดซับน้ำมันปาล์มออกไปจำนวน 500,000 ตัน

6. ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มทั้งหมดของโลกคาดว่าจะเพิ่มขึ้นจาก 56 ล้านตันในปี 2556 เป็น 58 ล้านตันในปี 2557

การพัฒนาอุตสาหกรรมปาล์มน้ำมัน

ปาล์มน้ำมันเป็นพืชที่มีลักษณะทางธรรมชาติที่ให้ผลผลิตต่อไร่สูง และมีต้นทุนการผลิตต่ำ นอกจากนี้ น้ำมันปาล์มยังสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่างหลากหลาย ทั้งเพื่อการบริโภคและใช้ในอุตสาหกรรมปลาย产业链 ได้แก่ การนำน้ำมันปาล์มไปใช้เพื่อการผลิตใบโอดีเซล จึงเป็นที่มั่นใจว่าเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวจากการประกอบกิจการสวนปาล์มน้ำมันของตนเอง ดังนั้น จึงควรให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาในเรื่องพันธุ์ปาล์มน้ำมันอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มผลผลิตน้ำมันต่อพื้นที่ และเน้นพันธุ์ปาล์มที่ให้ผลผลิตเร็ว ต้นสูงช้า และสามารถปรับตัวได้ดีกับสภาพภูมิอากาศ ตลอดจนทนต่อโรคที่จะยิ่งมีความสำคัญในอนาคต เช่น โรคโคนเน่า (กาโนเดอมาร์) เป็นต้น นอกจากนี้ ห้องภาครัฐและเอกชนควรมีการส่งเสริมการปลูกปาล์มน้ำมันอย่างยั่งยืนและต่อเนื่องโดยคำนึงถึงการรักษาสภาพแวดล้อม ความปลอดภัยของผู้ปลูกปาล์ม การอนุรักษ์ดินและน้ำติดตามการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและอย่างมีดุลยภาพ

นอกจากโครงการนำร่องเพื่อสนับสนุนให้กลุ่มเกษตรกรรายย่อยอิสระได้รับการรับรองการจัดการสวนปาล์มอย่างยั่งยืนตามกรอบมาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน (RSPO) โดยโครงการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณารับรองจากคณะกรรมการบริหาร RSPO (RSPO EB) ไปเมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2555 ซึ่งนับเป็นกลุ่มเกษตรกรไทยกลุ่มแรกของโลกที่ได้รับการรับรองดังกล่าว ในปี 2556 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัท ยูนิวนิชน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็น 2 บริษัทขนาดใหญ่ที่ทำธุรกิจสวนปาล์ม ก็ได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนตามหลักการและเกณฑ์กำหนด RSPO (RSPO Principles & Criteria)

ในปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มมีการปรับปรุงเทคโนโลยีการผลิตโดยการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและแรงงานไปพร้อมๆ กัน ของเสียจากโรงงานถูกนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ทางด้านพลังงานและอื่นๆ มีการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพที่ได้จากน้ำเสียจากการผลิต นำเสียที่เหลือใช้จากการกระบวนการผลิตและการผลิตก๊าซชีวภาพสามารถนำไปใช้กับระบบชลประทานในสวนปาล์มและยางพาราเพื่อเป็นแหล่งความชื้นและธาตุอาหาร นอกจากนี้ ของเหลือจากการกระบวนการผลิตทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเส้นใยปาล์ม และกะลาะปาล์มเปล่าหลังการหีบหักออกแล้ว สามารถนำกลับมาใช้เป็นแหล่งพลังงานชีวมวลเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า และใช้ในการคุ้มตันปาล์ม ซึ่งนับเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับกิจการโดยเกิดมูลภาวะน้อยที่สุด

การใช้น้ำมันปาล์มผสมเป็นไบโอดีเซลในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ทำให้เกิดอุปสงค์ในน้ำมันปาล์มสูงขึ้น ซึ่งอาจทำให้เกิดความไม่มีเสถียรภาพของราคาน้ำมันปาล์ม ในขณะที่การวางแผนพัฒนาอุตสาหกรรมปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มก็ยังไม่ชัดเจน

ในระยะต่อไป การเปิดเสรีประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) จะเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่ออุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม เนื่องจากการที่ประเทศไทยคือสมาชิกของการค้าเสรีอาเซียนหรือ AFTA มีเป้าหมายที่จะรวมเป็นหนึ่งเดียวภายใต้ AEC ในปี 2558 จะทำให้การค้าระหว่างประเทศสมาชิกมีความเร็วมากขึ้นนั้น สำหรับประเทศไทยในช่วงที่ผ่านมา ได้กำหนดให้น้ำมันปาล์มเป็นสินค้าที่มีความอ่อนไหวสูง และทยอยลดภาษีนำเข้าน้ำมันปาล์มลงตามลำดับ จนถึงปี 2550 เหลือร้อยละ 5 และตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ลดภาษีลงเหลือร้อยละ 0 รวมทั้งเมื่อถึงปี 2558 ประเทศไทยภายใต้ AEC ต้องขัดอุปสรรคทางการค้าให้หมดไป จึงมีความเป็นไปได้ที่จะนำเข้าน้ำมันปาล์มจากประเทศไทยแลเชียและอินโดนีเซียที่มีราคาต่ำกว่าเข้ามาแข่งขันกับน้ำมันปาล์มที่ผลิตได้ภายในประเทศไทย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อเกษตรกรที่ปลูกปาล์มน้ำมัน ที่ส่วนใหญ่เป็นเกษตรกรรายย่อย และอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มภายในประเทศไทยระบบอาจได้รับผลกระทบ โดยราคาน้ำมันปาล์มในประเทศจะต้องลดลงจนใกล้เคียงกับราคาน้ำมันปาล์มของประเทศไทยแลเชียหรืออินโดนีเซีย และส่งผลต่อราคากลางปาล์มที่จะต้องลดลงตามไปด้วย

จำนวนคู่แข่งขัน

พื้นที่เพาะปลูกปาล์มน้ำมันในประเทศไทยส่วนใหญ่อยู่ในเขตจังหวัดกรุงเทพมหานครที่สุด รองลงมาคือ ราชบุรี 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 91 โรงงาน ส่วนใหญ่กระจายอยู่ในเขตที่มีการเพาะปลูกปาล์มในภาคใต้ เช่น ประจำปี สุราษฎร์ธานี ชุมพร ตรัง และสตูล มีกำลังการผลิตรวมประมาณ 22 ล้านตันเท่าๆกัน ปาล์มสดต่อปี

ขนาดของบริษัทเมื่อเทียบกับคู่แข่ง

ทางด้านสวนปาล์มถือได้ว่าบริษัทฯมีสวนปาล์มเป็นของตนเองและมีพื้นที่เพาะปลูกที่ใหญ่แห่งหนึ่งในประเทศไทย ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้เปรียบบริษัทอื่นในด้านต้นทุนของผลปาล์มสด ในส่วนของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิน ซึ่งมีกำลังการผลิตเท่ากับ 75 ตันผลปาล์มสดต่อชั่วโมงนั้น ถือว่าเป็นโรงงานสกัดขนาดกลาง

สถานภาพและศักยภาพในการแข่งขัน

ถึงแม้ว่าการเปิดเสรี AEC จะเป็นการเปิดโอกาสให้คู่แข่งทั้งในและต่างประเทศสามารถนำเข้าน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์เข้ามาจำหน่ายแข่งขันกับบริษัทฯได้ แต่เนื่องจากการนำเข้าน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์จะต้องนำเข้ามาในรูป Bulk และขนส่งทางเรือ เพื่อสูบถ่ายลงรถแทรกคันมันอีกครั้ง ซึ่งจะทำให้เกิดความสกปรกและสิ่งปลอมปน รวมทั้งมีต้นทุนการขนส่งเกิดขึ้น ทำให้ราคาน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ที่นำเข้าจะไม่แตกต่างจากราคาขายในประเทศมากนัก

ที่ผ่านมา การนำเข้าน้ำมันปาล์มจากต่างประเทศ สามารถปฏิบัติได้ภายใต้การดูแลการนำเข้าโดยองค์การคลังสินค้าเท่านั้น เพื่อแก้ปัญหาการขาดแคลนน้ำมันเฉพาะหน้า หากสถานการณ์การขาดแคลนน้ำมันปาล์มยังคงมีอยู่ โดยเฉพาะ เมื่อมีการสนับสนุนให้พัฒนาอุตสาหกรรมไปสู่ไปอุดีเซล อันเป็นพลังงานทางเลือก รัฐบาลจำเป็นต้องพิจารณาการเปิดเสรีตามข้อตกลง AEC โดยมีข้อจำกัดนโยบายที่สุด ซึ่งน่าจะเป็นวิธีที่สามารถแก้ปัญหาทั้งระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากกลไกตลาดสามารถทำหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรได้อย่างเต็มที่ ส่งผลให้การผลิตมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ในขณะที่มีต้นทุนการผลิตที่ลดลง ในอนาคต หากผู้ประกอบการสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้ คาดว่าการแข่งขันด้านราคา ก็จะลดลงเป็นลำดับ และหันมาแข่งขันกันในเรื่องการพัฒนาด้านอื่นๆ เช่น การสร้างความแตกต่างในตัวสินค้า เพื่อเพิ่มมูลค่าในตัวสินค้าให้กับผู้บริโภค เป็นต้น

2.3 การจัดทำผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

ก. ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ มีโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ (CPO) และโรงงานสกัดน้ำมันจากเมล็ดในปาล์มดิบ (CPKO) ตั้งอยู่เลขที่ 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เข้าพนม ตำบลห้วยยุง อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกรุงเทพมหานคร รหัสไปรษณีย์ 101130

ปริมาณการผลิตเต็มที่ของผลิตภัณฑ์ (ตัน)

<u>แผนกน้ำมันปาล์มดิบ</u>	2554	2555	2556
ผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตเต็มที่	360,000	450,000	450,000
น้ำมันปาล์มดิบ (18%)	64,800	81,000	81,000
เมล็ดในปาล์ม (5.25%)	18,900	23,625	23,625
<u>แผนกน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ</u>			
เมล็ดในปาล์มที่ใช้ในการผลิตเต็มที่	26,250	30,000	30,000
น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (41%)	10,762	12,300	12,300
กากเมล็ดในปาล์ม (52%)	13,650	15,600	15,600

หมายเหตุ กำลังการผลิตจริงในแต่ละปี จะแตกต่างจากกำลังการผลิตเต็มที่ที่ออกแบบไว้ เนื่องจากความแตกต่าง ของปริมาณผลปาล์มสดที่เข้าสู่กระบวนการผลิต ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณนำเข้าฟันที่ตกลงในแต่ละปี

การจัดทำวัตถุดิบ

เนื่องจากผลปาล์มสดจากสวนของบริษัทฯ เองที่ป้อนเข้าสู่โรงงานมีไม่เพียงพอ ทำให้บริษัทดึงดูดต้องรับซื้อจากเกษตรกรรายย่อย เพื่อที่จะเพิ่มปริมาณผลปาล์มสดของบริษัทฯ ที่จะป้อนเข้าสู่โรงงาน

สภาพปัญหาเกี่ยวกับวัตถุดิบ

ปริมาณผลผลิตปาล์มสดขึ้นอยู่กับระดับนำเข้าฟันและคุณภาพของผลปาล์มที่จะให้ได้น้ำมันปาล์มดิบในอัตราสูงขึ้นอยู่กับวิธีการตัดและเก็บเกี่ยว เนื่องจากการดูแลที่ดีและมีมาตรฐานในการเก็บเกี่ยว ทำให้คุณภาพของผลปาล์มจากสวนของบริษัทฯ นั้นอยู่ในเกณฑ์ดีและให้อัตราการสกัดน้ำมันปาล์มดิบสูงกว่าซื้อจากเกษตรกรรายย่อย

แต่เนื่องจากผลปาล์มสดมีไม่เพียงพอ กับความต้องการของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์ม ซึ่งมีจำนวนโรงงานเพิ่มขึ้นในแต่ละปี ทำให้เกิดการแข่งขันกันซึ่งผลปาล์มสด ในขณะที่อัตราการสกัดน้ำมันปาล์มที่ได้ค่อนข้างต่ำ สาเหตุอีกประการหนึ่งคือสภาพอากาศที่ไม่สม่ำเสมอ บางปีแห้งแล้ง อัตราการขาดน้ำในเดือนทำให้ผลปาล์มสดที่ได้น้ำมันปาล์มดิบในอัตราต่ำ และการเก็บเกี่ยวของเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยไม่ได้มาตรฐาน คือมีการเก็บเกี่ยวผลปาล์มก่อนจะถึงเวลาอันสมควร โดยเฉพาะในช่วงที่ผลปาล์มสดมีราคาสูง

ดังได้กล่าวข้างต้น ผลผลิตจากเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยไม่สามารถให้ผลผลิตต่อไร่ และอัตราการสกัดน้ำมันปาล์มดิบ เท่ากับของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯจึงได้จัดทำนโยบายให้คำแนะนำแก่ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันที่ต้องการปรับปรุงคุณภาพปาล์มน้ำมันตามมาตรฐานทั้งด้านการดูแลรักษาและผลผลิตต่อไร่ เพื่อให้ผลผลิตที่ส่งป้อนเข้าสู่โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบนั้นมีคุณภาพมากขึ้นจากการนั้น ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยยังสามารถขอเข้าเยี่ยมชมสวนของบริษัทฯได้อีกด้วย

บริษัทฯได้มีการคัดคุณภาพของผลปาล์มสดจากผู้ปลูกปาล์มน้ำมัน ณ จุดรับซื้อ แต่วิธีการนี้ไม่สามารถทำได้ในช่วงที่ผลปาล์มสดมีปริมาณน้อย นอกจากนั้นบริษัทฯยังได้มีการแนะนำผู้ปลูกปาล์มน้ำมันเกี่ยวกับคุณภาพของผลปาล์มสดที่ควรจะนำส่งโรงงาน บริษัทฯเชื่อว่าโปรแกรมการให้คำแนะนำแก่ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันทั่วไปจะช่วยปรับปรุงคุณภาพของผลปาล์มสดที่จะป้อนเข้าสู่โรงงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเป็นการเพิ่มอัตราการสกัดน้ำมันด้วย โดยบริษัทฯได้มีการปรับราคารับซื้อผลปาล์มสดให้สูงขึ้นตามอัตราการสกัดน้ำมัน ทั้งนี้เพื่อเป็นการจูงใจให้ผู้ปลูกปาล์มรายย่อยส่งผลปาล์มสดที่มีคุณภาพเข้าสู่โรงงาน

สำหรับเทคโนโลยีสำหรับการสกัดน้ำมันปาล์มดิบที่มีผลต่อการใช้วัตถุดิบนั้น เนื่องจากบริษัทฯได้ใช้แบบมาตรฐานสากลในอุตสาหกรรมนี้แล้ว ดังนั้นการปรับปรุงเพื่อให้การผลิตมีประสิทธิภาพจึงขึ้นอยู่กับการใช้อุปกรณ์เครื่องจักรเครื่องมือและการปฏิบัติงานให้เหมาะสม บริษัทฯเห็นว่าไม่มีเทคโนโลยีใหม่ๆที่ได้พิสูจน์แล้วว่า ทดแทน แต่อาจมีเทคโนโลยีอื่นๆที่มีผลต่อการใช้วัตถุดิบหรือปรับปรุงให้ดีขึ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับว่าคุณค่ากับเงินที่ลงทุนหรือไม่ โดยบริษัทฯยังคงค้นคว้าเทคโนโลยีใหม่ๆเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการลดอัตราสูญเสียน้ำมัน การกำจัดลักษณะที่เกิดจากการกระบวนการผลิตซึ่งเป็นพิษต่อสิ่งแวดล้อม

การปลูกปาล์มทดแทน

บริษัทเริ่มโครงการการปลูกปาล์มทดแทนตั้งแต่ปี 2544 กำหนดเป็นระยะเวลา 12 ปี เพื่อที่จะให้ผลผลิตที่สูงขึ้น การเปลี่ยนแปลงนี้เปิดโอกาสให้ผู้จัดการสวนปาล์มได้ปรับปรุงการจัดสวนใหม่ ซึ่งจะทำให้มาตรฐานการปลูกปาล์มดีขึ้น และให้ผลผลิตปาล์มสดต่อไร่สูงขึ้นด้วย

บริษัทได้ทำการปลูกปาล์มน้ำมันทดแทนไปแล้วทั้งหมด 3,357.25 เอกตาร์ หรือประมาณ 20,982.81 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 92.7 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมด (ไม่รวมพื้นที่ที่เป็นสัมปทานของบริษัทฯอยู่) และสามารถเก็บเกี่ยวได้แล้ว 3,197.88 เอกตาร์ หรือ 19,986.75 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 95.25 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทดแทน

นอกจากนั้น บริษัทยังได้คัดเลือกเมล็ดพันธุ์ปาล์มที่มีคุณภาพสำหรับโครงการปลูกปาล์มทดแทน และเน้นการจัดการควบคุมสัตว์ที่จะมาทำลายต้นปาล์มน้ำมันที่มีอายุน้อย และเชื้อโรคที่อาจเกิดขึ้นได้ เพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อต้นปาล์มน้ำมัน

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

บริษัทฯมีการซื้อผลปาล์มสดจากชาวสวนในเขตกรอบีและสุราษฎร์ธานี โดยไม่มีรายได้ที่บริษัทฯ ซื้อผลปาล์มสดมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อผลปาล์มสดทั้งหมด

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

เนื่องจากวัตถุดิบของบริษัทฯ คือ ผลปาล์มสด เป็นพืชผลทางการเกษตร ซึ่งควรนำเข้าสู่กระบวนการผลิตโรงงานสกัดน้ำมันภายใน 24 ชั่วโมง ฉะนั้นแล้วอาจจะทำให้ได้ปริมาณกรดปาล์มเพิ่มสูงขึ้นเกินกว่า

มาตรฐานสากลในการซื้อขายน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งมีผลให้ถูกตั้ตราตามเมื่อมีการส่งมอบ ดังนั้นในอุตสาหกรรมนี้จึงไม่มีการนำเข้าผลปาล์มสดจากต่างประเทศ นอกจากการนำเข้าในรูปของน้ำมันปาล์มดิบ หรือน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดโดยภาครัฐ

ข. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การบริหารสิ่งแวดล้อม (Environmental Management) เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง กลไกการปฏิบัติงาน ที่จะควบคุมความเสี่ยงของสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ การันตีว่าจะส่งผ่านมาอย่างการฝึกปฏิบัติของพนักงานและผู้บริหารของบริษัทต้องมีจริยธรรมในการบริหารงาน บริษัทฯ ได้มีนโยบายและวิธีปฏิบัติเพื่อให้แน่ใจว่า กระบวนการผลิตจะกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด โดยในปี 2547 บริษัทฯ ได้เข้าสู่ระบบมาตรฐานการจัดการ สิ่งแวดล้อม ISO 14001 เพื่อให้โครงการบริหารสิ่งแวดล้อมมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และได้รับการรับรองในเดือน พฤษภาคมปี 2549

