

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

หน้าที่

ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจ	
1.	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1 – 7
2.	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8 – 27
3.	ปัจจัยความเสี่ยง	28 – 30
4.	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	31 – 32
5.	ข้อพิพาททางกฎหมาย	33
6.	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	34 – 38
ส่วนที่ 2	การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7.	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	39 – 41
8.	โครงสร้างการจัดการ	42 – 49
9.	การกำกับดูแลกิจการ	50 – 85
10.	การพัฒนาสู่ความยั่งยืนและกิจกรรมเพื่อชุมชน	86 – 92
11.	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	93 – 94
12.	รายการระหว่างกัน	95 – 96
ส่วนที่ 3	ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13.	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	97 – 102
14.	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	103 – 109
	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	110
<u>เอกสารแนบ 1 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และเลขานุการบริษัท	111 – 121
<u>เอกสารแนบ 2 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	122
<u>เอกสารแนบ 3 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	123
<u>เอกสารแนบ 4 :</u>	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	124
<u>เอกสารแนบ 5 :</u>	อื่นๆ	125 – 130
	- สารประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ	
	- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	
	- รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.1 ประวัติความเป็นมา

ผู้เริ่มจัดตั้งบริษัทคือ นายวิชัย นามศิริชัย ได้จดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด ทะเบียนเลขที่ 664/2521 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2521 ด้วยเงินทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตน้ำมันปาล์มดิบจากผลปาล์มสด โดยบริษัทมีสวนปาล์มน้ำมันขนาดใหญ่เป็นของตนเอง มีพื้นที่ปลูกรวมมากกว่า 30,625 ไร่ ในจังหวัดกระบี่และจังหวัดสุราษฎร์ธานี

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2537 บริษัทพัฒนาการแห่งเครื่องจักรภาพ หรือ ซีดีซี ซึ่งเป็นสถาบันการเงินเพื่อการพัฒนาของรัฐบาลอังกฤษมีการลงทุนในสวนปาล์มน้ำมันในหลายประเทศ ได้เข้าเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หลังจากซื้อหุ้นร้อยละ 47 ของบริษัทจากกลุ่มผู้ถือหุ้นทั้งชาวต่างประเทศและในประเทศ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญครั้งที่ 1/2537 วันที่ 15 สิงหาคม 2537 ผู้ถือหุ้นได้มีการอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 250 ล้านบาท เป็น 324.05 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญ 7,405,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อแลกกับหุ้นทั้งหมดของบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ในราคาหุ้นละ 40.9985 บาท บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด มีบริษัทย่อย 2 บริษัท ซึ่งเป็นเจ้าของสวนปาล์มน้ำมันสองแห่ง มีพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดมากกว่า 21,349 ไร่ ในจังหวัดสุราษฎร์ธานี ทั้งนี้การแลกเปลี่ยนหุ้นดังกล่าวมีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 274 ล้านบาท ผลจากการรวมกิจการกับ บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ในครั้งนี้ ทำให้ในขณะนั้นบริษัทมีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันมากที่สุดในประเทศไทย คือ มากกว่า 44,440 ไร่

เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2546 บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ได้ซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ บริษัทพัฒนาการแห่งเครื่องจักรภาพ และ CDC (WEST MALAYSIA) SENDIRIAN BERHAD จำนวน 13,600,763 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 41.97 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด เมื่อรวมกับหุ้นเดิมที่มีอยู่จำนวน 7,874,704 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 24.30 ทำให้บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) กลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 66.29 และในปัจจุบัน บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 69.96

ปัจจุบัน บริษัทมีพื้นที่ปลูกปาล์มลดลงเมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(i) พื้นที่สัมปทานของสวนเคียนซาภิกรบปาล์ม (ประมาณ 8,500 ไร่) ได้หมดอายุลง เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2557 และบริษัทย่อยได้ดำเนินการต่ออายุสัญญาเรียบร้อยแล้ว โดยได้จดทะเบียนทำสัญญาเช่าที่ดินกับกรมธนารักษ์ เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2557 จำนวนพื้นที่ 4,294 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 50 ของพื้นที่ที่เคยได้เข้าทำประโยชน์จากใบอนุญาตกับกรมป่าไม้ เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2527

(ii) พื้นที่สัมปทานของสวนชัยบุรีกับกรมป่าไม้ (ประมาณ 13,000 ไร่) ได้หมดอายุลงในวันที่ 1 มกราคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อยได้ยื่นขออนุญาตเข้าทำประโยชน์กับกรมป่าไม้ จำนวนพื้นที่ 6,513 ไร่ ซึ่งอยู่ในระหว่างการดำเนินการพิจารณาของกรมป่าไม้

(iii) พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน ประมาณ 10,000 ไร่

(ดูรายละเอียดเพิ่มเติม ในหัวข้อ “ปัจจัยเสี่ยง”)

1.2 วิสัยทัศน์และพันธกิจ

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจน้ำมันปาล์มที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการแข่งขันระดับโลก

พันธกิจ

1. สร้างศักยภาพในธุรกิจน้ำมันปาล์มตั้งแต่การเพาะเมล็ดพันธุ์ การผลิตต้นกล้า การเพาะปลูก การสกัด น้ำมัน ตลอดจนธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สามารถแข่งขันได้และเป็นที่ยอมรับในอนาคต
2. ดำเนินธุรกิจน้ำมันปาล์มที่ให้มูลค่าสูงด้วยการมุ่งเน้นในดำเนินงานค้นคว้าวิจัย พัฒนาสายพันธุ์ปาล์ม น้ำมันที่ให้ผลผลิตสูงปรับตัวได้ดีในทุกพื้นที่การเพาะปลูกตรงตามความต้องการของเกษตรกร รวมถึงการให้บริการที่ดีเยี่ยมต่อลูกค้า
3. ใช้เทคโนโลยีการผลิตและการค้นคว้าวิจัยที่ทันสมัย ด้วยระบบการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานสากล พร้อมกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพ ชุมชนและสังคม
4. ให้ความสำคัญอยู่เสมอต่อสุขภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงาน รวมถึงการสร้าง ความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า เกษตรกร และจัดสรรประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

1.3 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

1. คณะกรรมการบริษัท : แต่งตั้งเลขานุการบริษัทใหม่

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติแต่งตั้งนางสาวโสเมรักษ์ กระจ่างสด เป็นเลขานุการบริษัทแทนนายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์ ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป

2. สัญญาเช่าที่ราชพัสดุ : มีกำหนดระยะเวลา 30 ปี

เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2557 บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าที่ราชพัสดุกับกรมธนารักษ์ จำนวน 4,294 ไร่ โดยมีกำหนดระยะเวลา 15 ปี อย่างไรก็ตาม ในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด ได้รับการพิจารณาสิทธิการเช่าพื้นที่ดังกล่าวจากกรมธนารักษ์เพิ่มจากสัญญาเช่าเดิมอีก 15 ปี ทั้งนี้ ได้ยกเลิกสัญญาเช่าเดิมเป็นสัญญาเช่าใหม่ ซึ่งมีกำหนดเวลา 30 ปี นับตั้งแต่ 9 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 8 กรกฎาคม 2587

3. คดีความฟ้องร้อง : อัยการจังหวัดกระบี่ยื่นฟ้องคดีต่อบริษัท

ในเดือนกรกฎาคม 2561 อัยการจังหวัดกระบี่ได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลว่าบริษัทได้เข้าใช้ประโยชน์ในที่ดินแปลงหนึ่งเพื่อปลูกปาล์มน้ำมันคิดเป็นเนื้อที่ 4,376 ไร่ซึ่งได้กำหนดให้เป็นเขตปฏิรูปที่ดิน โดยได้ยื่นฟ้องว่าเป็นความผิดต่อประมวลกฎหมายที่ดิน พ.ศ.2497 มาตรา 9, 108 ทวิ ประกาศของคณะปฏิวัติฉบับที่ 96 ลงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2515 และประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 83 บริษัทได้เปิดเผยอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือนและ 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 เป็นต้นไป

เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2562 ศาลจังหวัดกระบี่ได้พิพากษายกฟ้องคดีดังกล่าว แต่มีคำสั่งให้บริษัทส่งมอบพื้นที่แปลงดังกล่าว ซึ่งขณะนี้อยู่ในระหว่างขั้นตอนการอุทธรณ์ ดังปรากฏตามคำอธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.5 อย่างไรก็ตาม ความเสียหายที่เกิดขึ้นทั้งหมดจากมูลค่าที่ดินและต้นทุนสวนปาล์ม คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 28.5 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาตั้งสำรองความเสียหายดังกล่าวทั้งจำนวนไว้แล้ว

4. คำสั่งของสำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่ : บริษัทส่งมอบคืนที่ดินแปลงหมายเลขที่ 601

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 7/2562 วันที่ 24 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการได้ลงมติให้บริษัทปฏิบัติตามคำสั่งของสำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่ โดยให้บริษัทออกจากที่ดินแปลงหมายเลขที่ 601 เนื้อที่ประมาณ 973 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมือง จังหวัดกระบี่ ซึ่งบริษัทครอบครองอยู่โดยไม่มีหนังสือแสดงสิทธิในที่ดินที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ และเคลื่อนย้ายทรัพย์สินของบริษัทออกจากที่ดินดังกล่าวภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังปรากฏตามคำอธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.4 (ค)

การออกจากที่ดินซึ่งบริษัทครอบครองอยู่ดังกล่าวทำให้จำนวนเนื้อที่ของที่ดินของบริษัทและมูลค่าทรัพย์สินของบริษัทลดลง คิดเป็นมูลค่าทางบัญชีประมาณ 8 ล้านบาท นอกจากนี้ที่ดินดังกล่าวมีต้นปาล์มน้ำมันที่บริษัทได้ลงทุนปลูกไว้ โดยพื้นที่ดังกล่าวได้ก่อให้เกิดผลผลิตปาล์มน้ำมันคิดเป็นร้อยละ 4.50 ของผลปาล์มทั้งหมดที่บริษัทเก็บเกี่ยวได้ หรือคิดเป็นร้อยละ 2.10 ของผลปาล์มทั้งหมดที่เป็นวัตถุดิบเข้าสู่โรงงานของบริษัท ดังนั้น ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการออกจากที่ดินดังกล่าว คือจะทำให้บริษัทต้องซื้อผลปาล์มน้ำมันจากบุคคลภายนอกตามแหล่งต่างๆ มาทดแทน ซึ่งจะส่งผลต่อต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทสูงขึ้น

5. แก้ไขข้อบังคับบริษัท : ข้อ 19

เพื่อให้การบริหารจัดการมีความสะดวกและคล่องตัว โดยคณะกรรมการสามารถกำหนดซื้อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้ โดยไม่ต้องเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 42 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 ได้มีมติให้มีการแก้ไขข้อบังคับข้อ 19 ของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

จากเดิม

“ข้อ 19 กรรมการสองคนสามารถกระทำการแทนบริษัทโดยลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการหรือบริษัทก็ได้”

แก้ไขเป็น

“ข้อ 19 กรรมการสองคนสามารถกระทำการแทนบริษัทโดยลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท อย่างไรก็ตามคณะกรรมการอาจกำหนดซื้อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการหรือบริษัทก็ได้”

6. แก้ไขข้อบังคับบริษัท : ข้อ 23

เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 100 ที่แก้ไขตามคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติที่ 21/2560 เรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 42 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 ได้มีมติให้มีการแก้ไขข้อบังคับข้อ 23 ของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

จากเดิม

“ข้อ 23 คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายในสี่เดือน นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้วให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ

คณะกรรมการจะเรียกประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้สุดแต่จะเห็นสมควร หรือผู้ถือหุ้นรวมกันนับจำนวนหุ้นได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดหรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่ายี่สิบห้าคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น”

แก้ไขเป็น

“ข้อ 23 คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายในสี่เดือน นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัท

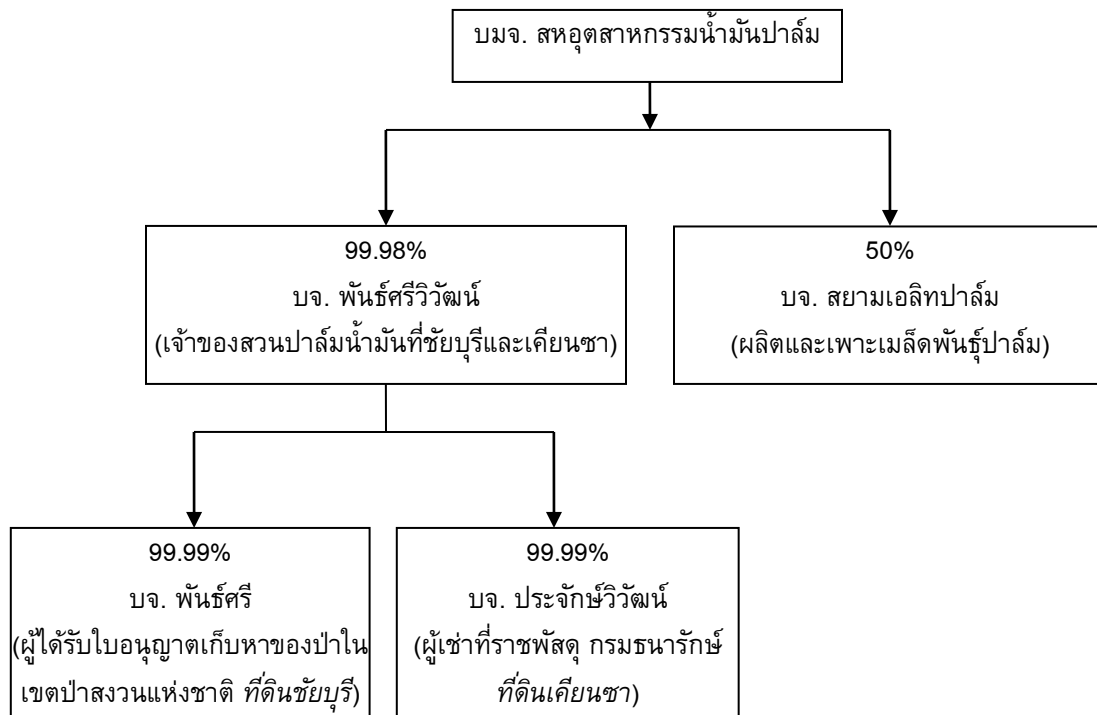
การประชุมคราวอื่นๆ ให้เรียกว่า “ประชุมวิสามัญ” คณะกรรมการจะเรียกประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้สุดแต่จะเห็นสมควร

ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่องและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในสี่สิบห้าวัน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่คณะกรรมการไม่จัดให้มีการประชุมภายในกำหนดระยะเวลาตามวรรคสาม ผู้ถือหุ้นทั้งหลายซึ่งเข้าชื่อกันหรือผู้ถือหุ้นคนอื่นๆ รวมกันได้จำนวนหุ้นตามที่บังคับไว้นั้นจะเรียกประชุมเองก็ได้ภายในสี่สิบห้าวัน นับแต่วันครบกำหนดระยะเวลาตามวรรคสาม ในกรณีเช่นนี้ ให้ถือว่าเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการเรียกประชุม โดยบริษัทต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจำเป็นที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมและอำนวยความสะดวกตามสมควร

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นตามวรรคสี่ครั้งใด จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อ 25 แห่งข้อบังคับฉบับนี้ ผู้ถือหุ้นตามวรรคสี่ต้องร่วมกันรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมในครั้งนั้นให้แก่บริษัท”

1.4 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.5 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ในปี 2562 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ และน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ ให้แก่ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) คิดเป็นร้อยละ 84.71 (2561 : ร้อยละ 75.15) ของมูลค่าการขายทั้งหมด ซึ่งเป็นราคาตลาดและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ ไม่มีพันธะผูกพันกันนอกเหนือจากสัญญาการขายน้ำมันปาล์มดิบ และเป็นไปตามประเพณีการค้าของการทำธุรกิจน้ำมันปาล์มดิบ

นางสาวอัญชลี สิบจันทศิริ ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท และบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้อนุมัติการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยที่การขายทุกครั้งจะมีราคาอ้างอิงกับการขายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ภายในวันเดียวกัน หรืออย่างช้าภายในวันรุ่งขึ้น

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทเป็นเจ้าของสวนปาล์มซึ่งผลิตน้ำมันปาล์มดิบ (CPO) จากทะลายผลปาล์มสด (FFB) ของบริษัท และซื้อจากชาวสวนภายนอกที่มีสวนอยู่ใกล้กับโรงสกัดน้ำมันปาล์มดิบ ผลผลิตรองอื่นๆ คือน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (CPKO) ซึ่งสกัดจากเมล็ดในปาล์ม (PK) และกากเมล็ดในปาล์ม (PKC) ซึ่งเป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ ซึ่งใช้ในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคือบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงกลั่นน้ำมันปาล์มดิบ ผลิตน้ำมันพืชตรา หยก และผลิตภัณฑ์อื่นเช่น ไขมันผสม และเนยเทียม เป็นต้น

บริษัทได้ถือหุ้น 99.98% ในบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 274 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 27,400 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 บาท) ซึ่งเป็นเจ้าของสวนปาล์มน้ำมัน โดยบริษัทได้มีการเช่าสวนปาล์มน้ำมันจากบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด นอกจากนี้แล้วบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด ได้ถือหุ้น 99.99% ของบริษัท พันธุ์ศรี จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 5 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10,000 บาท) และบริษัทประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด (ทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่า 5 ล้านบาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท) เดิมทั้งสองบริษัทนี้ได้รับสัมปทานการปลูกปาล์ม น้ำมันในเขตพื้นที่อำเภอชัยบุรีและอำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี เป็นจำนวนประมาณ 30,000 ไร่ จากกรมป่าไม้เป็นระยะเวลา 30 ปี มีพื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันอยู่ 21,349 ไร่ ปัจจุบัน บริษัทมีพื้นที่ปลูกปาล์มลดลงเมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(i) พื้นที่สัมปทานของสวนเคียนซากับกรมป่าไม้ (ประมาณ 8,500 ไร่) ได้หมดอายุลง เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2557 และบริษัทย่อยได้ดำเนินการต่ออายุสัญญาเรียบร้อยแล้ว โดยได้จดทะเบียนทำสัญญาเช่าที่ดินกับกรมธนารักษ์ เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2557 จำนวนพื้นที่ 4,294 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 50 ของพื้นที่ที่เคยได้เข้าทำประโยชน์จากใบอนุญาตกับกรมป่าไม้ เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2527

(ii) พื้นที่สัมปทานของสวนชัยบุรีกับกรมป่าไม้ (ประมาณ 13,000 ไร่) ได้หมดอายุลงในวันที่ 1 มกราคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อยได้ยื่นขออนุญาตเข้าทำประโยชน์กับกรมป่าไม้ จำนวนพื้นที่ 6,513 ไร่ ซึ่งอยู่ในระหว่างการดำเนินการพิจารณาของกรมป่าไม้

(iii) พื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน ประมาณ 10,000 ไร่

(ดูรายละเอียดเพิ่มเติม ในหัวข้อ “ปัจจัยเสี่ยง”)

เมื่อต้นปี 2550 บริษัทได้จัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ 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 มีความเชี่ยวชาญและให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาด้านการเกษตรในเขตร้อน ในสัดส่วนร้อยละ 50 : 50 ต่อมาในปี 2552 CIRAD ได้จัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท ปาล์มเอลิท เอสเอเอส (ประเทศฝรั่งเศส) แล้วโอนหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด ทั้งหมดให้แก่ บริษัท ปาล์มเอลิท เอสเอเอส (ประเทศฝรั่งเศส)

ปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยมีพื้นที่ปลูกปาล์มในที่ดินที่บริษัทมีเอกสารสิทธิ จำนวน 14,591.20 ไร่ และในพื้นที่ของรัฐ ซึ่งประกอบด้วยสัญญาเช่าและใบอนุญาตเก็บหาของป่า จำนวน 15,103.69 ไร่ในจังหวัดกระบี่ และ จังหวัดสุราษฎร์ธานี ถึงแม้ว่าบริษัทจะมีสวนปาล์มขนาดใหญ่ แต่บริษัทก็ยังต้องซื้อผลปาล์มสดจากภายนอก เพื่อเป็นวัตถุดิบป้อนเข้าสู่โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดกระบี่ สามารถสกัดทะลายผลปาล์มสดได้ 450,000 ตันต่อปี (75 ตันต่อชั่วโมง) และโรงสกัดน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบมีกำลังการผลิต 26,500 ตันของเมล็ดในปาล์มต่อปี

รายได้ของบริษัทมาจากการขายภายในประเทศจากผลผลิตหลักๆ คือน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ และกากเมล็ดในปาล์ม ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักสำหรับผลิตสินค้าต่อเนื่องในอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม เช่น น้ำมันที่ใช้ในการปรุงอาหาร อาหารสัตว์ เนย เนยเทียม สบู่ แชมพู ผงซักฟอก น้ำยาล้างจาน เครื่องสำอาง และผลิตภัณฑ์อาหารอื่นๆ เช่น ขนมและไอศกรีม กากเมล็ดในปาล์มใช้มากในฟาร์มเปิดไก่และโรงงานอาหารสัตว์

ในปี 2562 ยอดขายน้ำมันปาล์มดิบมีสัดส่วนร้อยละ 80.95 ของรายได้รวม บริษัทมีปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มดิบต่ำกว่าร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มดิบทั้งประเทศ เนื่องจากปริมาณโรงงานสกัดน้ำมันทั้งประเทศที่เปิดดำเนินการมีจำนวนสูงถึง 101 แห่ง

โครงสร้างรายได้

ผลิตภัณฑ์/บริการ	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
น้ำมันปาล์มดิบ	625	85.27	488	77.71	442	80.95
น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ	93	12.69	88	14.01	68	12.45
อื่นๆ	45	2.04	52	8.28	36	6.60
รวมมูลค่าการจำหน่าย	763	100.00	628	100.00	546	100.00

หมายเหตุ : การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ข้างต้นดำเนินการโดย UPOIC

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์

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

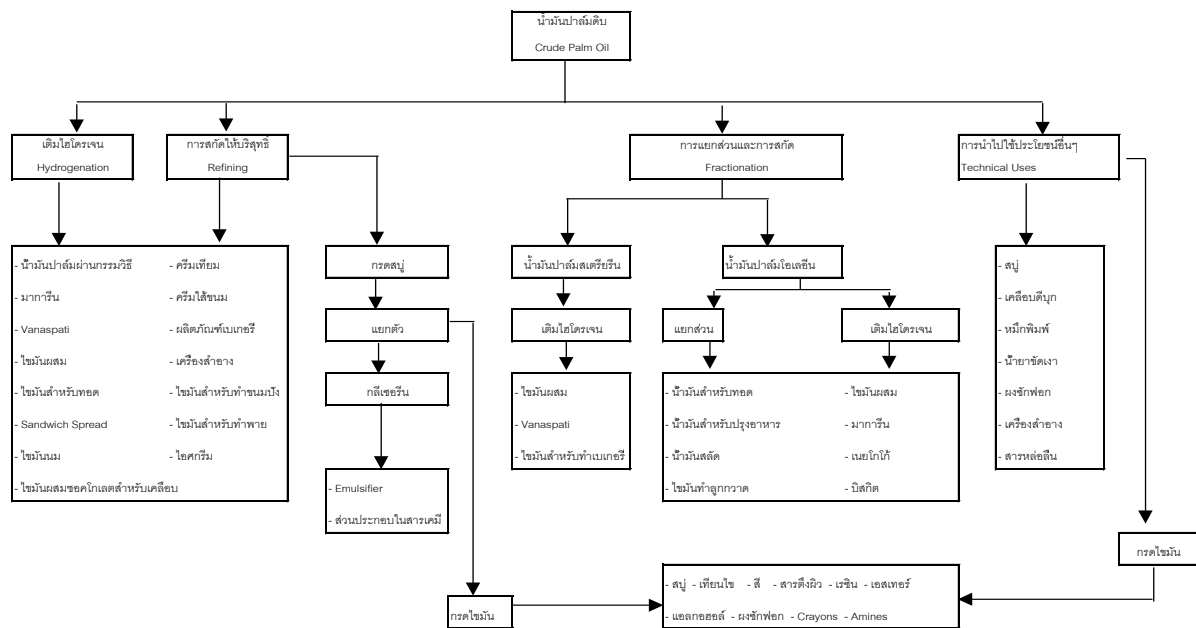
2. น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (Crude Palm Kernel Oil) เป็นน้ำมันที่ได้จากการสกัดเมล็ดในปาล์ม โดยมีอัตราการสกัดน้ำมันร้อยละ 43-44 และมีผลพลอยได้เป็นกากปาล์ม ซึ่งเป็นวัตถุดิบสำหรับผลิตอาหารสัตว์

น้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบเป็นวัตถุดิบของอุตสาหกรรมต่อเนื่องอื่น เช่น น้ำมันปรุงอาหาร ไขมันผสม เนยเทียม ขนมปังกรอบ ขนมเค้ก เนยโกโก้ ไอศกรีม ครีมเทียม สบู่ แชมพู เทียนไข กลีเซอ

รีน สีสะมันส์ ส่วนผสมอาหาร เคมีภัณฑ์ เคลือบติ๊ก อาหารสัตว์ และอื่นๆ นอกจากนี้ ในปัจจุบัน น้ำมันปาล์มยังใช้เป็นส่วนประกอบสำคัญในการผลิตไบโอดีเซล ซึ่งเป็นพลังงานทางเลือก เพื่อทดแทนการใช้น้ำมันปิโตรเลียมได้

น้ำมันปาล์มเป็นน้ำมันที่มีคุณสมบัติพิเศษคือ มีจุดไหม้ที่สูงกว่า และมีเบต้าแคโรทีนสูง ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อสุขภาพ นอกจากนี้ยังมีการดัดแปลงที่ต่ำกว่าน้ำมันพืชชนิดอื่น ทำให้ไม่เคลือบติดสิ่งสกปรก ทำให้อาหารที่ทอดมีสีสวย และเก็บไว้ได้นาน

การแปรรูปผลปาล์มให้เป็นผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ



2.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ก. นโยบายและลักษณะการตลาดของผลิตภัณฑ์