โรงงานสกัดน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบนั้นจะไม่มีผลกระทบเป็นพิษต่อป่าใด ปริมาณของเสียที่เป็นชีวภาพ น้ำมีเพียงเล็กน้อยมาก ซึ่งจะถูกกรองและนำลงสู่บ่อพักแห้งของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

สำหรับโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบนั้นมีของเสียดังต่อไปนี้

ของเหลว

น้ำมันและของเหลวจากหม้อน้ำนั้นจะถูกดักเก็บและแยกอาบน้ำมันออก เพื่อรอจำหน่ายเป็นน้ำมันที่มีคุณภาพต่อ ในส่วนที่เหลือจะถูกส่งลงในบ่อหน้าเสียของบริษัทฯ

น้ำเสียของบริษัทฯ จะถูกปล่อยลงในบ่อน้ำเสีย ปอน้ำเสียมีทั้งหมด 8 ป่า และน้ำเสียจะไหลลงที่ลำบ่อๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งในช่วงนี้มีการย่อยสารชีวภาพ การไหลของน้ำเสียในบ่อน้ำเสียนั้นบริษัทฯ ใช้ระบบบำบัดก่อให้หลงที่จะบ่อซึ่งมีระดับลดเหลือกันลงมา บ่อน้ำเสียสี่บ่อแรกจะลึกสำหรับการย่อยสลายโดยไม่ใช้อากาศ Jen และบ่อน้ำเสียสองบ่อสุดท้ายจะตื้นเพื่อที่จะให้อากาศ Jen ช่วยย่อยสลาย น้ำเสียที่ถูกย่อยสลายแล้วจะถูกบ้มเข้าสู่ที่เก็บน้ำเสีย ในส่วนของบริษัทฯ ซึ่งเป็นที่สูงโดยใช้ท่อติดิน น้ำเสียที่เก็บไว้ในส่วนของบริษัทฯ จะปล่อยลงสู่ร่องคูน้ำที่ตื้น กระจาดอยู่ในสวน เพื่อให้ซึมเข้าสู่ผิวดินเป็นการเพิ่มสารอาหารในดินแทนการใส่ปุ๋ยต่อไป ระบบนี้เป็นเทคโนโลยีที่ได้พิสูจน์แล้วและโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบหลายโรงงานนิยมใช้กัน ร่องคูน้ำสำหรับน้ำเสียนี้จะมีระยะเวลาการดูดซึมและระยะเวลาหมุนเวียนประมาณ 6 สัปดาห์ บริษัทฯ ใช้เนื้อที่มากกว่า 850 ไร่ สำหรับการกระจาดน้ำเสียที่ บำบัดแล้วลงสู่ดินและถูกควบคุมดูแลด้วยพนักงาน สำนักงานเทคโนโลยี กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวง อุตสาหกรรมได้กำหนดค่า BOD ในน้ำเสียที่จะปล่อยลงสู่แม่น้ำลำคลองต้องไม่เกิน 20 มิลลิกรัมต่อลิตร บริษัทฯ ไม่ได้ปล่อยน้ำเสียที่บำบัดแล้วลงสู่แม่น้ำลำคลอง แต่จะนำไปใช้ประโยชน์ในสวนของบริษัทฯ ดังกล่าวแล้วข้างต้น บ่อน้ำเสียจะต้องขุดลอกเป็นระยะๆ ตะกอนที่ขุดออกจากบ่อน้ำเสียนั้นจะถูกเก็บไว้ในบ่อตากแห้งเป็นระยะเวลา 1 ปีเพื่อให้เกิดสารอาหารที่มีคุณภาพ ตะกอนที่ตากแห้งแล้วนี้จะนำไปปักกลุ่มน้ำดินในสวนปาล์มของบริษัทฯ สำหรับทดแทนปุ๋ยในช่วงหน้าร้อน

ของแข็ง ได้แก่ ทະลายปาล์มเปล่า, ไฟเบอร์, เปลือกเมล็ดปาล์ม, ขี้แก้ ควันดำและเขม่า ทະลายเปล่าถูกนำไปปักกลุ่มน้ำดินในสวนของบริษัทฯ เพื่อทดแทนปุ๋ย ไฟเบอร์และเปลือกเมล็ดปาล์มจะเป็นเชื้อเพลิงแก่ Boiler หรือเปลือกเมล็ดปาล์มอาจขายให้โรงงานอื่นที่ต้องการ ตะกอนที่ขุดจากบ่อน้ำเสียจะใช้เป็นประโยชน์ในสวนของบริษัทฯ บริษัทฯ จะป้องกันการหลอมของน้ำผลาญตะกอนนี้ในกุญแจโดยการขุดร่องน้ำรอบสวนเพื่อดักน้ำไว้หลังสูญเสีย

ที่อื่น บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงเครื่อง Boiler และการป้อนเชื้อเพลิงเข้าสู่ Boiler ซึ่งมีผลต่อการลดควันดำและเขม่าของโรงงาน อย่างไรก็ตามควันดำและเขม่าจาก Boiler ของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบที่เป็นปัญหาอยู่นี้อาจมาจากการเชื้อเพลิงที่ป้อน เช่น ไฟเบอร์และเปลือกเมล็ดปาล์ม ค่าควันดำและเขม่าของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบจากการโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมต้องไม่เกิน 320 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร

2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

3. ปัจจัยความเสี่ยง

1. พื้นที่ป่าลูกปาร์มส่วนหนึ่งเป็นพื้นที่สัมปทาน

เนื่องจากบริษัทมีพื้นที่ป่าลูกปาร์มน้ำมันที่เป็นพื้นที่สัมปทานประมาณ 21,349 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 48 ของพื้นที่ป่าลูกปาร์มทั้งหมดของบริษัท โดยแบ่งเป็นสวนชัยบุรีจำนวน 12,881.50 ไร่ ซึ่งจะหมดอายุ สัมปทานลงในอีก 1 ปีข้างหน้า และสวนเดียนชา 8,467.44 ไร่ ซึ่งจะหมดอายุสัมปทานลงในเดือน กรกฎาคม 2557 แต่สวนเดียนชาได้ทับซ้อนกับที่ราชพัสดุซึ่งอาจถูกปรับเงื่อนไขการเช่า ความเสี่ยงที่จะ เกิดขึ้นในระยะยาวก็คือหากรัฐบาลมีนโยบายไม่ต่ออายุสัมปทานสวนป่าล้มดังกล่าว บริษัทจะต้องรับชื้อ ผลป่าล้มสดจากบุคคลภายนอกในสัดส่วนสูงขึ้นเพื่อทดแทนผลป่าล้มสดที่ขาดไปจากพื้นที่สัมปทาน ส่งผลไปยังต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น บริษัทคาดว่าจากการที่บริษัทเป็นผู้ประกอบการรายใหญ่ที่มี ความสัมพันธ์ที่ดีกับชาวสวนป่าล้มบริเวณใกล้เคียงและมีการซื้อผลป่าล้มจากภายนอกมาอย่างต่อเนื่อง จะทำให้แนวโน้มที่บริษัทจะประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบลดลง นอกจากนั้น บริษัทมีนโยบาย ขยายการลงทุนเพื่อซื้อที่ดินเพิ่มเติมเพื่อทำสวนป่าล้ม

2. ความผันผวนของราคาน้ำมันป่าล้มและการแทรกแซงจากภาครัฐ

ราคาน้ำมันป่าล้มดิบของปี 2556 แก้วงตัวอยู่ในช่วงระหว่าง 23.02 - 31.90 บาท ต่อกิโลกรัม (2555 : 22.95 - 35.90 บาทต่อกิโลกรัม) โดยมีราคาน้ำมันป่าล้มดิบที่ 25.24 บาทต่อกิโลกรัม ลดลงร้อยละ 18.18 จากปี 2555 ผลผลิตน้ำมันป่าล้มดิบที่ออกสู่ตลาดในปี 2556 มีปริมาณสูงเป็น ประวัติการณ์ ปริมาณน้ำมันป่าล้มดิบสะสมในช่วงต้นปีอยู่ในระดับสูง ส่งผลกระทบต่อราคาน้ำมันป่าล้ม ดิบและผลป่าล้มสดลดลงอย่างมาก จึงเกิดเหตุการณ์ประท้วงจากเกษตรกรผู้ป่าลูกปาร์ม จนภาครัฐต้อง เข้ามาแทรกแซงตลาดน้ำมันป่าล้มอย่างต่อเนื่อง

นโยบายการแทรกแซงตลาดน้ำมันป่าล้มทำให้เกิดอุปสรรคต่อการบริหารจัดการของบริษัท เนื่องจากมีความเหลื่อมล้ำไม่เป็นธรรมเกิดขึ้นในระบบ โดยเวลาที่เหลืออยู่ก่อนที่ประชามติเศรษฐกิจ อาชีวิน (AEC) จะมีผลบังคับใช้ในปี 2558 ไม่เพียงพอสำหรับการพัฒนาอุตสาหกรรมน้ำมันป่าล้มของ ไทยให้แข็งขันได้ รัฐบาลไม่มีทิศทางการพัฒนาอุตสาหกรรมที่ชัดเจนในระยะยาว ไม่มีแผนการเตรียม ความพร้อมสำหรับการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นในอนาคต ดังนั้น การแข่งขันจากการเปิดเสรีทางการค้าที่ กำลังจะมาถึง จะสร้างผลกระทบอย่างรุนแรงต่อเกษตรกรและผู้ประกอบการในอุตสาหกรรม

3. สภาพภูมิอากาศ

เนื่องจากวัตถุดิบหลักของบริษัทมาจากผลผลิตทางการเกษตร แนวโน้มผลการดำเนินงานของบริษัทยังคงขึ้นอยู่กับปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ ได้แก่ สภาพภูมิอากาศ ปริมาณน้ำฝน และผลผลิตของวัตถุดิบที่ออกสู่ตลาดในแต่ละฤดูกาล ปัจจุบันมีความผันแปรของภูมิอากาศเกิดขึ้นอย่างที่ไม่เคยเป็นมาก่อน บางปีเกิดอุทกภัยอย่างหนัก บางปีประสบภัยแล้ง ทำให้ปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดมีความผันผวนในแต่ละปีหรือระหว่างปี ซึ่งอาจนำไปสู่การแทรกแซงจากภาครัฐ

4. กำลังการผลิตส่วนเกินของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

ปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบมีจำนวนประมาณ 91 โรง ส่วนใหญ่อยู่ในเขตจังหวัดกรุงเทพฯ ชุมพร และตรัง มีกำลังการผลิตของโรงงานรวมทั้งสิ้นประมาณ 22 ล้านตันผลปาล์มสดต่อปี ซึ่งไม่สอดคล้องกับผลปาล์มสดในปี 2556 ที่มีปริมาณ 12 ล้านตัน จากพื้นที่เพาะปลูกปาล์มที่ให้ผลผลิตเหล้าที่มีอยู่ประมาณ 4.5 ล้านไร่ ทำให้อัตราการใช้กำลังการผลิตโดยรวมของโรงงานสกัดทั้งหมดอยู่ประมาณร้อยละ 55 ส่งผลให้มีการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสดในราคากลาง โดยไม่คำนึงถึงคุณภาพเท่าที่ควร

อย่างไรก็ตาม การที่บริษัทมีระบบการบริหารจัดการที่ดี รวมถึงการมีระบบคุณภาพมาตรฐาน ดีๆ รองรับ และการเข้าร่วมโครงการประหยัดพลังงาน และมีธุรกิจนำมันปาล์มที่ครบวงจรจะเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้

5. การจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2555 และปี 2556 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ เมล็ดในปาล์ม และผลปาล์มสดให้กับลูกค้ารายใหญ่รายเดียว ซึ่งได้แก่ บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (LST) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 91 และร้อยละ 71 ตามลำดับ ทำให้อาจเกิดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพาลูกค้ารายเดียวหนึ่งเป็นสำคัญ แต่เนื่องจาก LST มีความสัมพันธ์ที่ดีกับบริษัทมาเป็นเวลานานและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่ง และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าโอกาสความเสี่ยงจากการสูญเสียลูกค้ารายนี้ไป หรือลูกค้ารายนี้ประสบปัญหาทางการเงินจึงเกิดขึ้นน้อย นอกจากร้าน บริษัทยังมีความสามารถในการขยายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นได้อีกด้วย โดยเฉพาะในปัจจุบันน้ำมันปาล์มมิได้นำมาใช้เพื่อการบริโภคเพียงอย่างเดียว แต่ยังสามารถนำมาใช้เป็นพลังงานทดแทนได้อีกด้วย

6. มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว

จากการที่บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัทดีเป็นร้อยละ 69.96 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว ถือว่ามีอำนาจในการควบคุมเชิงนโยบาย รวมถึงอำนาจในการบริหารงาน ประกอบกับการมีกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลเดียวกัน อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในระหว่างสองบริษัท เนื่องจากทั้งสองบริษัทมีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

อย่างไรก็ตาม การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยเฉพาะการขายนำมันปาล์มดิบให้บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) นั้น ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้มีการสอบถามรายการตังกล่าวว่าเป็นราคากซื้อขายเดียวกันกับบุคคลภายนอก นอกจากนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยรายการตังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีข้อ 7 แล้ว รวมถึงการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ทรัพย์สิน固定资产

บริษัทฯ มีทรัพย์สิน固定资产ที่ใช้ประกอบธุรกิจสวนปาล์มน้ำมันที่เป็นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

<u>ประเภทของทรัพย์สิน</u>	<u>ขนาด (ไร่)</u>	<u>ประเภทการ ถือครองสิทธิ์</u>	<u>มูลค่าตาม บัญชีสุทธิ (บาท)</u>
1. <u>ที่ดิน</u>	37,465.62	- โฉนด, นส.3ก, นส.3, นส.2,สัญญาซื้อขาย, ก บท.5 และ ใบเสร็จรับเงิน	535,600,317
2. <u>ที่ดินโรงงาน, สำนักงาน, บ้านพัก</u>			
2.1. ที่ดินสำหรับโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบและ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ, สำนักงาน และบ้านพัก	200.48	- นส.3ก, โฉนด และ กบท.5	745,574
2.2. ที่ดินเพื่อสร้างบ้านพักพนักงาน (ยกเลิก โครงการแล้ว) - บ้านน้ำจาน ต.กระเบี้น้อย	21.57	- โฉนด	22,749,413
2.3. ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน ต.อุตรกิตติ ต.ปากน้ำ อ.เมือง จ.ยะลา	0.94	- โฉนด	20,033,297
รวมที่ดินทั้งหมด	37,688.61		579,128,601
<u>หัก</u> สำรองเพื่อการด้อยค่าของที่ดิน			(14,638,278)
รวมที่ดินทั้งหมดสุทธิ	37,688.61		564,490,323
3. <u>อาคารสำนักงานสาขา, อาคารโรงงาน 2 โรง, สำนักงานสวน, บ้านพักพนักงาน</u>		เจ้าของ	95,988,304
4. <u>เครื่องจักรและอุปกรณ์</u>		เจ้าของ	182,648,517
4.1 โรงงานผลิตน้ำมันปาล์มดิบและเมล็ดในปาล์มดิบและโรงงานผลิต ก๊าซชีวภาพ			168,377,314
4.2 เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการเกษตร			14,271,203
5. <u>ยานพาหนะ</u>		เจ้าของ	58,707,689
6. <u>เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน</u>		เจ้าของ	3,892,752
7. <u>ต้นทุนการพัฒนาการปลูกปาล์มน้ำมัน</u>		เจ้าของ	246,632,720
8. <u>โครงการปลูกปาล์มทดแทน</u>			12,178,645
9. <u>งานระหว่างก่อสร้าง</u>			32,016,252
10. <u>งานระหว่างทำ – สวน</u>			14,519,103
รวมทรัพย์สิน固定资产			1,211,074,305

2. ทรัพย์สินไม่มีตัวตน

บริษัทฯ มีทรัพย์สินไม่มีตัวตนที่เป็นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

<u>ประเภทของทรัพย์สิน</u>	<u>มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (บาท)</u>
1. <u>ลิขสิทธิ์</u>	8,648,669
2. <u>โปรแกรมคอมพิวเตอร์</u>	1,460,810
รวมทรัพย์สินไม่มีตัวตน	10,109,479

3. ทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

บริษัทฯ ยังมีทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน ดังนี้

บริษัทฯ ยังคงมี พันธุ์ศรีวัฒน์ จำกัด มีที่ดินที่ได้รับสัมปทานจากการป่ายไม้ ซึ่งบริษัท พันธุ์ศรีวัฒน์ จำกัด ใช้เป็นที่ดินในการทำสวนปาล์ม และให้บริษัทฯ เช้าสวนปาล์มดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

① บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด

ที่ตั้งสัมปทาน : ตำบลชัยบุรี กิ่งอำเภอชัยบุรี จังหวัดชัยภูมิ

พื้นที่สัมปทาน : 20,000 ไร่

ระยะเวลาการใช้ประโยชน์ : ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2528 ถึง วันที่ 1 มกราคม 2558

② บริษัท ประจำชีวิวัฒน์ จำกัด

ที่ตั้งสัมปทาน : ตำบลเดียนชา ตำบลตามดาวารี อำเภอเดียนชา

จังหวัดชัยภูมิ

พื้นที่สัมปทาน : 10,600 ไร่

ระยะเวลาการใช้ประโยชน์ : ตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2527 ถึง วันที่ 8 กรกฎาคม 2557

เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช้าสวนปาล์มน้ำมันจากบริษัทฯ ทำให้มีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันที่เป็นพื้นที่สัมปทานประมาณ 21,348.94 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 48.5 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัทฯ โดยแบ่งเป็นสวนชัยบุรีจำนวน 12,881.50 ไร่ ซึ่งจะหมดอายุสัมปทานลงในปี 2558 และสวนเดียนชา 8,467.44 ไร่ ซึ่งจะหมดอายุสัมปทานลงในปี 2557 แต่สวนเดียนชาได้ทับซ้อนกับที่ราชพัสดุ ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของกระทรวงการคลังโดยคำวินิจฉัยของคณะกรรมการกฤษฎีกา และได้แจ้งให้ความร่วมมือในการทำสัญญาเช่ามีกำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2544 และให้ชำระค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 ถึงปี 2543 เป็นจำนวนเงินประมาณ 12 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ยังคงมีที่ดินที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว ได้มีการบันทึกการตั้งสำรองค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 ถึงปี 2550 ทั้งหมดไว้ในบัญชีแล้ว ผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นในระยะยาวก็คือ หากกรรฐนาล้มเหลวโดยภายในสิ้นเดือนมิถุนายน 2550 คาดแทนผลปาล์มสดที่ขาดไปจากพื้นที่สัมปทาน ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบในช่วงผลผลิตปาล์มสดออกสู่ตลาดน้อย สองผลไปยังทันทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นเพื่อ

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

- 1) คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทอยู่อย่างที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชี**

บริษัทฯ ไม่มีคดีหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทอยู่อย่างที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 นอกจากสัมปทานที่ดินอำเภอเดียนชาของบริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทอยู่ของบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด และบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัดเป็นบริษัทอยู่ของบริษัทฯ ซึ่งได้เช่าพื้นที่นี้ทำสวนปาล์มน้ำมัน โดยให้บริษัทฯ เช่าสวนปาล์มน้ำมันดังกล่าวนี้อีกต่อหนึ่ง บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ได้รับแจ้งจากสำนักงานธนารักษ์ จังหวัดสุราษฎร์ธานี สังกัดกระทรวงการคลังว่า ที่ดินนี้เป็นที่ดินราชพัสดุ ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของกระทรวงการคลังโดยคำนิจฉัยของคณะกรรมการกฤษฎีกา และได้แจ้งให้ความร่วมมือในการทำสัญญาเช่ามีกำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2544 และให้ชำระค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 ถึงปี 2543 เป็นจำนวนเงินประมาณ 12 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัทอยู่ที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว ได้มีการบันทึกการตั้งสำรองค่าเช่าที่ดินย้อนหลังตั้งแต่ปี 2534 ถึงปี 2550 ทั้งหมดไว้ในบัญชีแล้ว

- 2) คดีที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ**
-----ไม่มี-----

- 3) คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท**
-----ไม่มี-----

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107536000404
Home Page	: www.upoic.co.th
ประเภทธุรกิจ	: ทำสวนปาล์ม และสกัดน้ำมันปาล์มดิบ และนำมันมาผลิตในปาล์มดิบ
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
สำนักงานgrade B และโรงงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเนื้อคลอง-เข้าพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยูง อำเภอเนื้อคลอง grade B 81130 โทรศัพท์ 075-666 075 โทรสาร 075-666 072
สวนปาล์มของบริษัท	: บริษัทและบริษัทย่อยมีพื้นที่ปัจจุบานี้ 45,652.26 ไร่ (7,304.36 เฮกเตอร์) เป็นพื้นที่ปัจจุบานี้จริง โดยไม่รวมพื้นที่ของ อาคาร, หนองบึง, พื้นที่สาธารณะ และพื้นที่เพาะกล้าปาล์มน้ำมัน

รายละเอียดของสวน

1. สวนgrade B น้อย	7,136 ไร่ (1,141.76 เฮกเตอร์)
78 หมู่ 4 ตำบลgrade B น้อย อำเภอเมือง grade B	
2. สวนเข้าพนม	5,191.19 ไร่ (830.59 เฮกเตอร์)
38/2 หมู่ 8 ตำบลเข้าพนม อำเภอเข้าพนม grade B	
3. สวนเข้าเขน	3,032.25 ไร่ (485.16 เฮกเตอร์)
ตำบลอ่าวลึกได้ อำเภออ่าวลึก grade B	
4. สวนบ้านหมาก	3,582.38 ไร่ (573.18 เฮกเตอร์)
65/1 หมู่ 6 ตำบลบางสวนรัค อำเภอพระแสง สุราษฎร์ธานี	
5. สวนแกะน้อย	3,701.50 ไร่ (592.24 เฮกเตอร์)
904 หมู่ 2 ตำบลบางสวนรัค อำเภอพระแสง สุราษฎร์ธานี	
6. สวนทับปริก	1,660 ไร่ (265.60 เฮกเตอร์)
ตำบลทับปริก อำเภอเมือง grade B	
รวมพื้นที่ปัจจุบานี้ของบริษัท	24,303.32 ไร่ (3,888.53 เฮกเตอร์)
7. สวนเคียนชา	8,467.44 ไร่ (1,354.79 เฮกเตอร์)
	เป็นที่ดินสัมปทานของบริษัทย่อย
	229 หมู่ 2 ตำบลเคียนชา อำเภอเคียนชา สุราษฎร์ธานี

8. สวนชัยบุรี 16 หมู่ 5 ตำบลชัยบุรี อำเภอชัยบุรี ศุราษฎร์ธานี รวมพื้นที่ปัจจุบานป่าล้มของบริษัทฯอยู่	12,881.50 ไร่ (2,061.04 เฮกเตอร์) เป็นที่ดินสัมปทานของบริษัทฯอยู่ 21,348.94 ไร่ (3,415.83 เฮกเตอร์)
รวมพื้นที่ปัจจุบานป่าล้มทั้งหมด	45,652.26 ไร่ (7,304.36 เฮกเตอร์)

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่วันอ้ายละ 10 ขึ้นไป

1. ชื่อบริษัท	: บริษัท พันธ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด
สำนักงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เข้าพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยุง อำเภอเหนือคลอง กระเบนี 81130 โทรศัพท์ 075-666 075 โทรสาร 075-666 072
ประเภทธุรกิจ	: ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ในบริษัท พันธ์ศรี จำกัด ❶ และบริษัท ประจำชีวิวัฒน์ จำกัด ❷ ที่ถือสัมปทานสวนปาล์มน้ำมัน มีพื้นที่สัมปทานรวม 30,600 ไร่
ทุนจดทะเบียน	: 27,400 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 บาท)
จำนวนหุ้นสามัญ	: 27,394 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.98 ที่บริษัทถืออยู่

หมายเหตุ :

❶ บริษัท พันธ์ศรี จำกัด

สำนักงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เข้าพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยุง อำเภอเหนือคลอง กระเบนี 81130 โทรศัพท์ 075-666 075 โทรสาร 075-666 072
ที่ดังสัมปทาน	: ตำบลชัยบุรี กิ่งอำเภอชัยบุรี ศุราษฎร์ธานี
พื้นที่สัมปทาน	: 20,000 ไร่
ระยะเวลาการใช้ประโยชน์	: ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2528 ถึงวันที่ 1 มกราคม 2558
ทุนจดทะเบียน	: 500 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 บาท)

❷ บริษัท ประจำชีวิวัฒน์ จำกัด

สำนักงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เข้าพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยุง อำเภอเหนือคลอง กระเบนี 81130
----------	--

โทรศัพท์ 075-666 075
 โทรสาร 075-666 072
 ที่ตั้งสัมปทาน : ตำบลเคลียนชา และตำบลคำราวี อำเภอเคลียนชา
 ศูรอาชญาณี
 พื้นที่สัมปทาน : 10,600 ไร่
 ระยะเวลาการใช้ประโยชน์ : ตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2527 ถึง วันที่ 8 กรกฎาคม 2557
 ทุนจดทะเบียน : 5,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท)

- 2. ข้อมูลบริษัท**
- | | |
|------------------|---|
| สำนักงานใหญ่ | : บริษัท สยามเอลิกปาร์ม จำกัด |
| สำนักงานใหญ่ | : 64 ซอยบางนา-ตราด 25 แขวงบางนา |
| | เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260 |
| | โทรศัพท์ 02-744 1046-8 |
| | โทรสาร 02-744 1049 |
| สำนักงานประจำปี | : 98 หมู่ 6 ถนนเนื้อคลอง-เข้าพนม กม. 9.5 |
| | ตำบลห้วยยูง อำเภอเนื้อคลอง ประจำปี 81130 |
| | โทรศัพท์ 075-666 075 |
| | โทรสาร 075-666 072 |
| ประเภทธุรกิจ | : เพาะเมล็ดพันธุ์ป่าล้มเพื่อการจำหน่าย |
| ทุนจดทะเบียน | : 5,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) |
| จำนวนหุ้นสามัญ | : 2,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50.00 |
| ที่บัญชักที่อยู่ | |

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

1. นายทะเบียนหุ้น

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

២. ផែតិបាប្រជី

ชื่อ : นางสาวทิพวัลย์ นานานุรัตน์
เลขทะเบียนผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 3459
สถานที่สำนักงาน : บริษัท สำนักงาน เอินส์ท แอนด์ ยัง จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา เลขที่ 193/136-137
ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 02-264 0777
โทรสาร 02-264 0789

จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัท : 3

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับ : เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทอยู่

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 นับค่าหุ้นละ 1 บาท

2. ผู้ถือหุ้น

ก. รายชื่อหุ้นส่วนผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 23 สิงหาคม 2556

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท ล่ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ^ก	69.96
2	บริษัท วัฒนโฉต จำกัด	5.79
3	นายสมเกียรติ พีตakanan	1.68
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	1.37
5	นายธรรมนูญ สาดิษฐ์ดำรงค์	1.18
6	บริษัท วัฒนโสภานพนิช จำกัด	1.12
7	นายดุษฎี ชนิสสรานนท์	0.74
8	บริษัท กรีนสปอร์ต จำกัด	0.73
9	นายชวพล เชาว์	0.71
10	นางแนนซี่ เอลิมการณ์จนา	0.62

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

๑) โครงสร้างผู้ถือหุ้นและลักษณะธุรกิจของ บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

- โครงสร้างผู้ถือหุ้นของ บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 8 พฤษภาคม 2556 ที่มีผู้ถือหุ้นตั้งแต่ ร้อยละ 10 ขึ้นไป ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท ล่าสูง โอลดิ้ง จำกัด ^๙	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

๒) โครงสร้างผู้ถือหุ้นและลักษณะธุรกิจของ บริษัท ล่าสูง โอลดิ้ง จำกัด

- โครงสร้างผู้ถือหุ้น ของ บริษัท ล่าสูง โอลดิ้ง จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ที่มีผู้ถือหุ้นตั้งแต่ ร้อยละ 10 ขึ้นไป ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด (มีผู้ถือหุ้นหลักคือ บริษัท กานาที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด โดยมีสิทธิออกเสียงร้อยละ 75.324 ห้องนี้ บริษัทดังกล่าวมีนายวัง ต้า เลียง และภรรยา ถือหุ้นร้อยละ 54.39 นายวัง ชาง ยิง ร้อยละ 31.58 และนางสาววัง ยี 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 ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน))	24.50

- ลักษณะประเภทธุรกิจ เป็นบริษัทโอลดิ้ง ที่มีธุรกิจเพื่อการลงทุนในบริษัทอื่น

ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายการจัดการ

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

3. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

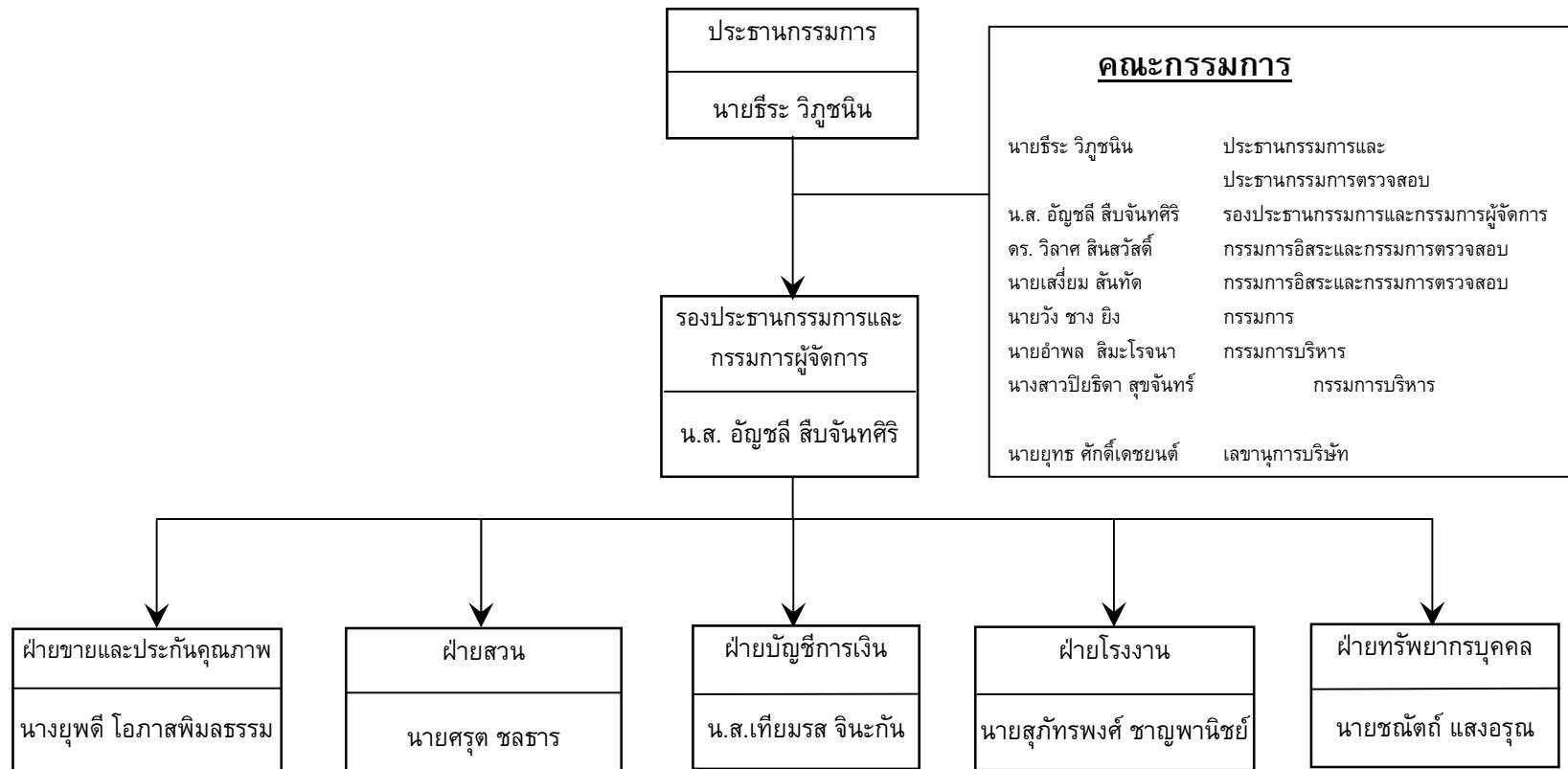
ตั้งแต่ปี 2536 เป็นต้นไป บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ ทั้งนี้ย่อมขึ้นกับภาวะเศรษฐกิจและการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนเป็นหลัก

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557 ได้มีมติเสนอให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 กรกฎาคม - 31 ธันวาคม 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานงวด 6 เดือนของปี 2556 ไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท รวมเป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2556 หุ้นละ 0.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.0 ของกำไรสุทธิ เปรียบเทียบกับการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานในปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 89.1 ของกำไรสุทธิ

บริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน ยังไม่มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกันนั้นๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

1) แผนผังการจัดองค์กร



1.1 โครงสร้างกรรมการบริษัทฯ

โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 ชุด คือ

ก. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทร์	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
3. ดร.วิลาศ สินสวัสดิ์	กรรมการอิสระ
4. นายเสี้ยym สันทัด	กรรมการอิสระ
5. นายวัง ชาง ยิง	กรรมการ
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
7. นายอับพล สิมะโรจน์	กรรมการบริหาร
8. นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์	เลขานุการบริษัท

รายละเอียดข้อมูลของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 1 และรายชื่อของกรรมการในบริษัทย่อย ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 2

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

- คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ หรือให้ความเห็นชอบในการกำหนดตัวสัญญาณ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และบประมาณของบริษัทฯ
- คณะกรรมการควบคุมกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและบประมาณ เพื่อบรรลุถึงเป้าหมายและเพิ่มความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น
- คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน
- คณะกรรมการได้จัดการสื่อสารอย่างชัดเจนต่อบบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กรรมการตรวจสอบ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน
- คณะกรรมการรับผิดชอบต่อการเปิดเผยฐานะการเงินของบริษัทฯ ในรายงานงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้จัดการซึ่งเป็นผู้แทนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อบริหารงานบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ให้ไว้
- คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง และการประชุมผู้ถือหุ้น อย่างน้อยปีละครั้ง

ข. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่านเป็นคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------|-------------------------------------|
| - นายธีระ วิภูชนิน | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| - ดร.วิลาศ สินสวัสดิ์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| - นายเสี่ยym สันทด | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| - นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์ | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน ได้แก่

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

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ

- ดูแลกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชี ภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- ดูแลให้ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการสอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯหรือ บริษัทที่อยู่กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- ดูแลให้บริษัทฯปฏิบัติตามกฎหมายกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จัดทำรายงานการกำกับดูแลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
- พิจารณาระบบการควบคุมภายในและแนวทางตรวจสอบ รวมทั้งการประเมินผลการตรวจสอบ การดำเนินงานด้านต่างๆของบริษัทฯตามวิธีการและมาตรฐานการควบคุมภายในที่ยอมรับโดยทั่วโลก
- ดูแลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- สอบทานรายงานของผู้บริหารและทำการตีส่วนเมื่อมีข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือล่วงผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาต่อไป
- สั่งการและสอบทานหลักฐานหากมีข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใดๆของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีหรืออาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลดำเนินงานของบริษัทฯอย่างมีนัยสำคัญ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมาย
- คัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- แต่งตั้ง ถอนดถอน หรือเลิกจ้าง ผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงกำหนดค่าตรวจสอบภายใน

ค. คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน เป็นคณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------|-----------------------------------|
| - ดร.วิลาศ สินสวัสดิ์ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหา |
| - นายธีระ วิภูชนิน | กรรมการอิสระ |
| - นายเสี่ยym สันทด | กรรมการอิสระ |
| - นายวัง ช่าง 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 สินสวัสดิ์ | กรรมการอิสระและ
ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน |
| - นายธีระ วิภูชนิน | กรรมการอิสระ |
| - นายเสี่ยym สันทด | กรรมการอิสระ |
| - นายวัง ช่าง ยิง | กรรมการ |

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ / ผู้จัดการใหญ่
2. พิจารณาเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาเสนอค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการใหญ่ / ผู้จัดการใหญ่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อ พิจารณาอนุมัติ
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

1.2 หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และนำเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา โดยคุณสมบัติของกรรมการต้องมีลักษณะไม่ต้องห้ามตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้นต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ

1.3 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท

ในปี 2556 คณะกรรมการมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 8 ครั้ง (วาระปกติ 4 ครั้ง และวาระพิเศษ 4 ครั้ง) โดยมีกรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อ	วาระการ ดำเนินการ	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม		
		วาระปกติ	วาระพิเศษ	รวม
1. นายธีระ วิภูชนิน	2556-2557	4/4	4/4	8/8
2. นายสมชาย จงสวัสดิ์ชัย (ถึงแก่กรรมเมื่อ 11 มีนาคม 2556) นายอำนาจ สิมมาโรจน์ (เข้ารับตำแหน่งแทนนายสมชายเมื่อ 21 มีนาคม 2556)	2555-2556 2556-2557	0/4 3/4	0/4 3/4	0/8 6/8
3. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	2556-2557	4/4	4/4	8/8
4. นายเสียงยม สันทัด	2556-2557	4/4	4/4	8/8
5. นายวัง ชาง ยิง	2556-2557	4/4	1/4	5/8
6. นางสาวอัญชลี สืบจันทร์	2556-2557	4/4	4/4	8/8
7. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	2556-2557	4/4	3/4	7/8

1.4 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บุริหาร

- | | | |
|----|--------------------------|---------------------------------|
| 1. | น.ส.อัญชลี สืบจันทร์ | กรรมการผู้จัดการ |
| 2. | นายอำนาจ สิมมาโรจน์ | กรรมการบุริหาร |
| 3. | น.ส.ปิยธิดา สุขจันทร์ | กรรมการบุริหาร |
| 4. | นางยุพดี โภภาสพิมลธรรม | ผู้จัดการฝ่ายขายและประกันคุณภาพ |
| 5. | นายสุวัตรพงศ์ ชาญพาณิชย์ | ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน |
| 6. | นายศรุต ชลาร | ผู้จัดการฝ่ายสวน |
| 7. | น.ส.เทียมรส จินะกัน | ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน |
| 8. | นายชนันต์ แสงอรุณ | ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล |

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมจะเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่จะครบกำหนดดำรงตำแหน่งในเดือนเมษายน 2557 นี้ ทั้งนี้ รวมถึงการพิจารณาการเสนอชื่อบุคคลโดยผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ จากนั้นได้นำเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหารต้องมีลักษณะไม่ต้องห้ามตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้นต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดูได้ที่หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” ข้อ 5.1.6

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว ไม่มีการกำหนดจำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่แต่ละกลุ่ม แต่ให้สิทธิ์การแต่งตั้งกรรมการ โดยวิธีที่ผู้ถือหุ้นสามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการเพื่อให้ผู้ใดมากน้อยเพียงใดก็ได้ (Cumulative Voting)

3) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร

3.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก. ค่าตอบแทนของกรรมการจำนวน 7 ท่าน เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 5,986,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าธรรมเนียมกรรมการปี 2556	
		กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ
1. นายธีระ วิภูชนิน	ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและการสรรหา	884,400	633,600
2. นายสมชัย จงสวัสดิ์ชัย (ถึงแก่กรรมเมื่อ 11/3/56) นายอ่อม พล ลิมะโรจนา (เข้ารับตำแหน่งแทนนายสมชัยเมื่อ 21/3/56)	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ (สิ้นสุดวันที่ 11 มีนาคม 2556) กรรมการบริหาร (มีผลตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2556)	111,384 445,535	
3. นางสาวอัญชลี สีบัจันทร์	กรรมการผู้จัดการ	567,600	
4. ดร. วิลาศ สนใจสวัสดิ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและประธาน กรรมการสรรหา	607,200	633,600
5. นายเสงี่ยม สันทัด	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและการสรรหา	607,200	633,600
6. นายวัง ชาง ยิง	กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและการสรรหา	567,600	
7. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร	567,600	

ข. ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ที่เข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ อย่าง
กิจการที่ควบคุมร่วมกัน

—ไม่มี—

ค. ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารบริษัทฯ จำนวน 9 ท่าน โดยได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน และโบนัส เป็นจำนวน
เงินทั้งสิ้น 17,202,640 บาท

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัทฯ ได้รวมค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้จัดการฝ่าย 4 ราย
แรกต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา รวมถึงผู้บริหารรายที่ 4 ทุกราย (ตามคำนิยามที่กำหนดโดยสำนักงาน กลต.)