- กลยุทธ์การแข่งขัน

อุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของไทยมีแนวโน้มที่จะพัฒนาและขยายตัวต่อไปได้อีกมาก จะเห็นได้จากการขยายตัวของอุตสาหกรรมไบโอดีเซลและอัตราการบริโภคน้ำมันปาล์มต่อคนต่อปีของไทยยังคงอยู่ในระดับต่ำ และนอกจากนั้นน้ำมันปาล์มยังมีราคาถูกกว่าน้ำมันพืชประเภทอื่นๆ ทำให้ในสถานการณ์ทั่วไปน้ำมันปาล์มไม่มีปัญหาด้านตลาดรองรับทั้งตลาดภายในและต่างประเทศ ที่ผ่านมามีบริษัทผลิตน้ำมันปาล์มเพื่อตอบสนองความต้องการในประเทศเป็นหลัก หากในบางปี ที่มีผลผลิตออกมามากเกินความต้องการในประเทศ เนื่องจากสภาพดินฟ้าอากาศเอื้ออำนวย ราคาในประเทศตกต่ำ ในขณะที่ราคาน้ำมันปาล์มในต่างประเทศสูงกว่าราคาขายในประเทศ บริษัทก็จะส่งออกเพื่อที่จะเป็นหนทางหนึ่งที่จะช่วยให้บริษัทสามารถทำกำไรได้มากขึ้น แต่ในทางตรงกันข้ามถ้าผลผลิตปาล์มสต็อกออกมาน้อย ก็เกิดการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสด ซึ่งมีผลทำให้ต้นทุนสูงขึ้น

เพื่อที่จะสามารถแข่งขันกับตลาดโลกได้ บริษัทจะต้องมีการบริหารต้นทุนการผลิตให้อยู่ในระดับต่ำ โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรให้มีอัตราการสูญเสียระหว่างการผลิตน้อยที่สุด และเพิ่มปริมาณผลปาล์มสดเข้าสู่กระบวนการผลิต

- ลักษณะของลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ลูกค้าบริษัทส่วนใหญ่เป็นโรงงานกลั่นน้ำมันปาล์ม ซึ่งปัจจุบันมีอยู่ประมาณ 17 โรงงาน มีกำลังการผลิตทั้งสิ้นประมาณ 2.5 ล้านตัน-วัตถุดิบต่อปี ดังนั้นในช่วงที่ผลปาล์มสดมีปริมาณน้อย จะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบมีไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำมันปาล์มทั้งหมดในประเทศ ซึ่งบางครั้งรัฐบาลต้องมีการอนุมัติให้มีการนำเข้าน้ำมันปาล์ม เพื่อบรรเทาภาวะตึงตัวของปริมาณน้ำมันปาล์มในระบบ

ในทางตรงข้ามในช่วงที่มีผลปาล์มสดออกมามาก ก็จะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบมีปริมาณมากเช่นเดียวกัน ซึ่งบริษัทก็สามารถส่งออกได้ หากราคาส่งออกสูงกว่าราคาขายในประเทศ

- การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทได้จำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบแก่โรงงานกลั่นน้ำมันพืชบริสุทธิ์และโรงงานผลิตไบโอดีเซลเป็นหลัก โดยมีการตกลงซื้อขายล่วงหน้าหรือส่งมอบทันทีแล้วแต่กรณี หากเมล็ดในปาล์มจะจำหน่ายแก่โรงงานผลิตอาหารสัตว์และผู้เลี้ยงสัตว์ที่อยู่บริเวณใกล้เคียงโรงงานเพื่อเป็นอาหารสัตว์ โดยตกลงราคา จุดหมายปลายทางที่จะส่ง และคุณภาพของน้ำมันปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ และกากเมล็ดในปาล์ม

- การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2562 บริษัทไม่มีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มไปต่างประเทศโดยตรง

ข. การแข่งขัน

โครงสร้างของอุตสาหกรรม

การปลูกปาล์มน้ำมันในประเทศไทยเริ่มตั้งแต่สมัยก่อนสงครามโลกครั้งที่สอง โดยเริ่มปลูกประมาณพันไร่ มีวัตถุประสงค์เพื่อการค้าเป็นครั้งแรก และต่อมาได้มีการขยายพื้นที่การเพาะปลูกทั้งจากภาครัฐและเอกชน เรื่อยมา จนถึงช่วง 30 ปี ที่ผ่านมานี้ เกษตรกรรายย่อยให้ความสำคัญกับการปลูกปาล์มอย่างจริงจังและได้รับการพัฒนาเข้าสู่ระบบการค้าและอุตสาหกรรมมากขึ้น ปัจจุบันไทยเป็นประเทศหนึ่งในผู้ผลิตปาล์มน้ำมันที่สามารถผลิตได้อย่างเพียงพอภายในประเทศ และสามารถส่งออกได้บางส่วนเท่านั้น

โครงสร้างอุตสาหกรรมปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มประกอบด้วย 5 ส่วนหลัก ได้แก่ เกษตรกรผู้ปลูกปาล์ม โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ โรงงานกลั่นน้ำมันปาล์ม อุตสาหกรรมต่อเนื่อง และผู้บริโภค ซึ่งการเปลี่ยนแปลงในแต่ละส่วนจะมีผลกระทบซึ่งกันและกัน นอกจากนี้ ในปัจจุบันได้เกิดความต้องการใช้น้ำมันปาล์มจากอุตสาหกรรมการผลิตไบโอดีเซลขึ้นมาในระบบ ทำให้อาจเกิดความไม่สมดุลระหว่างความต้องการใช้ไบโอดีเซลและอุปทานของน้ำมันปาล์มเพื่อการบริโภค ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อราคาน้ำมันปาล์มได้เช่นกัน สำหรับปัจจัยภายนอกซึ่งมีบทบาทสำคัญในการกำหนดราคาในประเทศ ได้แก่ ราคาตลาดโลก ราคาน้ำมันพืชชนิดอื่นที่ทดแทนกันได้ และยังมีปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ เช่น สภาพดินฟ้าอากาศ อันจะส่งผลโดยตรงต่อปริมาณผลปาล์มสดที่จะออกสู่ตลาดในแต่ละฤดูกาล ที่ผ่านมานี้ การแข่งขันในตลาดเพื่อการซื้อวัตถุดิบ จะเป็นการแข่งขันทางด้านราคาเป็นหลัก ทำให้ราคาวัตถุดิบนั้นสามารถเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา

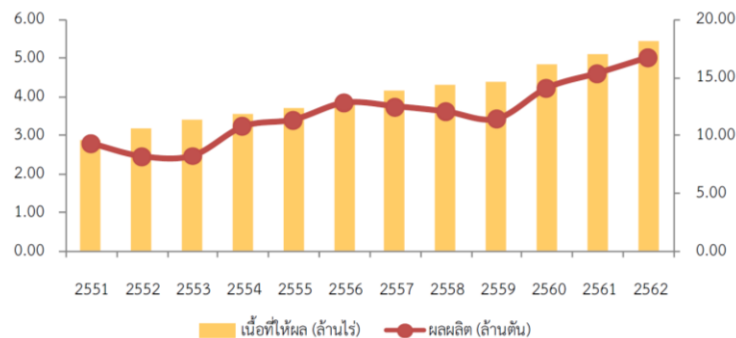
สำหรับปริมาณผลปาล์มสดซึ่งเป็นวัตถุดิบนั้น ประเทศไทยไม่มีการนำเข้าผลปาล์มสด ผลผลิตปาล์มน้ำมันเกือบทั้งหมดจึงถูกนำมาใช้ต่อในอุตสาหกรรมการผลิตน้ำมันปาล์มและส่วนน้อยใช้เป็นเมล็ดพันธุ์ ผลผลิตปาล์มน้ำมันเพิ่มขึ้นเนื่องจากการขยายพื้นที่เพาะปลูกเป็นสำคัญ ส่งผลให้มีผลผลิตเพิ่มขึ้นจาก 45,890 ตันในปี 2520 เป็น 1.3 ล้านตัน และ 16.7 ล้านตัน ในปี 2534 และ 2562 ตามลำดับ น้ำมันปาล์มที่ผลิตได้จากโรงงานสกัดประกอบด้วยน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ น้ำมันเมล็ดในปาล์มจะนำไปใช้ทดแทนกับน้ำมันมะพร้าวได้เป็นอย่างดี น้ำมันเมล็ดในปาล์มสกัดได้เฉพาะในโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มขนาดใหญ่ที่มีการแยกเอาเมล็ดในปาล์มออกมาจากผลปาล์มเท่านั้น ส่วนโรงงานสกัดขนาดเล็กจะหีบน้ำมันจากผลปาล์มทั้งทะลายโดยไม่มีการแยกเมล็ดใน น้ำมันปาล์มดิบที่ได้ก็จะเป็นน้ำมันผสม

สำหรับเศษวัสดุเหลือจากขบวนการผลิต คือ เส้นใยของผลปาล์ม กะลาปาล์ม และทะลายปาล์มเปล่า โดยเส้นใยของผลปาล์มและกะลาปาล์ม ทางโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในหม้อไอน้ำ เพื่อผลิตไฟฟ้าใช้ในโรงงานเองเกือบทั้งสิ้น อย่างไรก็ตาม ราคาของกะลาปาล์มในปัจจุบันมีแนวโน้มสูงขึ้น เนื่องจากสามารถนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนน้ำมันปิโตรเลียมที่มีราคาสูงขึ้น ส่งผลให้โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มนำกะลาปาล์มออกขายแทนการนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในหม้อไอน้ำ ทั้งนี้เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับอุตสาหกรรม นอกจากนี้ในบางโรงงานยังมีการปรับปรุงหม้อไอน้ำเพื่อให้สามารถใช้ทะลายปาล์มเปล่าเป็นเชื้อเพลิงได้ แทนการใช้เส้นใยของผลปาล์มเพียงอย่างเดียว การใช้พลังงานหมุนเวียนจากเชื้อเพลิงชีวมวลดังกล่าว สามารถลดปริมาณการใช้น้ำมันปิโตรเลียมลงได้ นอกจากนี้จะเป็นการลดต้นทุนในการผลิตน้ำมันปาล์มดิบแล้ว ยังสอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาลในการอนุรักษ์พลังงานอีกด้วย

ภาพรวมปี 2562

อุตสาหกรรมปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มของไทยในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา มีอัตราการขยายตัวเฉลี่ยร้อยละ 9 ต่อปี โดยปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มดิบที่ผลิตได้เพิ่มจาก 8 ล้านตัน และ 1.3 ล้านตันในปี 2553 เป็น 16.7 ล้านตัน และ 3 ล้านตันในปี 2562 ตามลำดับ ทำให้ปาล์มน้ำมันเป็นพืชเศรษฐกิจที่สำคัญซึ่งสร้างรายได้หมุนเวียนภายในประเทศมากกว่าปีละ 60,000 ล้านบาท ในปัจจุบัน พื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันในประเทศไทยที่ให้ผลผลิตมีประมาณ 5.5 ล้านไร่ ส่วนใหญ่ร้อยละ 90 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดอยู่ที่บริเวณภาคใต้ เนื่องจากมีสภาพภูมิอากาศที่เหมาะสม ตั้งแต่ปลายปี 2559 ต่อเนื่องมาตลอดทั้งปี 2562 สภาพภูมิอากาศอยู่ในระดับเหมาะสม ปริมาณน้ำฝนมีต่อเนื่อง รวมทั้งพื้นที่ที่ให้ผลผลิตได้ขยายตัวมากขึ้น ทำให้ปริมาณผลผลิตปาล์มสดโดยรวมทั้งประเทศเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

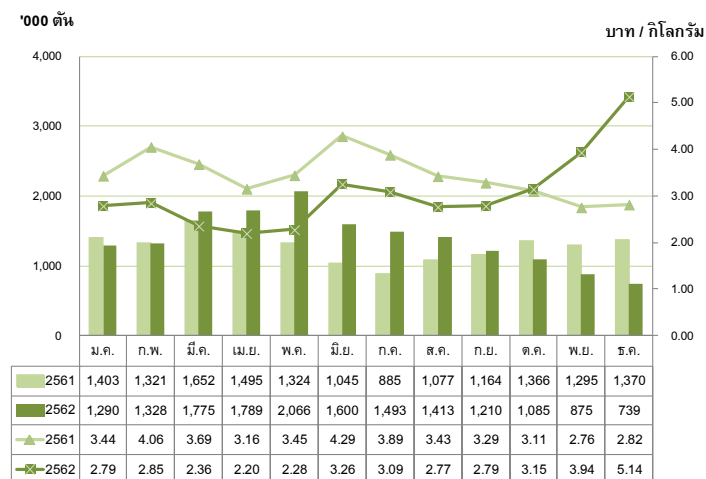
รูปที่ 1 : เนื้อที่ให้ผลผลิตและปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมัน



ที่มา : สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ในระหว่างปี ผลผลิตปาล์มสดสูงสุดในเดือนพฤษภาคมที่ประมาณ 2.07 ล้านตันและต่ำสุดในเดือนธันวาคมที่ 7 แสนตัน ราคาผลปาล์มสดเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ 3.05 บาท/กิโลกรัม (2561 : 3.45 บาท/กิโลกรัม) โดยมีราคาเฉลี่ยรายเดือนสูงสุดที่ 5.14 บาท/กิโลกรัมในเดือนธันวาคม และต่ำสุดที่ 2.20 บาท/กิโลกรัมในเดือนเมษายน ราคาโดยเฉลี่ยในปี 2562 นับว่าต่ำที่สุดในรอบ 13 ปี