3.2 ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่น ยกเว้นค่าตัวเครื่องบิน และที่พัก สำหรับกรรมการที่เป็นชาวต่างประเทศที่มาเข้า
ร่วมประชุม และการท่องเที่ยวที่มีค่าใช้จ่ายส่วนตัว สำหรับกรรมการทั้งคณะและผู้บริหาร

ส่วนผู้บริหารที่ไม่ใช่กรรมการจะมีรับประทานประจำตำแหน่ง ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถประจำตำแหน่ง ค่าประกันสุขภาพ และค่า
ประกันอุบัติเหตุ

สำหรับเงินสมทบทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้รับสิทธิในอัตราเดียวกับพนักงานอื่นๆ คือร้อยละ
5 ของเงินเดือน ยกเว้นกรรมการที่ไม่ได้มีการจ่ายเงินสมทบทุนสำรองเลี้ยงชีพ

4) เลขานุการบริษัท**นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์**

เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 73 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 0.07

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา สังคมวิทยามหาบัณฑิต

มหาวิทยาลัยมิชิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา

เนติบัณฑิตไทย

นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมดี)

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ
ประสมการณ์ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

■ นายความ สำนักงานสัก กอแสงเรือง

5) บุคลากร

จำนวนพนักงาน

	จำนวนพนักงาน		
	2556	2555	2554
สำนักงาน	36	36	35
โรงงาน	138	121	101
ส่วน	852	766	643
รวม	1,026	923	779

ผลตอบแทนรวมของพนักงานทั้งหมดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 213.43 ล้านบาท โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปค่าแรงเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา บ้านพักพนักงาน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

พนักงานและวัฒนธรรมองค์กรถือเป็นปัจจัยหลักที่ทำให้บริษัทมีการเติบโตอย่างแข็งแรงและประสบความสำเร็จ ดังนั้น นอกจากการจัดฝึกอบรมให้กับพนักงานในการทำงาน รวมไปถึงการพัฒนาให้พนักงานมีทักษะ และความรู้ ความสามารถในการทำงานอย่างต่อเนื่องตามมาตรฐาน ISO 9001:2000 และ ISO 14000 แล้ว บริษัทฯ ได้เชิญอาจารย์ผู้เชี่ยวชาญเข้ามาพัฒนาและอบรมผู้บริหารตลอดจนถึงพนักงานในกลุ่มบริษัทเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรระดับเยาวา ซึ่งมีลักษณะสำคัญดังต่อไปนี้

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

9. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นปัจจัยในการเสริมสร้างให้องค์กรดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยมีเป้าหมายให้ธุรกิจเดินทางอย่างยั่งยืน 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 ออกจากพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ โดยบริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการเลือกตั้งกรรมการ และเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล
- จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร หรือผู้ถือหุ้นรวมกันนับจำนวนหุ้นได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 25 คน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ต้องระบุชื่อผู้ถือหุ้นดังกล่าวและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าว โดยคณะกรรมการต้องจัดการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

- เปิดเผยแพร่ติ่งประชุมคณะกรรมการบริษัท ว่าด้วยเรื่องกำหนดวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยแพร่เบื้องบาระการประชุม และสาระสำคัญของวาระการประชุม ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท ไม่เกินวันทำการถัดไปนับจากวันที่คณะกรรมการมีมติ
- ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะต้องจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุม ระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนวันประชุม
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนหุ้นที่จ้างนายได้ทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม โดยมีประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม และจะดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับระเบียบ วาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุม โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- การใช้บัตรลงคะแนนเสียงจะใช้ในการนี้ที่มีผู้ถือหุ้นท่านใดลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรือดออกเสียงในวาระที่ไม่ได้ระบุไว้ และใช้ในวาระสำคัญ เช่น การแต่งตั้งกรรมการ การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การทำรายการได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การแก้ไขหนังสือบิลเดนท์ และข้อบังคับ เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและเป็นประโยชน์เพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมทั้งส่งคำาณภัยที่ต้องการให้กับบริษัท มาล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดสรรเวลาประชุมอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุม
- กำหนดเป็นนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้มีการเผยแพร่นโยบายดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดให้มีการเผยแพร่เอกสารการประชุมต่างๆ พร้อมหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและบันทึกคำถามและคำตอบที่เป็นประเด็นสำคัญพร้อมทั้งคำชี้แจงของคณะกรรมการ รวมถึงบันทึกจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ และดอกรสีียงไว้อย่างชัดเจนในทุกๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียงในรายงานการประชุม และเชิญตัวแทนผู้ถือหุ้น 2 ท่าน ร่วมเป็นสักขีพยานในการตรวจนับคะแนนเสียงในที่ประชุม ตลอดจนมีการบันทึกไว้ในระหว่างการประชุมจะกระทำการประชุมเสร็จสิ้นลง
- เปิดเผยแพร่ติ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียง ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันทำการถัดไปนับจากวันประชุม
- บริษัทมีการเผยแพร่ร่างรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุม เสร็จสิ้น 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
- บริษัทมีการกำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และได้แจ้งให้พนักงานผู้บริหาร และกรรมการบริษัททราบ (ดูรายละเอียดในข้อ 5.8.1)
- บริษัทมีการเปิดเผยการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย โดยได้รับทำอย่างยุติธรรมตามราคากลางและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length basis) (ดูรายละเอียดในข้อ 5.8.2)

3. การดำเนินถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ผู้ถือหุ้น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ชุมชนและสังคม แต่เนื่องจากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอาจแตกต่างกัน ดังนั้น บริษัทจะพิจารณาถึงสิทธิ ตามกฎหมายที่แต่ละกลุ่มพึงได้รับอย่างละเอียดรอบคอบ และดูแลให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและปฏิบัติตัว ความระมัดระวัง โดยได้กำหนดแนวทางการตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้เป็นนโยบายและแนวปฏิบัติ เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เผยแพร่อยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท ได้แก่

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

นอกจากนี้ บริษัทยังดำเนินถึงบทบาทสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีการกำหนดแนวปฏิบัติตามระบบมาตรฐานต่างๆ ที่ได้รับ ได้แก่

- มาตรฐาน ISO 9001 เป็นมาตรฐานการจัดการระบบบริหารงาน เพื่อการประกันคุณภาพซึ่งเป็นระบบที่ทำให้ เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่างๆ ได้รับการควบคุม และสามารถตรวจสอบได้โดยผ่านเอกสารที่ระบุขั้นตอน และ วิธีการทำงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคลากรในองค์กรรู้หน้าที่ความรับผิดชอบและขั้นตอนต่างๆ ใน การปฏิบัติงาน
- OHSAS 18001 เป็นมาตรฐานเกี่ยวกับระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการควบคุมและลดอันตรายและความเสี่ยงที่เกิดจากองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพ ชีวิต และทรัพย์สินได้
- มาตรฐาน ISO 14001 เป็นมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นให้องค์กรมีการพัฒนาปรับปรุง ตลอดจนรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- มาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) ซึ่ง เป็นแนวปฏิบัติที่มีการปรับปรุงการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และ ถูกต้องตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลายภาคส่วนตั้งแต่ด้านน้ำดื่มปลายน้ำ

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน รวมถึงการตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะๆ โดยได้มีการเปิดเผยข้อมูลและดำเนินการในเรื่องดังๆ ดังนี้

- เปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และมีการปรับปรุงข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันเป็นระยะๆ
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย
 - นโยบายสิ่งแวดล้อม
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - ลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - โครงสร้างกลุ่มธุรกิจโครงสร้างผู้ถือหุ้น
 - โครงสร้างคณะกรรมการ
 - วิสัยทัศน์/พันธกิจ
 - ข้อบังคับบริษัท
 - รายงานประจำปี
 - แบบ 56-1 (เฉพาะภาษาไทย)
 - งบการเงิน
 - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารในการประชุม
 - รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - ข่าวที่บริษัทเผยแพร่
- จัดส่งรายงานข้อมูลประจำงวด อาทิ งบการเงิน แบบ 56-1 และรายงานประจำปีต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. อาย่างถูกต้อง ครบถ้วน ภายในเวลาที่กำหนด
- มีการรายงานข่าวเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญและอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคากลั่กทรัพย์ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินและรายงานทางการเงิน ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการตามที่ปรากฏในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้แนบท้ายบัญชีที่เหมาะสมสมกับธุรกิจและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งหมายเหตุ

ประกอบงบการเงิน ซึ่งมีผู้สอบบัญชีอิสระเป็นผู้ตรวจสอบและได้รับการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

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

อย่างไรก็ตาม กรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการแจ้งเบาะแสการกระทำการผิดหรือแจ้งข้อร้องเรียนใดๆ นัยังบริษัท สามารถกระทำได้โดยบริษัทกำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

กลไกในการแจ้งเบาะแสการกระทำการผิดหรือแจ้งข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

1. การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทโดยตรงโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัท เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การกระทำการผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง เป็นต้น โดยให้ส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยตรงดังนี้

- ส่งทางไปรษณีย์ : นายธีระ วิภูชนิน
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท สาหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม 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 และนำเสนอด้วยคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับแจ้ง

4. มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ์ตามกฎหมายโดยบริษัท คณะกรรมการจะรับแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยมิชั้กช้า รวมทั้งมาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก 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 เพื่อบรรลุถึงเป้าหมายและเพิ่มความมั่งคั่งแก่ผู้ถือหุ้น
3. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ โดยให้ครอบคลุมผู้ปฏิบัติทั้งในระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด รวมถึงกำหนดมาตรการติดตามการปฏิบัติ และ การประเมินประสิทธิผลการปฏิบัติเป็นประจำ
5. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
6. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยนั้นๆ
7. จัดให้มีการสื่อสารอย่างชัดเจนต่อบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการสรรหา ฝ่ายบริหาร และพนักงาน
8. รับผิดชอบต่อการเปิดเผยฐานะการเงินของบริษัทในรายงานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมายและหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

9. กำหนดแนวทางสำหรับการพิจารณาความเหมาะสมของ การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
10. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละครั้ง
11. หน้าที่และความรับผิดชอบอื่นที่กำหนดโดยกฎหมายและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5.1.3 เลขานุการบริษัท

บริษัทจัดให้มีเลขาธุการบริษัทตามมาตรา 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 รวมถึงการทำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง
5. ดูแลให้มีการเบิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศตามระเบียบปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กลต. รวมถึงกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
7. ดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

5.1.4 กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาหน้าที่เสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการสรรหาดำเนินการสรรหา ประเมิน เลือกสรร และเสนอชื่อผู้ที่ผ่านการพิจารณาต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงประสบการณ์ที่เหมาะสมสำหรับการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่จะช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการเป็นไปอย่างรอบคอบ รัดกุมยิ่งขึ้น ความสามารถในการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีเหตุผล ความสามารถในการคิดเชิงกลยุทธ์ ความเป็นผู้นำ รวมทั้งความชำนาญในวิชาชีพ ความซื่อสัตย์ ตลอดจนคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นๆ ที่เหมาะสม

5.1.5 ประชานกรรมการ

ประชานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ หรือเป็นกรรมการที่ไม่ได้ทำหน้าที่บริหาร สำหรับตำแหน่งประชานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ให้อย่างชัดเจน

5.1.6 คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ดังนี้

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

“ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ” รวมถึง การทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่น ท่านองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พันจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้

ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พันจากกรรมการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (ช) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้เข้มกว่าข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกำหนดให้กรรมการอิสระถือหุ้นบริษัทได้ไม่เกินร้อยละ 0.5

ข้อความในข้อ 5.1.6 นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องหมายถึง บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

5.1.7 วาระการดำเนินการประจำเดือนของกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 12 ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้มีการเลือกตั้งกรรมการชุดใหม่ทั้งคณะ

5.1.8 การดำเนินการประจำเดือนของกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัท

เพื่อให้กรรมการแต่ละคนสามารถที่จะมีเวลาในการทำหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ บริษัทจึงคำนึงถึงจำนวน บริษัทที่กรรมการดำเนินการประจำเดือน โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนสูงสุดที่ประธานกรรมการ และกรรมการ จะดำเนินการประจำเดือนกรรมการในบริษัทจดทะเบียนนี้ได้ดังนี้

- ประธานกรรมการ ให้ดำเนินการประจำเดือนได้ไม่เกิน 3 บริษัท
- กรรมการบริษัท ให้ดำเนินการประจำเดือนได้ไม่เกิน 5 บริษัท

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีข้อจำกัดสำหรับกรรมการที่ไปดำเนินการประจำเดือนในบริษัทอื่นที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เนื่องจากกรรมการบริหารส่วนใหญ่ต้องดำเนินการประจำเดือนกรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม กิจการที่ควบคุมร่วมกัน หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในกลุ่มบริษัท

5.1.9 การดำเนินการประจำเดือนของผู้บริหารระดับสูง

ผู้บริหารระดับสูงสามารถจะไปดำเนินการประจำเดือนกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม กิจการที่ควบคุมร่วมกัน หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในกลุ่มบริษัทได้ ในกรณีที่เป็นการดำเนินการประจำเดือนในบริษัทอื่น นอกเหนือจากกลุ่มบริษัทดังกล่าวแล้วจะต้องได้รับการอนุมัติจากการผู้จัดการ

5.2 คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

5.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนมีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชีและการเงิน ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเป็นบุคคลเดียวกับประธานกรรมการบริษัทก็ได้ วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการโดยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอดท่านให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอดท่านให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโภกย้าย เลิกจ้างงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอดท่านให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ 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) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ข้อบอกรหัสหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง สามารถประเมินจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ภาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายธีระ วิภูชนิน	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	2556-2557	4/4
2. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	กรรมการอิสระ	2556-2557	4/4
3. นายเสงี่ยม สันทัด	กรรมการอิสระ	2556-2557	4/4

5.2.2 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

องค์ประกอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกส่วนใหญ่ร้อยละ 75 เป็นกรรมการอิสระ โดยมีประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริษัท ภาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

- กำหนดนโยบายและแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติ
- กระทำการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับค่าตอบแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2556 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง สามารถประเมินจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการกำหนดค่าตอบแทนแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ภาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	ประธานกรรมการ กำหนด ค่าตอบแทน	2556-2557	4/4
2. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ	2556-2557	4/4
3. นายเสงี่ยม สันทัด	กรรมการอิสระ	2556-2557	4/4
4. นายวัง ชาง ยิ่ง	กรรมการ	2556-2557	3/4

5.2.3 คณะกรรมการสรรหา

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยสมาชิกส่วนใหญ่ร้อยละ 75 เป็นกรรมการอิสระ โดยมีประธานกรรมการสรรหาเป็นกรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานกรรมการบริษัท วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สื้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดสรรหา

- กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่คณะกรรมการกำหนดไว้
- พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณา
- พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงโดยเฉพาะกรรมการผู้จัดการ

ในปี 2556 คณะกรรมการสรรหาได้มีการประชุมทั้งหมด 3 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการสรรหาแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	ประธานกรรมการสรรหา	2556-2557	3/3
2. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ	2556-2557	3/3
3. นายเสงี่ยม สันทัด	กรรมการอิสระ	2556-2557	3/3
4. นายวัง ชาง ยิง	กรรมการ	2555-2556	1/3

5.3 การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการไตรมาสละ 1 ครั้งเป็นอย่างน้อย หรือประธานกรรมการจะพิจารณาเห็นสมควรเรียกประชุมเป็นวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านได้รับทราบกำหนดการดังกล่าวในเดือนพฤษภาคมของทุกปี

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้เสนอวาระการประชุมทั่วไปที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย หรือระเบียบท่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ส่วนวาระที่นอกเหนือจากวาระดังกล่าว ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะร่วมกัน

พิจารณา ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้ โดยส่งวาระที่ต้องการเสนอ ผ่านทางเลขานุการบริษัทก่อนวันประชุมล่วงหน้า 14 วัน เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับรวมวาระที่เสนอ ดังกล่าวให้ประธานกรรมการพิจารณา ก่อนบรรจุเป็นวาระการประชุม

บริษัทจะจัดส่งเอกสารที่ใช้ประกอบวาระการประชุมคณะกรรมการพร้อมหนังสือเชิญประชุม โดยระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่อน้อมติ หรือเพื่อพิจารณา และแต่กรณีให้แก่กรรมการทุกท่าน ก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม ในระหว่างการประชุม ประธานคณะกรรมการจะจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอแก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องในการนำเสนอรายละเอียด เพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม รวมถึงการจัดสรรเวลาให้กรรมการสามารถอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างเพียงพอ

ในปี 2556 คณะกรรมการมีการประชุมตามวาระปกติ 4 ครั้ง และวาระพิเศษ 4 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	วาระการ ดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม		
		วาระปกติ	วาระพิเศษ	รวม
1. นายธีระ วิภาณนิน	2556-2557	4/4	4/4	8/8
2. นายสมชัย วงศ์สัตต์ชัย (ถึงแก่กรรมเมื่อ 11 มีนาคม 2556)	2555-2556	0/4	0/4	0/8
นายอัมพล สมิตรโรจน์ (เข้ารับตำแหน่งแทนนายสมชัยเมื่อ 21 มีนาคม 2556)	2556-2557	3/4	3/4	6/8
3. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	2556-2557	4/4	4/4	8/8
4. นายเสงี่ยม สันทัด	2556-2557	4/4	4/4	8/8
5. นายวัง ชาง ยิ่ง	2556-2557	4/4	1/4	5/8
6. นางสาวอัญชลี สืบจันทร์	2556-2557	4/4	4/4	8/8
7. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	2556-2557	4/4	3/4	7/8

รายงานการประชุมได้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการระบุวันเวลาเริ่ม-เวลาเลิกประชุม ซึ่งอุปกรณ์การที่เข้าประชุมและกรรมการที่ขาดประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอรวมถึงประเด็นที่มีการอภิปรายและข้อสังเกตของกรรมการ แต่ละคน รวมถึงความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย ซึ่งผู้จัดรายงาน และผู้รับรองรายงาน และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้ว เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเก็บเพื่อให้พร้อมสำหรับการตรวจสอบโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง

กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีประชุมกันเองตามความจำเป็นโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมอยู่ด้วย ทั้งนี้เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่มีประเด็นที่น่าสนใจ และจะต้องมีการแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการได้รับทราบ โดยในปี 2556 กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีโอกาสได้ประชุมกันเองโดยไม่มีกรรมการบริหารร่วมอยู่ด้วยจำนวน 1 ครั้ง

5.4 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้วยตนเองตามแบบการประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 1 ครั้ง ในเดือนกุมภาพันธ์ของทุกปี และให้กรรมการแต่ละท่านนำส่งแบบประเมินที่เลขานุการบริษัท เพื่อร่วบรวมผลการประเมินและแจ้งคณะกรรมการได้รับทราบ เพื่อกำหนดแนวทางปรับปรุงในการทำงานต่อไป

5.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการ จะพิจารณาจากประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบโดยเปรียบเทียบกับ บริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และจะใช้ผลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเกณฑ์ในการเปรียบเทียบในแต่ละปี ทั้งนี้ เพื่อให้ค่าตอบแทนดังกล่าวเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่บริษัทต้องการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ (บาท)	จำนวน	2555	2556
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท	7	4,190,800	4,358,519
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ	3	1,795,200	1,900,800
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	4	-	-
ค่าตอบแทนของคณะกรรมการสรรหา	4	-	-

นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว กรรมการต่างประเทศที่ไม่เข้าร่วมประชุมจะได้รับค่าตัวเครื่องบินค่าที่พักและอาหาร รวมถึงกรมธรรม์ประกันความรับผิดชอบกรรมการและผู้บริหาร เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงของกรรมการและผู้บริหารในการปฏิบัติหน้าที่ให้บริษัท แต่ทั้งนี้จะไม่ให้ความคุ้มครองในกรณีกระทำการโดย ใจ หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงหรือทุจริต

2. ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนกำหนดในแต่ละครั้งซึ่งสอดคล้องกับความรู้ความสามารถและความสามารถและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา และนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ในปี 2556 กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงได้ร่วมกันกำหนดค่าเป้าหมายของตัววัดผลการดำเนินงานหลัก (Key Performance Indicators : KPIs) เพื่อนำมาใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดให้นำผลการประเมินดังกล่าวมาพิจารณาค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง (บาท)	จำนวน	2555	2556
ผู้บริหารระดับสูง	9	17,436,886	17,202,640

นอกเหนือจากเงินเดือนและโบนัส ผู้บริหารระดับสูงจะได้รับค่าตอบแทนอื่น ได้แก่ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รถประจำตำแหน่ง และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถประจำตำแหน่ง บ้านพักพนักงาน ค่าประกันสุขภาพ และค่าประกันอุบัติเหตุ ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนอื่นๆ

นอกจากนี้ กรรมการบางท่านที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกันจะไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย แต่จะได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทแม่

5.6 การพัฒนาการ管理การและผู้บริหาร

บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ โดยจัดให้เยี่ยมชมโรงงานโดยผู้บริหารระดับสูงเพื่อดูกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัท รวมถึงการแนะนำถึงลักษณะธุรกิจและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน นอกจากนี้ยังจัดให้มีเอกสารดังต่อไปนี้ส่งมอบให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

- คู่มือการบริษัทจดทะเบียน ซึ่งมีหัวข้อต่างๆ ที่สำคัญ ได้แก่ บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ ข้อห้ามการกระทำการของกรรมการบริษัทตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ชุดย่อยต่างๆ
- นโยบายการกำกับกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- หนังสือบริคณฑ์สันธิและข้อบังคับของบริษัท
- รายงานประจำปี และแบบ 56-1 ฉบับล่าสุด

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเข้าร่วมฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และแจ้งให้คณะกรรมการทราบในการประชุม

โดย ในปี 2556 เลขานุการบริษัทได้เข้าร่วม สัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง แนวทางการจัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการดีสำหรับบริษัทด้วยเบียน ปี 2556

5.7 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทระบุนัดว่าการปฏิบัติตามจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นสิ่งจำเป็นต่อความมั่นคงและความสำเร็จขององค์กรในระยะยาว

บริษัทเชื่อมั่นว่าการมีหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการเสริมสร้างและยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้มีการปรับปรุงจริยธรรมธุรกิจเพื่อให้เหมาะสมกับสภาพธุรกิจในปัจจุบัน โดยถือเป็นการประมวลความประพฤติในทางที่ดีงาม และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบ และได้จัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง

5.8 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

5.8.1 มาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

เพื่อป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลภายนอก บริษัทจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้วังนี้

กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อขาย โอน หรือรับโอน และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้กับเลขานุการบริษัท รวมถึงให้ผู้บริหารรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการการทุกไตรมาส ทั้งนี้ ให้รวมถึงการปฏิบัติตามบทบัญญัติกฎหมายที่จะมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงในอนาคตด้วย (ถ้ามี)

คำว่า “ผู้บริหาร” หมายถึง กรรมการ ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้บริหารรายที่ 4 ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายบัญชีฯหรือเทียบเท่าซึ่งมีหน้าที่ต้องจัดทำ

และส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งในนามของตนเอง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต.

ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนงบการเงินของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณะ

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน และ/หรือซักซวนผู้อื่นให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หากฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะดำเนินการตามกฎหมายและลงโทษแก่ผู้กระทำความผิด

ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานกระทำการอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยเจตนา บริษัทจะดำเนินการลงโทษอย่างถอยหลังหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกัน ดังต่อไปนี้

- ตัดเงินเดือนค่าจ้างหรือค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับ
- ให้ออก ไล่ออก หรือปลดออกจากงานเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการหรือพนักงานโดยถือว่า คงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ถ้าผู้กระทำความผิดเป็นกรรมการบริษัท ให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาลงโทษ
- เจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหรือ ก.ล.ต.
- แจ้งความดำเนินคดีตามกฎหมาย
- ดำเนินการอื่นใดตามมติของคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5.8.2 การอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นมีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศของ ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ใช้บังคับอยู่ในขณะทำการดังกล่าว โดยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดในเรื่องนั้นๆ โดยเคร่งครัด โดยบริษัทได้กำหนดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการการดังกล่าวดังนี้

- (1) ห้ามไม่ให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้อง กับตนได้
- (2) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
- (3) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องหรือรายการใด บริษัทจะต้องจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้

ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณากลั่นกรองก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการ
บริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้ธุรกรรมต่างๆ สามารถดำเนินไปได้ตามปกติ คณะกรรมการได้อนุมัติให้หลักการให้ผู้บริหารสามารถทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเฉพาะบริษัทกับบริษัทอื่น หากธุรกรรมเหล่านั้นเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

1. เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับวิญญาณจะพึงกระทำการกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีลักษณะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
2. เป็นรายการทodore ที่สมเหตุสมผลที่เกิดจากการดำเนินการตามปกติทางธุรกิจ โดยมีการเรียกเก็บตามที่จ่ายจริง

ทั้งนี้ ผู้บริหารจะต้องรายงานการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 100,000 บาท ให้คณะกรรมการได้รับทราบทุกไตรมาส

(4) บริษัทจะต้องเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

5.8.3 การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง

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

- กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องมีรายการหรือธุรกรรมที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทอื่น ที่มีขนาดของรายการมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือ 0.03% ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทหรือบริษัทอื่นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ให้จัดทำรายงานดังกล่าวตามแบบฟอร์มที่กำหนด และส่งมอบให้เลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่มีรายการเกิดขึ้น ในกรณีที่มีรายการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นทุกครั้ง ให้แจ้งรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่มีรายการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเกิดขึ้น
- ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานที่ได้รับตามวาระคร 1 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงานนั้น

- กรรมการ และผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่มีการพิจารณาในที่ประชุมไม่สามารถเข้าร่วมในการพิจารณาและต้องออกจากห้องประชุม รวมถึงบริษัทจะไม่จัดส่งเอกสารในเรื่องดังกล่าวให้กับกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว
- ให้มีการเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียในรายงานประจำปี และแบบ 56-1

5.9 การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณาให้บริษัทว่าจ้างบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบริษัทตรวจสอบบัญชี และอยู่ในรายชื่อผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กลต. ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติตามและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Controls)

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ว่าจ้าง บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอลโซซิเอทส์ 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 บริษัทได้ให้กำหนดบุคคลตั้งต่อไปนี้ปฏิบัติหน้าที่แทนกรรมการผู้จัดการในกรณีที่กรรมการผู้จัดการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

1. นายอัมพล สิมะโรจน์ กรรมการบริหาร เป็นผู้ดูแลและตัดสินใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับโรงงาน ทั้งของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน
2. น.ส. ปิยธิดา สุขจันทร์ กรรมการบริหาร เป็นผู้ดูแลและตัดสินใจในเรื่องอื่นๆ ทั้งของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) มีการดำเนินงานที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม โดยการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจ เพื่อให้สะท้อนออกมายในการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ ดังนี้

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจน้ำมันปาล์มที่มีการเดิบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการแข่งขันระดับโลก

พันธกิจ

1. สร้างศักยภาพในธุรกิจน้ำมันปาล์มตั้งแต่การเพาะเมล็ดพันธุ์ การผลิตต้นกล้า การเพาะปลูก การสกัดน้ำมัน ตลอดจนธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องให้สามารถแข่งขันได้และเป็นที่ยอมรับในอนาคต
2. ดำเนินธุรกิจน้ำมันปาล์มที่ให้มูลค่าสูงด้วยการมุ่งเน้นในด้านงานค้นคว้าวิจัย พัฒนาสายพันธุ์ปาล์มน้ำมันที่ให้ผลผลิตสูง ปรับตัวได้ดีในทุกพื้นที่การเพาะปลูก ตรงตามความต้องการของเกษตรกร รวมถึงการให้บริการที่ดีเยี่ยมต่อลูกค้า
3. ใช้เทคโนโลยีการผลิตและการค้นคว้าวิจัยที่ทันสมัย ด้วยระบบการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานสากล พร้อมกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพ ชุมชนและสังคม
4. ให้ความสำคัญอยู่เสมอต่อสุขภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงาน รวมถึงการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า เกษตรกรและจัดสรรประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

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

บริษัทกำหนดแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมตามหลักการ 8 ข้อดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาค ภายใต้การแข่งขันที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าทุกราย รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญา เงื่อนไขทางการค้าในการซื้อขายสินค้าและบริการจากคู่ค้า และการกำหนดนโยบายในการจัดซื้อและจัดจ้าง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรงไปตรงมา

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัทมีนโยบายให้พนักงานดำเนินงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม รวมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าของบริษัทดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องด้วยความโปร่งใสถาวร เช่นกัน บริษัทจึงได้กำหนดให้การต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนเป็นนโยบายที่สำคัญอีกหนึ่ง โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์เป็นแนวปฏิบัติไว้ในนโยบายดังกล่าว

3. การเดินทางสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับและปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สิ่งแวดล้อม ศาสนา ความพิการ ฐานะทางการเงิน ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มิได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

4. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทกำหนดให้พนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จก้าวหน้าของบริษัท บริษัทจึงสนับสนุนพัฒนาให้พนักงานมีความสามารถ ความสามารถ มีการฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง มีการคุ้มครองพนักงานอย่างเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ ให้ผลตอบแทน และสวัสดิการที่เหมาะสม และเป็นธรรม เคราะห์สิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามหลักสากลและตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งยังให้ความสำคัญกับสุขภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน และสภาพแวดล้อมการทำงานของพนักงาน ตลอดจนเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยายกาศการทำงานที่ดีและส่งเสริมการทำงานเป็นทีม

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า โดยเน้นที่ความเอาใจใส่และความรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐาน ตามระบบบริหารจัดการด้านต่างๆ ได้แก่

- มาตรฐาน ISO 9001 เป็นมาตรฐานการจัดการระบบบริหารงานเพื่อการประกันคุณภาพ

- มาตรฐาน OHSAS 18001 เป็นระบบการจัดการด้านชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน
- มาตรฐาน ISO 14001 เป็นมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นให้องค์กรมีการพัฒนาปรับปรุงตลอดจนรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- มาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่มีการปรับปรุงการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และสุกต้องตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลายภาคส่วนตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ

นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งเน้นทำการตลาดและสัญญาที่เป็นธรรม รวมถึงรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และมีหน่วยงานซึ่งกำหนดให้รับข้อร้องเรียนของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและพึงพอใจสูงสุด

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายในการป้องกันธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อยู่ ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นการปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อมด้วยความรับผิดชอบโดย

- ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกรักษาสิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ร่วมพัฒนาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่น เพื่อให้มีการรักษาสิ่งแวดล้อมและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมสมต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- ป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทบทวนและติดตามความก้าวหน้าเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีนโยบายที่จะร่วมพัฒนาและสร้างสรรค์สังคม ปฎิบัติตนให้สอดคล้องกับวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีของชุมชน และให้ความร่วมมือกับทุกฝ่ายในชุมชนเพื่อการสร้างสรรค์สังคมให้เติบโตอย่างยั่งยืน

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ในปัจจุบัน บริษัทสามารถผลิตพลังงานไฟฟ้า จากก๊าซชีวภาพและเชื้อเพลิงชีวมวล โดยมีน้ำเสียและของเสียจากการกระบวนการผลิตของโรงงานสักด้น้ำมันปาล์มเป็นวัตถุดิบ และโครงการดังกล่าวเป็นแหล่งเรียนรู้ในการจัดการของเสียของนักเรียน นักศึกษาและชุมชนของโรงงาน

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

ส่วนกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR after process) ในรอบปีที่ผ่านมา ได้แก่

1) บริจาคโลหิต

โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบและสวนปาล์มน้ำมันของบริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ที่จังหวัดยะลา ร่วมใจบริจาคโลหิตเนื่องในโอกาสต่างๆ กับสภากาชาดและโรงพยาบาลหลายแห่ง ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

2) สนับสนุนงานวันเด็กแห่งชาติ ปี 2556

เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2556 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) มอบเงินสนับสนุนงบประมาณกิจกรรมวันเด็ก ดังนี้

- สวนกระปันน้อย มอบให้กับโรงเรียนทุ่งพะยอม
- สวนชัยบุรี มอบทุนการศึกษาสำหรับนักเรียนเรียนดี โรงเรียนบ้านคลองพังกลาง อ.ชัยบุรี สร้างภาร์ธานี

3) การสร้างฝ่ายชลอน้ำ

เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2556 และวันที่ 6 พฤษภาคม 2556 สวนเขางาน บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการสร้างฝ่ายชลอน้ำจุดที่ 1 โคลแวง และจุดที่ 2 ควนหัง พร้อมทั้งปลูกหญ้าแฟก เพื่อช่วยลดน้ำและกักเก็บน้ำไว้ใช้ในฤดูแล้ง ทั้งยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชนรอบข้าง สร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทกับชุมชนบริเวณสวนปาล์มน้ำมัน สนองตอบตามโครงการแนวทางพระราชดำริของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เกี่ยวกับฝ่ายทดน้ำในชุมชน

4) สนับสนุนงบประมาณซื้อเครื่องแบบควบคุมฝุ่นชน วัสดุชุดลอกคุณภาพและทำท่อระบายน้ำบริเวณสภ.ชัยบุรี

เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2556 สวนชัยบุรี บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้มอบเงินสนับสนุนงบประมาณซื้อเครื่องแบบควบคุมฝุ่นชน และสนับสนุนค่าใช้จ่ายชุดลอกคุณภาพและท่อระบายน้ำใหม่ ให้กับ สภ.ชัยบุรี

5) ร่วมจัดนิทรรศการโครงการอนุรักษ์และพัฒนาสวนปา่าเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน

เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2556 สวนชัยบุรี บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ร่วมกับสำนักงานสวนปา่าคลอง ท่องจัดนิทรรศการโครงการอนุรักษ์และพัฒนาสวนปา่าเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน โดยการจัดทำฝ่ายแม้ว ตามโครงการพระราชดำริ โดยทางบริษัทได้มอบเงินช่วยเหลือสำหรับการอบรมเยาวชนและจัดสร้างฝ่ายแม้ว

6) ปล่อยปลายทางพระราชกุศลสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวและสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์พระบรมราชินีนาถ

เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2556 สวนเกษตรน้อย บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกับผู้นำชุมชน ในพื้นที่ หมู่ 7 ต.บางสารรค อ. พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี และชาวบ้านใกล้เคียงมาร่วมโครงการปล่อยปลา เนลิมพระเกียรติ 80 พรรษา

เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2556 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ร่วมกับศูนย์วิจัยและพัฒนาประมง จังหวัดสุราษฎร์ธานีและจังหวัดนครศรีธรรมราช พร้อมด้วยคณะกรรมการและประชาชนตำบลบางสารรค ได้จัดพิธีปล่อย พันธุ์ปลาน้ำจืดสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ จำนวน 300,000 ตัว ณ สะพานภารกุต หมู่ที่ 3 ตำบลบางสารรค อำเภอพระแสง จังหวัดสุราษฎร์ธานี เพื่อเสริมสร้างความสมัพนธ์ที่ดีกับชุมชนรอบๆ สวนของบริษัท และรักษาสภาพแวดล้อม