รูปที่ 2 : ปริมาณและราคาผลปาล์มสดรายเดือน (คุณภาพน้ำมัน 18%)



ที่มา : กรมการค้าภายใน

รูปที่ 3 : เหตุการณ์สำคัญรายไตรมาส

ปี 2562	ปริมาณการผลิต ('000 ตัน)		ราคา (บาท/กิโลกรัม)		เหตุการณ์สำคัญ
	ผลปาล์มสด	น้ำมันปาล์มดิบ	ผลปาล์มสด (คุณภาพน้ำมัน 18%)	น้ำมันปาล์มดิบ	
ไตรมาสที่ 1	4,392 (4,376)	795 (778)	2.67 (3.73)	16.04 (20.34)	มาตรการการดูดซับน้ำมันปาล์มดิบออกจากระบบจำนวน 160,000 ตันเพื่อนำไปผลิตกระแสไฟฟ้าครั้งแรก ในช่วงปลายปี 2561 ได้ส่งผลให้ปริมาณสต็อกน้ำมันปาล์มดิบในประเทศไทยเริ่มลดลงในไตรมาสแรกของปี 2562 โดยสิ้นเดือนมีนาคมอยู่ที่ 375,741 ตัน อย่างไรก็ตาม ราคาผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบกลับไม่ได้ปรับตัวสูงขึ้นแต่อย่างใด ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากราคาตลาดโลกเคลื่อนไหวอยู่ในระดับต่ำ
ไตรมาสที่ 2	5,455 (3,864)	967 (695)	2.58 (3.63)	17.23 (20.76)	ราคาคงต่ำต่อเนื่อง บางช่วงของเดือนเมษายน – พฤษภาคม ราคาผลปาล์มน้ำมัน ลดลงต่ำกว่า 2 บาท/กิโลกรัม ต่ำสุดในรอบ 18 ปี ทำให้กระทรวงพลังงาน โดย กฟผ. ต้องออกมารับซื้อน้ำมันปาล์มดิบอีกรอบ จำนวน 200,000 ตัน ตามมติ ครม. ในเดือนพฤษภาคม โดยแบ่งเป็น 100,000 ตันแรกภายในเดือนพฤษภาคม ซึ่งสามารถรับซื้อได้จริงที่ 66,250 ตัน อย่างไรก็ตาม ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกมีการปรับตัวลดลงต่อเนื่องเนื่องจากความวิตกกังวลเกี่ยวกับการทำสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน
ไตรมาสที่ 3	4,116 (3,126)	766 (566)	2.88 (3.54)	16.87 (20.24)	ราคาผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบในประเทศยังคงอยู่ในระดับต่ำต่อเนื่อง ภาครัฐจึงออกมาตรการเพื่อพยุงราคาปาล์มน้ำมัน ได้แก่ ประกันรายได้เกษตรกรชาวสวนปาล์มน้ำมันที่ กิโลกรัมละ 4 บาท, มาตรการส่งเสริมการใช้ไขมันไบโอดีเซล บี 10 ทดแทนบี 7 โดยมีบี 20 เป็นทางเลือก (กระทรวงพลังงานได้ขยายระยะเวลาการกำหนดราคาขายปลีกบี 20 ต่ำกว่าบี 7 จำนวน 5 บาทต่อลิตร ต่อไปอีก 2 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562), ให้ กฟผ. ออกมาดูดซับน้ำมันปาล์มดิบส่วนที่เหลือไปผลิตเป็นกระแสไฟฟ้า, คุมเข้มการลักลอบนำเข้า, เร่งรัดการส่งออก และติดตั้งเครื่องวัดปริมาณน้ำมันปาล์มดิบที่ถังเก็บน้ำมัน
ไตรมาสที่ 4	2,699 (4,031)	506 (739)	4.08 (2.90)	22.79 (16.94)	ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็วตั้งแต่กลางเดือนตุลาคม เนื่องจากข่าวการประกาศใช้บี 30 และบี 20 ในอินโดนีเซียและมาเลเซียตามลำดับ ราคาในประเทศไทยปรับตัวสูงขึ้นตามราคาตลาดโลกที่เพิ่มขึ้น, ผลผลิตในประเทศลดลง, กฟผ. ออกมารับซื้อน้ำมันปาล์มดิบจำนวน 110,000 ตัน (จากส่วนที่เหลือจำนวน 133,750 ตัน) เพื่อนำไปผลิตกระแสไฟฟ้า ตามมติ ครม. ในเดือนพฤษภาคม และสิงหาคม และการบังคับใช้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลฐานในประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563
รวม	16,662 (15,396)	3,034 (2,778)	3.05 (3.45)	18.23 (19.57)	

() หมายถึงในช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อนหน้า (ไตรมาสหรือปี แล้วแต่กรณี)

ที่มา : ตัวเลขจากกรมการค้าภายใน

ผลผลิตน้ำมันปาล์มดิบทั้งประเทศในปี 2562 อยู่ที่ 3,033,473 ตัน (2561 : 2,778,108 ตัน) โดยมีความต้องการใช้น้ำมันปาล์มดิบ ดังนี้

(ตัน)	2561	2562	การเปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
เพื่อการบริโภค	1,227,350	1,462,953	19.20
เพื่อผลิตไบโอดีเซล	1,199,671	1,337,160	11.46

จากปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมันที่เพิ่มขึ้นต่อเนื่องโดยเฉพาะในช่วง 3 ไตรมาสแรกของปี ส่งผลให้เกิดสภาวะอุปทานส่วนเกิน ประกอบกับราคาในตลาดโลกที่ตกต่ำ จากข่าวลบที่ปรากฏออกมาอย่างต่อเนื่อง ทำให้ราคาผลปาล์มสดและราคาน้ำมันปาล์มดิบปรับตัวลดลง ภาครัฐจึงพยายามออกมาตรการมาหลายมาตรการ เพื่อปรับสมดุลน้ำมันปาล์มในประเทศทั้งระบบ ได้แก่