7) สืบสานประเพณีวันสงกรานต์

วันที่ 12 เมษายน 2556 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้จัดกิจกรรมวันสงกรานต์ ณ สำนักงานประจำ มีกิจกรรมการทำบุญถักบานาตรอาหารแห้งในตอนเช้า รถนำทำหัวผู้ใหญ่ การสงบน้ำพระ เพื่oSืบสานขนบธรรมประเพณี เป็น สิริมงคลให้กับพนักงานสืบไป

8) วิทยากรและเข้าร่วมจัดนิทรรศการงานเสวนาโครงการปาล์มน้ำมันแห่งชาติ

วันที่ 24 เมษายน 2556 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด (บริษัทรวม ทุน) ได้เข้าร่วมกับหน่วยงานราชการและบริษัทที่เกี่ยวข้องในการจัดนิทรรศการและเสวนาโครงการปาล์มน้ำมันแห่งชาติ ณ หอประชุมสหกรณ์สุราษฎร์ธานี เพื่อให้ความรู้แก่เกษตรกรผู้ปลูกปาล์มน้ำมันในจังหวัดสุราษฎร์ธานีและจังหวัดใกล้เคียง

9) สนับสนุนและเข้าร่วมการแข่งขันฟุตบอล บ้านห้วยเหรียงคัพ

เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2556 สวนเคลียนชา บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมจัดกิจกรรมแข่งขัน ฟุตบอล บ้านห้วยเหรียงคัพ เพื่อหารายได้พัฒนาด้านกีฬาภายนอกหมู่บ้าน ณ สนามโรงเรียนศึกษาประชากม หมู่ที่ 5 ตำบล เคลียนชา อำเภอเคลียนชา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

10) สร้างป้อมตำรวจน้ำมันปาล์มน้ำมันเกษตรน้อย

วันที่ 2 สิงหาคม 2556 สวนเกษตรน้อย บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกับ สภ.อ.พระแสง สร้าง ป้อมตำรวจน้ำมันปาล์มน้ำมันเกษตรน้อย หมู่ 2 ต.บางสารรค อ.พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี เพื่อมอบให้ใช้เป็นป้อมตำรวจน้ำมันปาล์มน้ำมันเกษตรน้อย

11) มอบอุปกรณ์เครื่องเล่นเด็กให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยุง อำเภอเหนืออคลอง จังหวัดกระบี่

เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2556 บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้มอบอุปกรณ์เครื่องเล่นเด็กไปมอบให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยุง อำเภอเหนืออคลอง จังหวัดกระบี่ เพื่อให้เด็กเล็กมีเครื่องเล่นที่ทันสมัย และเพียงพอต่อความต้องการ อีกทั้งยังสามารถพัฒนาทักษะให้กับเด็กเล็ก นอกจากนั้นยังเป็นการเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทกับชุมชน

12) โครงการค่ายคุณธรรม จริยธรรม

บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมโครงการค่ายคุณธรรม จริยธรรม ร่วมกับองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยุง และโรงเรียนในสังกัด สพฐ จำนวน 6 โรงเรียน ระหว่างวันที่ 21 – 23 สิงหาคม 2556 ณ วัดโคงเคี้ยม ตำบลห้วยยุง อำเภอเหนืออคลอง จังหวัดกระบี่ วัดถูกประสงค์ในการจัดทำโครงการในครั้งนี้ เพื่อให้เด็กนักเรียนเข้าใจถึงคุณธรรม และจริยธรรม นำไปใช้ในชีวิตประจำวัน และเป็นการเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทต่อสังคมภายนอก ให้เด็กนักเรียนเป็นคนดี มีความสามารถ มีความสุข บนพื้นฐานของการรู้จักใช้ และรู้จักคิด ตลอดจนพัฒนาเด็กนักเรียนให้เป็นบุคคลที่มีความพร้อม ทางร่างกายและจิตใจ สดีปัญญา ควบคู่ไปกับคุณธรรมและจริยธรรมเพื่อให้เด็กนักเรียนแห่งทางไกจากยาเสพติด

13) ร่วมทำบุญถวายกัตตาหารแก่พระภิกษุช่วงเข้าพรรษา

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2556 สวนบ้านมาก บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) จัดกิจกรรมการทำบุญถวายกัตตาหารแก่พระสงฆ์ในช่วงประจำพรรษา ทางชุมชนหมู่ที่ 6 (บ้านหนอง) ต.บางสวรรค์ อ.พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี เพื่อสืบสานประเพณีของไทยให้คงอยู่ตลอดไป ทั้งนี้ได้ให้ชาวบ้านในชุมชนบ้านมากจัดเตรียมอาหาร วันละ 3-4 ครอบครัว นำกัตตาหารถวายพระช่วงฉันเพล หมุนเวียนกันไปจนกว่าจะถึงช่วงออกพรรษาเพื่อให้พนักงานบริษัทและชาวบ้านในชุมชนได้ร่วมกันทำบุญ พนบุพดคุย รับประทานอาหารร่วมกัน สร้างความสามัคคีปrongดอง

14) ร่วมเป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคี ณ สำนักสงฆ์บ้านปลายหริ่ก

วันที่ 2 พฤศจิกายน 2556 สวนเฉียนชา บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) เข้าร่วมทำกิจกรรมกับชุมชน เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดี ระหว่าง พนักงานของสวนเฉียนชา กับชาวบ้านที่อยู่ในชุมชนใกล้เคียง ตลอดจนร่วมสืบสานประเพณีทอดกฐิน ให้คงอยู่คู่พระพุทธศาสนาต่อไป ณ สำนักสงฆ์บ้านปลายหริ่ก อำเภอเฉียนชา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากเห็นว่าระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ สร้างความเชื่อมั่นในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร และช่วยให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งช่วยรักษาผลประโยชน์และเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ช่วยให้รายงานทางการเงินและรายงานด้านการปฏิบัติงานของบริษัทมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ปกป้องทรัพย์สินของบริษัทไม่ให้สูญหายหรือร้าวไหล และช่วยให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้มีการว่าจ้างสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอลโซซิเออท์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดีแก่บริษัทเพื่อให้เกิดระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล และปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557 โดยมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 3 ท่าน คณะกรรมการได้มีการสอบทานระบบการควบคุมภายในโดยใช้แบบประเมินซึ่งประเมินโดยฝ่ายบริหาร และสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ด้าน คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ

นอกจากนี้การทำธุกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทที่อยู่ บริษัทได้มีรายงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีข้อ 7 และ เช่นกัน รวมถึงการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน คณะกรรมการจึงเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าวนี้อย่างเพียงพอ

สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่นของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกับสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอลโซซิเออท์ ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและได้มีการรายงานให้คณะกรรมการรับทราบในทุกไตรมาส คณะกรรมการจึงมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเช่นกัน

สำหรับบริษัทที่อยู่และกิจการที่ควบคุมร่วมกันนั้น ทรัพย์สินส่วนใหญ่เป็นสวนป่าล้มซึ่งดูแลและควบคุมโดยฝ่ายบริหารของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการ เพื่อให้วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ต่างๆ ของบริษัท สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามที่ได้ตั้งไว้ โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนในบริษัท เป็นเจ้าของความเสี่ยง และมีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานและกระบวนการการทำงาน ประเมิน ประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมที่มีอยู่ พร้อมทั้งนำเสนอแผนงานและวิธีการในการลดความเสี่ยง

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายในเพื่อเป็นประโยชน์ส่วนตนดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ให้ผู้บริหารของบริษัทรายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการของบริษัททุกไตรมาสที่มีการประชุม คณะกรรมการ
3. แจ้งให้ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญ มิให้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่ผู้อื่น รวมถึงผลกระทบที่ อาจจะเกิดขึ้นกับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ที่ ผู้บริหารท่านนั้นจะได้รับหากมีการฝ่าฝืน
4. ห้ามมิให้ผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณะชน

บริษัทได้กำหนด มาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท รวมถึงบงลงโทษกรณีที่มีการฝ่าฝืนไว้ใน นโยบายการกำกับกิจการ ซึ่งสามารถดูได้ที่ หัวข้อ "การกำกับดูแลกิจการ" ข้อ 5.8.1

12. รายการระหว่างกัน

1. รายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม ความจำเป็น และความสมเหตุสมผล ของรายการดังกล่าว

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเงินทุนตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

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

(หน่วย: ล้านบาท)

ความสัมพันธ์	รายการ	มูลค่ารายการ		นโยบายการกำหนดราคา	ความจำเป็น
		2556	2555		
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ขาย CPO และ CPKO	943	1,355	ราคากลาง ณ วันที่ทำสัญญาขาย	บริษัทมีการพึงพาทางด้านธุรกิจกับ LST ซึ่งเป็นโรงงานกลั่นน้ำมันปาล์มน้ำดừaใหญ่ ที่มีความตื้นความช้านาอยู่เกี่ยวกับน้ำมันปาล์มมากกว่า 30 ปี ทำให้ช่วยพัฒนาคุณภาพของน้ำมันปาล์มได้เป็นอย่างดี
	ขาย FFB และ PKS	5	24	ราคากลาง	เป็นการซ่วยเหลือกันในกลุ่มบริษัท ซึ่งเกิดขึ้นเนื่องจากบางช่วงฤดูกาลมีปริมาณผลปาล์มออกมากเป็นจำนวนมาก ไม่สามารถผลิตได้ทัน จึงจำเป็นต้องขายออก หรือ บางครั้งเกิดจากเครื่องจักรอุดုในระหว่างการซ้อมแซม

2) รายการระหว่างกันกับบริษัท สยามอเลิฟปาล์ม จำกัด (SEP)

(หน่วย: ล้านบาท)

ความสัมพันธ์	รายการ	มูลค่ารายการ		นโยบายการกำหนดราคา	ความจำเป็น
		2556	2555		
บริษัทที่ควบคุมร่วมกัน	รายได้ค่าเช่าที่ดิน	1	1	เกณฑ์ที่ตกลงร่วมกัน	SEP ต้องใช้ที่ดินสำหรับการดำเนินธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ปาล์ม CIRAD® ในประเทศไทย จึงต้องเช่าที่ดินจากบริษัทในระหว่างการดำเนินการด้านเอกสารที่ดินจะแล้วเสร็จ
	ซื้อเมล็ดพันธุ์ปาล์มน้ำมัน และ FFB	6	6	ราคากลาง	

สำหรับยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สามารถดูรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยในหมายเหตุการเงินของบริษัท ข้อ 7

2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในปี 2556 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ เมล็ดในปาล์ม และผลปาล์มสดให้แก่ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) คิดเป็นร้อยละ 71 ของมูลค่าการขายทั้งหมด ซึ่งเป็นราคากลางและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ ไม่มีพันธะผูกพันกันนอกเหนือจากสัญญาการขายน้ำมันปาล์มดิบ และเป็นไปตามประเพณีการค้าของการทำธุรกิจน้ำมันปาล์มดิบ

นางสาวอัญชลี สีบจันทร์ ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท และ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) เป็นผู้อนุมัติการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) โดยที่การขายทุกรายจะมีราคาอ้างอิงกับการขายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ภายในวันเดียวกัน หรืออย่างช้าภายในวันรุ่งขึ้น

3 แนวทางในการการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทได้มีการค้าขายกับ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) ก่อนที่ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) จะเข้ามาถือหุ้นในบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ ปัจจุบัน เนื่องจากบมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) เป็นหนึ่งในบริษัทที่มีการใช้น้ำมันปาล์มดิบในปริมาณสูง นอกจากนี้ยังมีฐานะการเงินแข็งแกร่งและเป็นลูกค้าที่ดี ดังนั้น ในอนาคตบริษัทก็ยังคงต้องมีการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บมจ.ล่าสูง (ประเทศไทย) ในราคเดียวกันที่มีการขายให้กับลูกค้ารายอื่น

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ก. สรุประยุณ์การสอบบัญชี

ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ผู้ตรวจสอบบัญชีให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข สำหรับงบการเงินของบริษัทย่อย งบการเงินของกิจการที่ควบคุมร่วมกันและงบการเงินรวมของบริษัทฯ งบการเงินของบริษัทย่อย งบการเงินของกิจการที่ควบคุมร่วมกันและงบการเงินรวม

ข. สรุปงบการเงินรวม

บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

<u>สินทรัพย์</u>	<u>2556</u> บาท	<u>2555</u> %	<u>2554*</u> บาท	<u>2554*</u> %
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	172,812,024	11.51	190,198,512	16.20
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	33,322,411	2.22	71,789,316	6.12
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและเงินทุดรองแก่พนักงาน	616,263	0.04	280,115	0.02
สินค้าคงเหลือ	56,525,068	3.77	130,562,842	11.12
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,614,137	0.31	5,058,144	0.43
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	267,889,903	17.85	397,888,929	33.89
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,211,074,305	80.69	759,680,580	64.71
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	10,109,479	0.67	9,754,331	0.83
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	6,324,867	0.42	5,401,758	0.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,526,039	0.37	1,340,448	0.11
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,233,034,690	82.15	776,177,117	66.11
รวมสินทรัพย์	1,500,924,593	100.00	1,174,066,046	100.00
	1,213,298,520	100.00		

	2556		2555		2554*	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16,803,514	1.12	29,257,760	2.49	37,025,453	3.05
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	100,000,000	6.66	-	-	-	-
ภาษีเงินได้นิตบุคคลค้างจ่าย	13,057,762	0.87	33,951,642	2.89	56,774,282	4.68
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	32,427,206	2.16	35,242,974	3.00	25,865,094	2.13
รวมหนี้สินหมุนเวียน	162,288,482	10.81	98,452,376	8.38	119,664,829	9.86
หนี้สินหมุนไม่หมุนเวียน						
สำรองเพื่อค่าเช่าที่ดิน	20,468,000	1.36	20,468,000	1.74	20,468,000	1.69
เงินกู้ยืมระยะยาว – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	200,000,000	13.33	-	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16,111,150	1.07	11,654,592	1.00	5,178,420	0.43
รวมหนี้สินหมุนไม่หมุนเวียน	236,579,150	15.76	32,122,592	2.74	25,646,420	2.11
รวมหนี้สิน	398,867,632	26.57	130,574,968	11.12	145,311,249	11.98

ส่วนของผู้ถือหุ้น

หุ้นเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	324,050,000		324,050,000		324,050,000	
หุ้นออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว						
หุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	324,050,000	21.60	324,050,000	27.60	324,050,000	26.71
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	321,544,740	21.42	321,544,740	27.39	321,544,740	26.50
กำไรสะสม :						
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	60,305,000	4.02	60,305,000	5.14	60,305,000	4.97
ยังไม่ได้จัดสรร	396,157,221	26.39	337,591,338	28.75	362,087,531	29.84
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,102,056,961	73.43	1,043,491,078	88.88	1,067,987,271	88.02
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,500,924,593	100.00	1,174,066,046	100.00	1,213,298,520	100.00

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2556</u>		<u>2555</u>		<u>2554*</u>	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	1,352,429,488	96.77	1,536,483,766	95.67	1,471,543,514	98.09
รายได้อื่น						
อื่นๆ	45,204,352	3.23	69,592,673	4.33	28,629,966	1.91
รวมรายได้	1,397,633,840	100.00	1,606,076,439	100.00	1,500,173,480	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,027,618,532	73.53	1,094,769,754	68.16	827,944,231	55.19
ค่าใช้จ่ายในการขาย	48,908,902	3.50	48,898,589	3.04	40,524,561	2.70
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	46,456,470	3.32	50,612,726	3.15	111,153,822	7.41
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,480,644	0.18	6,701	0.01	896,985	0.06
รวมค่าใช้จ่าย	1,125,464,548	80.53	1,194,287,770	74.36	980,519,599	65.36
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	272,169,292	19.47	411,788,669	25.64	519,653,881	34.64
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(1,598,157)	(0.11)	-	-	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(49,985,272)	(3.58)	(83,960,440)	(5.23)	(131,964,320)	(8.80)
กำไรส่วนรับปี	220,585,863	15.78	327,828,229	20.41	387,689,561	25.84
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นส่วนรับปี	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมส่วนรับปี	220,585,863	15.78	327,828,229	20.41	387,689,561	25.84
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรสุทธิ	0.68		1.01		1.20	

**บริษัท สหอุดสาหกรรมห้ามันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม**

	<u>2556</u> บาท	<u>2555</u> บาท	<u>2554*</u> บาท
กระแสเงินสดจากการกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิ	270,571,135	411,788,669	519,653,881
รายการปรับปรุงกำไรสุทธิเป็นรายรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน:			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	99,239,739	94,645,110	85,804,235
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	-	791,173
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	219,521	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายต้นทุนสวนปาล์ม	2,480,644	6,701	133,421
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(3,924,036)	(289,254)	(2,879,342)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,678,468	6,538,461	6,428,304
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า (โอนกลับ)	158,987	25,489	(717,730)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,598,157	-	-
	377,022,615	512,715,176	609,213,942
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น) :-			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	38,466,905	(24,292,014)	(41,070,994)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและเงินทุดร่องแก่นักงาน	(336,148)	1,993,621	(1,847,139)
สินค้าคงเหลือ	82,090,165	(14,894,831)	(70,401,298)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	444,007	(2,004,480)	109,177
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(4,185,591)	601,691	(1,401,271)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) :-			
เจ้าหนี้การค้า	(13,711,056)	10,588,154	11,286,428
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(4,247,547)	9,377,880	7,529,738
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,221,910)	(62,289)	(3,867,073)
เงินสดจากการกิจกรรมดำเนินงาน	473,321,440	494,022,908	509,551,510
จ่ายดอกเบี้ย	(117,122)	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(71,802,261)	(108,083,410)	(80,732,042)
เงินสดสุทธิได้มาจากการกิจกรรมดำเนินงาน	401,402,057	385,939,498	428,819,468

	<u>2556</u> บาท	<u>2555</u> บาท	<u>2554*</u> บาท
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนซื้อคร่าว – เงินฝากประจำลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	6,059,400
เงินสครับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,647,030	487,077	3,654,725
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(561,131,452)	(110,748,362)	(60,277,134)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(1,234,887)	(279,752)	(178,999)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(556,719,309)	(110,541,037)	(50,742,008)
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสครับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	300,000,000	-	-
เงินบันผลิตาย	(162,069,236)	(356,425,850)	(243,322,110)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	137,930,764	(356,425,850)	(243,322,110)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(17,386,488)	(81,027,389)	134,755,350
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	190,198,512	271,225,901	136,470,551
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	172,812,024	190,198,512	271,225,901
ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม :			
รายการที่ไม่ใช้เงินสด			
โอนต้นกล้าปาล์มเป็นสินค้าคงเหลือ	8,211,378	6,376,422	4,043,492
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	2,766,803	1,509,993	19,865,840

หมายเหตุ: ข้อมูลปี 2554 เป็นตัวเลขก่อนการปรับปรุง อันเนื่องมาจากการนำมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้ มาถือปฏิบัติ

ค. อัตราส่วนทางการเงิน – งบการเงินรวม

		<u>2556</u>	<u>2555</u>	<u>2554</u>
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.7	4.0	3.6
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน	เท่า	1.3	2.7	2.7
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	25.8	25.8	54.6
ระยะเวลาเก็บหนี้ (เนลี่ย)	วัน	14	14	7
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	11	9.1	11.5
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	33	39	31
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	44.5	33.1	40.1
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	8	11	9
Cash Cycle	วัน	39	43	29
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	23.2	27.5	42.9
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	15.8	20.4	25.8
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	20	31.4	36.3
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	14.7	27.9	32.0
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	17.9	43.0	50.5
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.9	1.3	1.2
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.36	0.13	0.14
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	n.a.	n.a.	n.a.
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	170	-	-
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.68	1.01	1.20
เงินปันผลจากการดำเนินงานต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.60	0.90	1.10
การจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.50	1.10	0.75
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	88	89.1	91.6

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของสวน

ปริมาณผลปาล์มสดที่เข้ากระบวนการผลิตรวมในปี 2556 ของบริษัทลดลงจากปี 2555 เพียงเล็กน้อย คือร้อยละ 1.7 โดยผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่ของบริษัทลดลง ร้อยละ 13.6 ทั้งนี้เนื่องมาจากสภาพอากาศแห้งแล้งที่กินเวลาหลายเดือนในช่วงที่ต้นปาล์มออกซ้อ ทำให้น้ำหนักต่อหัวลดลงและชื้ดออกฟ่อ ในขณะที่ผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่สัมปทาน เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.9 เป็นผลมาจากการปรับปรุงประสิทธิภาพการเก็บเกี่ยวและบัญชาแรงงานที่ลดลง ตลอดจนผลกระทบจากความแห้งแล้งในปีที่มีอายุมากที่มีช่วงการออกซอดอกก่อน ทำให้มีผลกระทบน้อยกว่าพื้นที่อื่น

ในช่วงปลายปี 2556 บริษัทได้มีการซื้อที่ดินในจังหวัดกรุงเทพฯ เพื่อเพิ่มพื้นที่ปลูกปาล์ม เนื่องจากพื้นที่ปลูกปาล์มที่เป็นพื้นที่สัมปทาน จะหมดอายุในสิ้นปี 2557

นอกจากนี้ บริษัทยังคงทำการปลูกทดแทน ต้นปาล์มที่มีอายุมากและให้ผลผลิตน้อยลง ซึ่งเริ่มโครงการมาตั้งแต่ปี 2544 ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จคิดเป็นร้อยละ 92.7 ของพื้นที่ที่กำหนดไว้ (ไม่รวมพื้นที่ที่เป็นสัมปทานของบริษัทอยู่)

ผลการดำเนินงานของโรงสกัด

บริษัทมีปริมาณการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกลดลงร้อยละ 7.8 เนื่องจากเหตุผลที่ได้อธิบายไปก่อนหน้านี้ (ดูรายละเอียดในหัวข้อ “ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน : สถานการณ์ตลาดและราคาน้ำมันปาล์ม”) ประกอบกับปริมาณผลปาล์มสดรวมของบริษัทลดลงร้อยละ 1.7 ส่งผลให้ปริมาณผลปาล์มสดที่เข้าสู่โรงสกัดลดลงจากปี 2555 ร้อยละ 5.5 โดยสัดส่วนการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกและผลผลิตจากสวนของบริษัทในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 46.9 และ 53.1 ของผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมด (2555 : ร้อยละ 48.5 และ 51.5)

ต้นทุนผลปาล์มสดที่ซื้อจากภายนอก ลดลงร้อยละ 19.9 โดยเกิดจากกลไกอุปสงค์อุปทานของตลาด ในขณะที่ต้นทุนผลปาล์มสดจากสวนของบริษัทเปลี่ยนแปลงเพียงเล็กน้อย คือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 จึงส่งผลให้ต้นทุนผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมดของบริษัทลดลงร้อยละ 14.1 ในขณะที่ต้นทุนน้ำมันปาล์มดิบต่อต้นของโรงสกัดเพิ่มขึ้นจากปี 2555 ร้อยละ 17.2 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการค่าบำรุงรักษาเครื่องจักรที่เพิ่มขึ้นจากปี 2555 ร้อยละ 29.7

สิทธิพิเศษตามบัตรสั่งเสริมเลขที่ 1043(2)/2548 ลงวันที่ 18 มกราคม 2548 สำหรับกิจการสกัดน้ำมันปาล์มดิบและเมล็ดในปาล์มอบแห้งขนาด 15 ตันต่อชั่วโมง และสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวนะขนาด 1.2 เมกะวัตต์ ซึ่งบริษัทได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ด้วยบุคคลสำหรับกำไรสูตรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการสั่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและเงินทุนหมุนเวียน มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับจากวันเริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2552

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

สิทธิพิเศษตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1262(2)/2550 ลงวันที่ 13 มีนาคม 2550 สำหรับกิจการผลิตเมล็ดพันธุ์ปาล์ม กิจการที่ควบคุมร่วมกัน ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ ซึ่งกิจการที่ควบคุมร่วมกันยังไม่ได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าว

รายได้จากการขาย

บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายสำหรับปี 2556 ลดลงจากปี 2555 จำนวน 184.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.0 ทั้งนี้เนื่องมาจากราคาขายถ้วนเฉลี่ยต่อหน่วยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มลดลงร้อยละ 22.0 และ 30.3 ตามลำดับ แม้ว่าปริมาณการขายน้ำมันปาล์มดิบเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.8 และน้ำมันเมล็ดในปาล์มเพิ่มขึ้นร้อยละ 50 ก็ตาม

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

- บริษัทและบริษัทย่อย มีอัตราส่วนต้นทุนขายร้อยละ 76.0 ของยอดขาย ซึ่งเพิ่มขึ้นจากอัตราร้อยละ 71.3 ในปี 2555 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก ราคาขายถ้วนเฉลี่ยต่อหน่วยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์ม ที่ลดลงร้อยละ 22.0 และ 30.3 ตามลำดับ
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ลดลง 4.2 ล้านบาท เนื่องจากเงินเดือน ผลตอบแทนพนักงานและค่าที่ปรึกษาทางกฎหมายที่ลดลง
- ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เพิ่มขึ้น 4.1 ล้านบาท เป็นค่าใช้จ่ายในการซัมปลา้มส่วนภูมิที่น้อย 2.5 ล้านบาทและดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 1.6 ล้านบาท ที่เกิดจากการกู้ยืมเงินในการซื้อที่ดินสวนทับปริก จังหวัดยะลา

กำไร

จากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น ทั้งในเรื่องการลดลงของรายได้จากการขายร้อยละ 12 ที่มีสาเหตุหลักมาจากราคาขายถ้วนเฉลี่ยต่อหน่วยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มที่ลดลงร้อยละ 22 และ 30.3 ตามลำดับ ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้น ลดลง 116.9 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 26.5 ประกอบกับรายได้จากการขายซึ่งน้ำมันที่ลดลง 24.4 ล้านบาท ทำให้บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ ลดลง 107.2 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 32.7 และกำไรต่อหุ้นในปี 2556 เท่ากับ 0.68 บาท (2555 : 1.01 บาท)

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

กำไรสุทธิ ของบริษัทและบริษัทย่อย ปี 2556 ที่ลดลง จำนวน 107.2 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น ลดลง จากร้อยละ 31.42 ในปี 2555 เป็นร้อยละ 20.02 ในปี 2556

อัตราการจ่ายเงินปันผล

ในเดือนพฤษภาคม 2556 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดสุดท้ายของปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท รวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลของปี 2555 อัตราหุ้นละ 0.60 บาท ดังนั้นเงินปันผลจ่ายจากผลดำเนินงานของปี 2555 ทั้งสิ้นเท่ากับอัตราหุ้นละ 0.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 89.11 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีแล้ว

ในระหว่างปี 2556 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลดำเนินงานของปี 2556 ไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท รวมกับการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดสุดท้ายของปี 2556 อัตราหุ้นละ 0.40 บาท ดังนั้นเงินปันผลจ่ายจากผลดำเนินงานของปี 2556 ทั้งสิ้นเท่ากับอัตราหุ้นละ 0.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.00 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีแล้ว

การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนไม่ต่ำกวาร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีแล้วในแต่ละปี

มูลค่าตามบัญชี (จำนวนจากจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงหน้าหนัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัท มีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 3.40 บาท (จำนวนจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงหน้าหนักสุทธิ 324.05 ล้านหุ้น) เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2555 ที่มีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 3.22 บาท (จำนวนจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงหน้าหนักสุทธิ 324.05 ล้านหุ้น)

2. ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ในปี 2556 บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ทั้งหมด 1,500.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,174.1 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.8 โดยมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม ลดลงเป็นร้อยละ 14.7 (2555 : ร้อยละ 27.8) สาเหตุหลักมาจากการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ที่สำคัญ ดังนี้

- เงินสดและรายการเที่ยบเท่าเงินสด ลดลง 17.4 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานที่ลดลง
- ลูกหนี้การค้า ลดลง 38.5 ล้านบาท
- สินค้าคงเหลือ ลดลง 74 ล้านบาท โดยนำมันปาล์มดิบลดลง 68.7 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 442.7 ล้านบาท ซึ่งมาจากการลงทุนในสวนทับปรก ที่จังหวัดยะรัง

3. แหล่งที่มาของเงินทุน

โครงสร้างของเงินทุน บริษัทและบริษัทย่อย มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2556 เท่ากับ 0.36 เท่า (2555 : 0.13 เท่า) เนื่องจากหนี้สินในปี 2556 จากการกู้ยืมเงินมาลงทุนในส่วนทับปริก ที่เพิ่มขึ้นถึง 300 ล้านบาท อย่างไรก็ตามโครงสร้างเงินทุนของบริษัทยังคงมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี

ส่วนของผู้ถือหุ้น แม้ว่าบริษัทและบริษัทย่อย จะมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2556 ที่ลดลงจากปี 2555 ถึง 107.2 ล้านบาท แต่เนื่องจากในระหว่างปี 2556 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลลดลงจากปี 2555 ถึง 194 ล้านบาท จึงทำให้บริษัทและบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ที่หันที่เพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 58.6 ล้านบาท

หนี้สิน บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินทั้งหมด 398.9 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียน 162.3 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียน 236.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 268.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 205.5 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการ

- เจ้าหนี้การค้าลดลง 12.4 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการค่าปั้นลดลง 9.4 ล้านบาท
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายลดลง 20.9 ล้านบาท เนื่องจากกำไรสุทธิและอัตราภาษีที่ลดลง
- สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 4.5 ล้านบาท เนื่องมาจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์ของพนักงาน
- เงินกู้ยืมระยะยาวยังเพิ่มขึ้น 300 ล้านบาท ซึ่งมาจาก การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน มาลงทุนในส่วนทับปริก ที่จังหวัดกรุงเทพฯ

สภาพคล่องทางการเงิน

กระแสเงินสด สำหรับกระแสเงินสดของปี 2556 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดคงเหลือ 172.8 ล้านบาท ลดลง 17.4 ล้านบาท จากช่วงเวลาเดียวกันของปี 2555 ที่มีอยู่จำนวน 190.2 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักดังนี้

- เงินสดที่ได้มาจากการกิจกรรมดำเนินงานของปี 2556 จำนวน 401.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2555 เป็นจำนวนเงิน 15.5 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการค้าและสินค้าคงเหลือที่ลดลง ดังที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น
- เงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนของปี 2556 จำนวน 556.7 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2555 ที่ใช้ไป 110.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 446.2 ล้านบาท เนื่องมาจากการลงทุนในส่วนทับปริก ที่จังหวัดกรุงเทพฯ
- เงินสดที่ได้มาจากการจัดหาเงินของปี 2556 จำนวน 137.9 ล้านบาท มาจากการกู้ยืมเงินมาเพื่อลงทุนในส่วนทับปริก จำนวน 300 ล้านบาท ดังที่ได้กล่าวมาข้างต้น นอกจากนี้ยังเป็นเงินปันผลจ่ายสำหรับผลการดำเนินงานไตรมาส 4 สำหรับปี 2555 และเงินปันผลจ่ายระหว่างกาลของ 6 เดือนสำหรับปี 2556 จำนวนเงิน 162.1 ล้านบาท ซึ่งลดลงจำนวน 194.3 ล้านบาท จากปี 2555 ซึ่งจ่ายปันผลไปเป็นจำนวนเงิน 356.4 ล้านบาท

จากการกระแสเงินสดที่ได้มา/ใช้ไป จากกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ทำให้ในปี 2556 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดลดลง 17.4 ล้านบาท ประกอบกับเงินสดต้นปี 2556 จำนวน 190.2 ล้านบาท ทำให้เงินสดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2556 จำนวนเงิน 172.8 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงิน

- อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 1.65 เท่า ในปี 2556 ต่ำกว่าปี 2555 ซึ่งเท่ากับ 4.04 เท่า สาเหตุหลักมาจากการค้าและสินค้าคงเหลือลดลง
- อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องหมุนเว้าต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 1.30 เท่า ต่ำกว่าปี 2555 ซึ่งเท่ากับ 2.72 เท่า สาเหตุหลักมาจากการค้าลดลงและหนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น
- อัตราส่วนกระแสเงินสดรับสุทธิจากการดำเนินงานต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 2.47 เท่า ในปี 2556 ต่ำกว่าปี 2555 ซึ่งเท่ากับ 3.92 เท่า มีสาเหตุหลักมาจากการสินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น

4. รายจ่ายลงทุน

บริษัทมีรายจ่ายลงทุนในเรื่อง การลงทุนในที่ดินปลูกปาล์ม โครงการการปลูกปาล์มทดแทนและการปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักร

- บริษัทมีการลงทุนในที่ดินปลูกปาล์ม สวนทับปริก จังหวัดยะลา เพื่อชดเชยกับพื้นที่ปลูกปาล์มที่อาจไม่ได้รับการต่อสัมปทานในอนาคต รวมถึงเพื่อให้มีผลปาล์มเข้าสู่กระบวนการผลิตเพียงพอกับกำลังการผลิตของน้ำมันปาล์มดิบด้วย
- โครงการปลูกปาล์มทดแทน ซึ่งเป็นโครงการที่ต่อเนื่อง และได้เริ่มดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2544 ได้เสร็จสิ้นลง คิดเป็นร้อยละ 92.7 ของพื้นที่ที่กำหนดไว้ (ไม่รวมพื้นที่ที่เป็นสัมปทานของบริษัทย่อย) ส่วนการปลูกปาล์มทดแทนในพื้นที่ที่เป็นสัมปทานในสวนชัยบุรีและเคียนชา ซึ่งจะหมดอายุในสิ้นปี 2557 นั้นต้องขึ้นอยู่กับนโยบายการต่ออายุสัมปทานของรัฐบาล
- รายจ่ายลงทุนของบริษัทในอนาคตยังคงเป็นการซื้อเครื่องจักร รถบรรทุกที่ใช้ในการขนส่งผลปาล์มสดและอุปกรณ์ ทดแทนทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพ รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์เครื่องใช้ที่สามารถทดแทนแรงงาน

ปัจจัยและอิทธิพลที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการที่วัตถุดิบหลักของบริษัทมาจากการผลิตทางการเกษตร ทำให้แนวโน้มผลการดำเนินงานของบริษัทขึ้นอยู่กับปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ ได้แก่ สภาพภูมิอากาศ ปริมาณน้ำฝน ผลผลิตของวัตถุดิบที่ออกสู่ตลาดในแต่ละฤดูกาล และความผันผวนของราคาน้ำมันปาล์ม นอกจากนี้ยังมีปัจจัยที่สำคัญอีกปัจจัยหนึ่งได้แก่ เรื่องการต่ออายุสัมปทานที่ดินที่จะหมดในปี 2557 ซึ่งยังคงมีความไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับนโยบายของรัฐบาล

นอกจากนี้ จากการที่มีโรงสกัดนำมันปาล์มดิบเพิ่มจำนวนขึ้นทุกปี ส่งผลให้การซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกมีการแข่งขันกันอย่างรุนแรง โดยไม่ใส่ใจเรื่องคุณภาพของผลปาล์ม ซึ่งปัจจัยต่าง ๆ เหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตทั้งสิ้น

อ้างถึง “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน” ที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน ได้ใช้บริการสอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันโดยมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่สำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในรอบปีบัญชีดังนี้

ค่าสอบบัญชี (บาท)	ปี 2556	ปี 2557
ของบริษัท	930,000	930,000
ของบริษัทย่อย 1 บริษัท	60,000	60,000
ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	295,000	295,000
รวม	1,285,000	1,285,000

2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบรายการนำเข้าเครื่องจักรและรายงานผลการดำเนินงานที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ nitibulk จากโครงการ BOI ดังนี้

ค่าตรวจสอบโครงการ BOI (บาท)	ปี 2556	ปี 2557
ของบริษัท	100,000	200,000
ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-0-	100,000
รวม	100,000	300,000

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบถามข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเบิกเผยแพร่ข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เบิกเผยแพร่ข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 13 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2557 ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อมูลพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวอัญชลี สืบจันทร์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวอัญชลี สืบจันทร์ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

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

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
ผู้รับมอบอำนาจ		
นางสาวอัญชลี สืบจันทร์	กรรมการผู้จัดการ	

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจจัดควบคุมบริษัท และเลขานุการบริษัทฯ

1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา
2. นางสาวอัญชลี สีบจันทร์	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
3. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการสรรหา
4. นายเสงี่ยม สันทัด	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา
5. นายวัง ชาง ยิง	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการสรรหา
6. นายอัมพล สิมะโรจน์	กรรมการบริหาร
7. นางสาวปิยพิชดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
8. นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์	เลขานุการบริษัทและ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
9. นางยุพดี โวภาคพิมลธรรม	ผู้จัดการฝ่ายขายและประกันคุณภาพ
10. นายสุกัทรพงศ์ ชาญพานิชย์	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
11. นายศรุต ชลารา	ผู้จัดการฝ่ายสวน
12. นางสาวเทียมส จินะกัน	ผู้จัดการแผนกบัญชี
13. นายชนันต์ แสงอรุณ	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

หมายเหตุ : กรรมการลำดับที่ 2, 6 และ 7 เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

1. นายธีระ วิภาชน์

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา

อายุ 65 ปี

ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่

- | | | |
|---|---|--|
| จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการประเมิน | จำนวนกรรมการ | จำนวนกรรมการ |
| - | ประธานกรรมการ 3 | บริษัท |
| - | กรรมการ 5 | บริษัท |
| จำนวนปีที่เป็นกรรมการ | | 19 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2538) |
| ความสัมพันธ์ทางครอบครัว | | |
| ระหว่างผู้บริหาร | ไม่มี | |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาตรี บริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยวิสคอนเซน | ประเทศไทย |
| | ประเภทสหธรรมริการ | |
| การอบรมหลักสูตรกรรมการ | ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย | |
| | 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 พรีเซียส ชิพปิง จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทเงินทุน กรุงเทพธนาร จำกัด (มหาชน)
 - ประธานคณะกรรมการ บริษัท คิมเคนคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (จะเห็นพำนภูมิการที่ไม่เป็นผู้เริ่รา)

۷۹۱

๕๖๘

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

การเข้าร่วมฯ | ๒๕๕๖

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง เข้าประชุม 8 ครั้ง
 - มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
 - มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 4 ครั้งเข้าประชุม 4 ครั้ง
 - มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 3 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง

หมายเหตุ :

■ ปัจจัยบัน

อธีต

2. นางสาวอัญชลี สีบจันทร์

รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

อายุ 55 ปี

สัญชาติ ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 11 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2546)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี สาขาวัสดุชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 36/2003

ประกาศนียบัตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 26/2008

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ บริษัท ล่าสูง โอลดิ้ง จำกัด

- กรรมการ บริษัท น้ำมันพีชกรุงเทพ จำกัด

- กรรมการ บริษัท พันธ์ศรีวัฒน์ จำกัด

- กรรมการ บริษัท พันธ์ศรี จำกัด

- กรรมการ บริษัท ประจำชีวิตวัฒน์ จำกัด

- ประธานกรรมการ บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2556 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง เข้าประชุม 8 ครั้ง

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

อดีต

3. ดร. วิลาศ สินสวัสดิ์

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน,
ประธานกรรมการสรรหา

อายุ 70 ปี

สัญชาติ ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0-
- กรรมการ 1 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 21 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2536)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ ประเทศอังกฤษ

ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
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 โซเดชลิท จำกัด
- กรรมการ บริษัท ซี.เอส. แคปปิตอล จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2556

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง เข้าประชุม 8 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 3 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง

นายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

อดีต

4. นายเสงี่ยม สันทัด

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา

อายุ 67 ปี

สัญชาติ ไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 1 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 2 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2555)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา รัฐประศาสนศาสตร์มหาบัณฑิต

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

- กรรมการสมาคมแห่งสถาบันพระปกาเกle
- กรรมการสำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศไทยเพื่อนบ้าน (องค์กรมหาชน)
- กรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
- กรรมการองค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย
- ผู้ตรวจราชการกระทรวงการคลัง
- ที่ปรึกษากฎหมายกระทรวงการคลัง
- ผู้อำนวยการสำนักงานศุลกากร ภาคที่ 1
- เลขาธุการกรมศุลกากร

การเข้าร่วมประชุมปี 2556

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง เข้าประชุม 8 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 3 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง

หมายเหตุ :

บัญชีบัน

อดีต

5. นายวัง ช่าง ยิง

กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหา

奄美	53 ปี
สัญชาติ	สิงคโปร์
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ	ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท
- กรรมการ 2 บริษัท
จำนวนบุคคลที่เป็นกรรมการ 15 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2542)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

គុណវិធីការពិភាក្សា
សាខាបច្ចេកទេស និងបច្ចេកទេស
សាខាបច្ចេកទេស និងបច្ចេកទេស

การอบรมหลักสูตรกรรมการ
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการบริหาร บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)
 - ประธานกรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท อาหารสาгал จำกัด (มหาชน)
 - ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนฟรอสท์ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท ล้ำสูง โอลดิ้ง จำกัด
 - กรรมการ บริษัท น้ำมันพีซกรุงเทพ จำกัด
 - กรรมการบริหาร บริษัท ล้ำสูง (มาเลเซีย) เบอร์jarid
 - กรรมการบริหาร บริษัท ล้ำสูง สิงคโปร์ จำกัด
 - ตำแหน่งในกิจการอื่น
 - กรรมการ Jurong Cement Limited (บริษัทมหาชนจดทะเบียนในประเทศไทยสิงคโปร์) การเข้าร่วมประชุมปี 2556 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง
 - มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 4 ครั้งเข้าประชุม 3 ครั้ง
 - มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 3 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง

หมายเหตุ :

ปัจจุบัน

๙๗

6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์

กรรมการบริหาร

อายุ 45 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

สัญชาติ ไทย

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท
- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 11 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2546)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาโท สาขาพัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์การเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 36/2003

ผ่านการอบรมหลักสูตรนักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่น 1/2012 (TIIP 1)

จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการบริหาร บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พันธ์ศรีวัฒน์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พันธ์ศรี จำกัด
- กรรมการ บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด
- ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ คาเรีย์แคปปิตอล จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2556 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

อตีต

7. นายอําพล สิมะโรจนานา

กรรมการบริหาร

อายุ 57 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

สัญชาติ ไทย

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ -0- บริษัท

- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 1 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2556)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บุกริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมีวิศวกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 37/2003

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายโรงงาน บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

กรรมการ บริษัท ล่าสูง ไฮลดิ้ง จำกัด

ผู้จัดการส่วน Melting บริษัท สยามอาชารีเทคโนโลยี จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2556 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง

หมายเหตุ :

ปัจจุบัน

อดีต

8. นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์

เลขาธุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
อายุ 73 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 0.07
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว^{ไม่มี}
ระหว่างผู้บริหาร
คุณวุฒิทางการศึกษา สำ屁มวิทยาลัยมีซิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา^{เนติบัณฑิตไทย}
นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรมหลักสูตรกรรมการ^{ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย}
ประสบการณ์

■ หมายความ สำนักงานสัก กอแสงเรือง

9. นางยุพดี โภgasพิมลธรรม

ผู้จัดการฝ่ายขายและประกันคุณภาพ
อายุ 60 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 0.01
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว^{ไม่มี}
ระหว่างผู้บริหาร
คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต เคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย^{เคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย}
การอบรมหลักสูตรกรรมการ^{ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย}
ประสบการณ์

□ นักเคมี บริษัท เอสจีเอส พาร์อิสต์ จำกัด

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

□ อดีต

10. นายสุกัตรพงศ์ ชาญพาณิชย์

ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน

อายุ 46 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล
มหาวิทยาลัยศรีนครินทร์วิโรฒ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการโรงงาน บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการโรงงาน บริษัท ไทยพาโลแอนด์อยล์ จำกัด
- หัวหน้าฝ่ายซ้อมบำรุง บริษัท ศรีตรังแอร์โกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
- วิศวกรเครื่องกล บริษัท ໂດລ ไทยแลนด์ จำกัด

11. นายศรุต ชลธาร

ผู้จัดการฝ่ายสวน

อายุ 52 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา พัฒนาบริหารศาสตร์มหาบัณฑิต
สถาบันบัณฑิตพัฒนาบริหารศาสตร์

วทบ. (เกษตรศาสตร์) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์

- ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท สาหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

อดีต

12. นางสาวเทียมรส จินะกัน

ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน

อายุ 55 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

- หัวหน้างานบัญชีการเงิน บริษัท ใบยาเอเชียอาคเนย์ จำกัด
- หัวหน้างานบัญชีการเงิน บริษัท พันธ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด

13. นายชนันต์ แสงอรุณ

ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อายุ 52 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาโท สาขาวรรณประศาสนศาสตร์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ปริญญาตรี สาขาวรรณศาสตร์, มหาวิทยาลัย รามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ไม่ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

- ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท นันยางการเม้นท์ จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ บริษัท โกรก็อกซ์ ไทยวัฒนาพาณิช จำกัด
- ผู้จัดการอาชุสฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ บมจ. คาร์เบปท อินเตอร์ชั่นแนล (ประเทศไทย)
- ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ บมจ. ไทยเพรสซีเด็นท์ ฟูดส์
- ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ บมจ. มั่นคงเคหะการ

หมายเหตุ :

■ บัญชีบัน

อดีต

2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีรายนามดังต่อไปนี้

ชื่อ	บริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			บริษัทฯ ย่อย			กิจการที่ควบคุมร่วมกัน
		LST	UFC	UNF	บจก. พันธ์ศรี วิวัฒน์	บจก. พันธ์ศรี ประจักษ์ วิวัฒน์	บจก. สยามเอลิทปาล์ม	
1 นายวัง ชาง ยิง	/	//	X	X				
2 นางสาวอัญชลี สีบจันทร์	//	//			/	/	/	X
3 นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	//	//			/	/	/	//
4 นายอำนาจ สมะโรจน์	//	//						

หมายเหตุ

X หมายถึง ประธานกรรมการ LST หมายถึง บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

/ หมายถึง กรรมการ UFC หมายถึง บริษัท อาหารสาгал จำกัด (มหาชน)

// หมายถึง กรรมการบริหาร UNF หมายถึง บริษัท ยูเนี่ยนฟรอสท์ จำกัด

เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทอย่oyeroy

บริษัทฯ มีได้รายงานรายชื่อกรรมการของบริษัทอย่oyeroy เนื่องจากบริษัทอย่oyeroy มีรายได้ไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวม ตามงบกำไรขาดทุนรวมของบริษัทฯ ปี 2556 ถือได้ว่าเป็นบริษัทอย่oyeroy ที่ไม่มีนัยสำคัญตามประกาศของ กกต.

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้า งานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

เพื่อให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณาให้บริษัทว่า จังบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบริษัทตรวจสอบบัญชี และอยู่ในรายชื่อผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กลต. ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท หันนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Controls) โดยกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อกคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำรายไตรมาส

ประวัติผู้ตรวจสอบภายใน

นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์

หุ้นส่วนงานตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอดโซซิเอทส์ จำกัด

อายุ 43 ปี

สัตส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) คณะบริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะบริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล (COSO)

การประเมินระบบการควบคุมภายในโดยการจัดการด้านความ
เสี่ยงของแต่ละระบบงาน (COSO – ERM)

หน้าที่ความรับผิดชอบ ออกแบบและวางแผนการตรวจสอบประจำปี

ประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน

รายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ

ประสบการณ์

- หุ้นส่วนงานตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอดโซซิเอทส์ จำกัด
- ตรวจสอบภายใน บริษัท สหอุดสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) จำนวน 14 ปี
- ตรวจสอบภายใน บริษัท ลั่งสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) จำนวน 9 ปี

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

อดีต

เอกสารแนบ 4 : รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคารัพย์สิน

บริษัทฯยังไม่ได้มีการประเมินราคารัพย์สิน

เอกสารแนบ 5 : อี๊น ฯ

สารประรายงานการและกรรมการผู้จัดการ

ในปี 2556 บริษัทได้สูญเสียคุณสมชาย จงสวัสดิ์ชัย อธีตรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ ซึ่งจากไป ในขณะอายุ 54 ปี คุณสมชายเป็นผู้ซึ่งทุ่มเทแรงกายแรงใจตลอดชีวิตการทำงานให้กับบริษัทมากกว่า 15 ปี นับได้ว่า เป็นผู้มีคุณภาพการต่อบริษัทอย่างยิ่ง นอกจากนั้น คุณสมชายยังมีบทบาทในเวทีอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของประเทศไทย โดยได้ดำรงตำแหน่งนายกสมาคมโรงกลั่นน้ำมันปาล์ม ในช่วงปี 2540 – 2541 และเป็นรองนายกสมาคมโรงกลั่นน้ำมันปาล์ม ในช่วงปี 2545 – 2556

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคุณอัญชลี สืบจันทร์ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการแทนคุณสมชาย โดยได้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2556 คุณอัญชลีได้ร่วมงานกับบริษัทในตำแหน่งกรรมการบริหารมาเป็นเวลา 10 ปี ซึ่ง เป็นผู้บริหารงานร่วมกับคุณสมชายมาโดยตลอด จึงนับว่าเป็นผู้มีประสบการณ์และความรู้เกี่ยวกับอุตสาหกรรมน้ำมันพืชเป็นอย่างดี

ภาพรวมอุตสาหกรรม

ปี 2556 ปริมาณผลปาล์มสอดทั้งประเทศมีประมาณ 12 ล้านตัน สูงสุดเป็นประวัติการณ์ และสูงขึ้นต่อเนื่องติดต่อ กันมา 4 ปี จากพื้นที่เพาะปลูกที่ให้ผลผลิตแล้วประมาณ 4 ล้านไร่ คิดเป็นผลผลิตโดยเฉลี่ยต่อไร่ที่ 3 ตัน (2555 : 2.75 ตันต่อไร่) จำนวนเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มน้ำมันมีมากกว่า 1.28 แสนครัวเรือน มีรายได้จากการปลูกปาล์มน้ำมันประมาณ 6 หมื่นล้านบาทต่อปี โดยในช่วงต้นปี 2556 ราคาน้ำมันปาล์มดิบ ถูกกำหนดที่กิโลกรัมละ 25 บาท และผลปาล์มสอดที่กิโลกรัมละ 4 บาท (อัตราการสกัดน้ำมันที่ร้อยละ 17) ตามโครงการ “ดูดซับน้ำมันปาล์มดิบออกจากระบบตลาด ปี 2555/56” ของภาครัฐ หลังจากนั้น ราคาน้ำมันปาล์มดิบเคลื่อนไหวแคบๆ ระหว่าง 23 - 25 บาท/กิโลกรัม จนกระทั่งปลายปี 2556 ราคาน้ำมันปาล์มปรับตัวขึ้นไปที่ประมาณ 28 - 33 บาท/กิโลกรัม ส่วนหนึ่ง เนื่องจากปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือในระบบลดลงจาก 384,818 ตันในเดือนมกราคม เหลือ 203,999 ตันในเดือนธันวาคม ธุรกิจใบโอดีเซลเตรียมพร้อมที่จะผลิต B7 ตามนโยบายภาครัฐ ที่เดิมคาดว่าจะมีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 มกราคม 2557 อย่างไรก็ตาม ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือในระบบที่ลดลงต่ำกว่า 2 แสนตัน ในช่วงปลายปี 2556 และต้นปี 2557 ทำให้กระทรวงพลังงานประกาศปรับลดสัดส่วนการผสมน้ำมันปาล์ม 5% ลงเหลือ 4% มีผล ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2557 และจะลดอัตราการบังคับใช้ B7 ออกไปก่อน เพื่อบรรเทาผลกระทบต่อภาคธุรกิจอาหาร และแรงกดดันทางด้านราคา

ด้านปริมาณผลปาล์มสอดที่เข้าสู่กระบวนการผลิตของบริษัทในปี 2556 พบว่ามีปริมาณใกล้เคียงกับปี 2555 นี สัดส่วนการซื้อผลปาล์มสอดจากภายนอกและผลผลิตจากสวนของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 46.9 และ 53.1 ของผลปาล์ม สอดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมด เปรียบเทียบกับร้อยละ 48.5 และ 51.5 ในปี 2555 ตามลำดับ

ผลการดำเนินงาน

ปี 2556 บริษัทมีกำไรสุทธิที่ 220.6 ล้านบาท (2555 : 327.8 ล้านบาท) คิดเป็นลดลงร้อยละ 32.7 เป็นผลมาจากการขายเฉลี่ยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบลดลงเมื่อเทียบกับปี 2555 ในขณะที่ต้นทุนขายของน้ำมันปาล์มดิบสูงขึ้น เนื่องจากต้นทุนการผลิตเพิ่มขึ้น ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบที่บริษัทขายในปี 2556 เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.8 ในขณะที่ราคาขายน้ำมันปาล์มดิบเฉลี่ยต่อหน่วยลดลงร้อยละ 22 และแม้ว่าบริษัทจะมีรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากการขายผลปาล์มสด การจำหน่ายเมล็ดพันธุ์และต้นกล้าปาล์ม และการจำหน่ายกระถางไฟฟ้า แต่โดยรวมแล้วบริษัทมีรายได้จากการขายลดลง 184.1 ล้านบาทเป็น 1,352.4 ล้านบาท (2555 : 1,536 ล้านบาท) หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 12

การผลิตและการลงทุน

นอกจากการลงทุนซื้อที่ดินในจังหวัดระบีเพื่อทำสวนปาล์ม ในปี 2556 บริษัทไม่มีการลงทุนในโครงการที่ใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก แต่จะเน้นไปในเรื่องของการซ้อมบำรุงเป็นหลัก

สำหรับโครงการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวนิวเคลียด 1 เมกะวัตต์ ตามโครงการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก (Very Small Power Producer : VSPP) บริษัทได้รับการอนุมัติจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคในเดือนธันวาคม 2556 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคาดว่าจะสามารถผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าได้ภายในไตรมาสแรกของปี 2557

ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยในแต่ละปี บริษัทได้เข้าร่วมสนับสนุนและสนับสนุนต่อโครงการต่างๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยลดผลกระทบจากการผลิตปาล์มน้ำมัน และน้ำมันปาล์มที่มีต่อสภาวะโลกร้อน รวมทั้งเข้าร่วมกิจกรรมสร้างสัมพันธภาพและภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างโรงงานกับชุมชนโดยรอบอย่างสม่ำเสมอและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกปี

สำหรับโครงการผลิตปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) ซึ่งบริษัทได้ขอรับการรับรองในรูปแบบ Mass Balance (MB) ทั้งในส่วนของสวนปาล์มและโรงงานสกัดของบริษัท และสวนปาล์มของเกษตรกรรายย่อยที่อยู่ในโครงการนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556 โดยสามารถผลิตและจำหน่าย CPO ที่มี RSPO Certified ได้ที่ 20,000 ตันต่อปี

ด้านทรัพยากรมนุษย์และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถ โดยบริษัทมีการวางแผนฝึกอบรมพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งเป็นแนวทางของการพัฒนาบุคลากรเพื่อรับการเติบโตของทั้งพนักงานและองค์กรไปพร้อมกัน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไดร์กีโอโอกาสนี้ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า และคู่ค้า ที่ให้ความไว้วางใจ และให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา



นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สิบจันทร์
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณางบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และข้อมูลที่ปรากฏในรายงานประจำปี แล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้คุณลักษณะเด่นของบัญชีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงกระบวนการต่างๆ ให้มีการจัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

ในการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตลอดจนผู้บริหาร มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบสารสนเทศการสื่อสารข้อมูลสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิผล โดยไม่พบการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ กล่าวคือ ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

นายธีระ วิกุฉนิน
ประธานกรรมการ

นางสาวอัญชลี สีบจันทร์
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระดังต่อไปนี้

นายชีระ วิภูชนิน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ดร.วิลาศ สินสวัสดิ์	กรรมการตรวจสอบ
นายเสงี่ยม สันทด	กรรมการตรวจสอบ
นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยบริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินประจำปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบว่างบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. พิจารณารายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และนำเสนอต่อฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามความเหมาะสม โดยในปี 2556 สรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในส่วนสำคัญที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใส ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงาน โดยฝ่ายบริหารได้ทำการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งผู้บริหารมีการมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างครบถ้วน และไม่พบข้อบกพร่องใดๆ

4. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีภายนอกในประเด็นมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ และการเตรียมความพร้อมของบริษัท

5. พิจารณาหลักเกณฑ์การสำรวจและแนวทางการกำกับดูแลกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ ASEAN CG Scorecard โดยจะนำหลักเกณฑ์นี้มาใช้ประเมินในปี 2557 และประเมินจากข้อมูลที่เปิดเผยในปี 2556

6. รายงานผลการประชุมและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท

7. นำเสนอต่อกคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัทสำนักงาน เอ็นที แอนด์ ยัง จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2557 ต่อไป พร้อมกับเสนอค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2557

8. พิจารณาแบบประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Government Self Assessment) เพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้เป็นการภายในในการพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบว่ามีการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทดองพึงปฏิบัติ

นายธีระ วิภูชนิน
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
13 กุมภาพันธ์ 2557