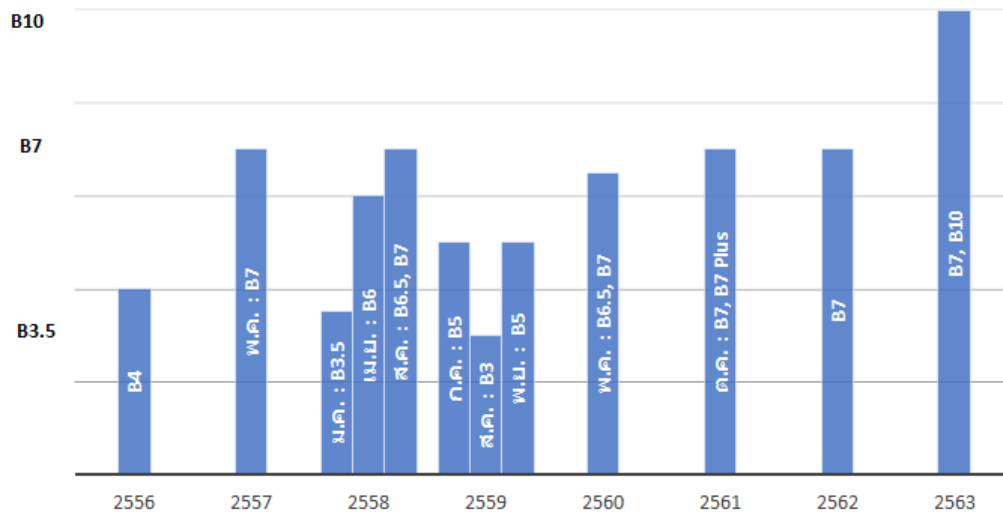
1. การใช้น้ำมันปาล์มดิบเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า : การไฟฟ้าฝ่ายผลิตออกมารับซื้อน้ำมันปาล์มดิบอีกรอบ จำนวน 200,000 ตัน ตามมติคณะรัฐมนตรีในเดือนพฤษภาคม โดยแบ่งเป็น 2 งวด ซึ่งสามารถดูดซับน้ำมันปาล์มดิบออกจากระบบ รวมทั้งสิ้น 167,950 ตัน โดยน้ำมันปาล์มดิบงวดสุดท้ายจะถูกดึงออกจากระบบจนครบจำนวนดังกล่าว ไม่เกินเดือนเมษายน 2563 และจากการที่ราคาน้ำมันปาล์มดิบได้ปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็วในช่วงปลายปี 2562 เนื่องจากผลผลิตออกสู่ตลาดน้อย ปริมาณสต็อกคงเหลือจึงลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ทำให้ กฟผ. ไม่มีแผนรับซื้อน้ำมันปาล์มดิบส่วนที่เหลือ

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการรักษาสถิตน้ำมันปาล์มและรักษาเสถียรภาพราคาปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มในประเทศอย่างต่อเนื่อง กระทรวงพลังงาน โดย กฟผ. จึงกำหนดแผนการจัดซื้อน้ำมันปาล์มดิบเพื่อนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้าไว้ปีละ 100,000 – 150,000 ตัน ซึ่งควรยึดหยุ่นไปตามฤดูกาลของผลผลิตปาล์มน้ำมันที่ออกสู่ตลาดและระดับสต็อกของน้ำมันปาล์มดิบในประเทศด้วย ทั้งนี้เพื่อลดแรงกดดันทางด้านราคาของน้ำมันปาล์มดิบเพื่อการบริโภค

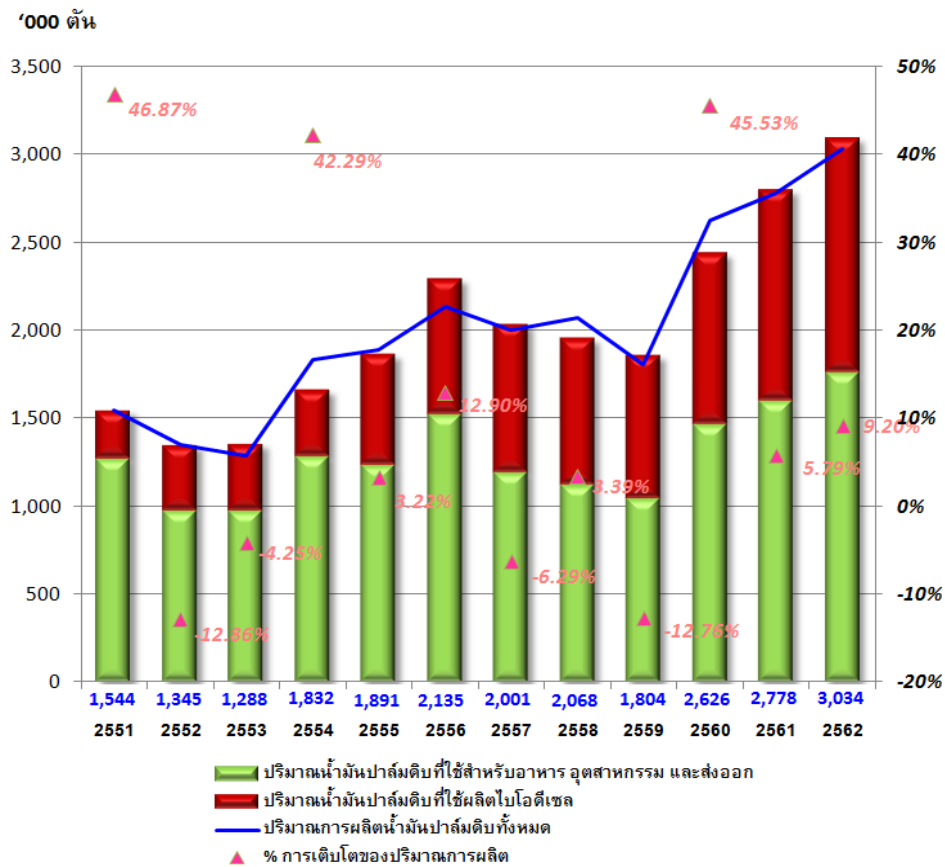
2. การส่งเสริมการใช้น้ำมันปาล์มดิบเพื่อผลิตไบโอดีเซล : กระทรวงพลังงานกำหนดให้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลฐานของประเทศตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยตั้งเป้าหมายจำหน่ายบี 10 ได้ทุกสถานีบริการน้ำมันทั่วประเทศตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2563 และสนับสนุนให้บี 20 และ บี 7 เป็นไบโอดีเซลทางเลือก (ต่อเนื่อง) รวมไปถึงการส่งเสริมการใช้บี 100 ในกลุ่มเกษตรกรรมและสถาบันเกษตรกรรม เพื่อใช้ในภาคเกษตรกรรม โดยมีการกำหนดส่วนต่างราคาขายปลีกน้ำมันดีเซลหมุนเร็ว บี 10 ให้ต่ำกว่า บี 7 เท่ากับ 2 บาทต่อลิตร และส่วนต่างราคาขายปลีกน้ำมัน บี 20 ให้ต่ำกว่าน้ำมัน บี 7 เท่ากับ 3 บาทต่อลิตร ซึ่งภาครัฐคาดการณ์ว่าจะสามารถดูดซับน้ำมันปาล์มดิบได้ประมาณ 2.2 ล้านตัน/ปี การสร้างสมดุลนี้จะช่วยสร้างเสถียรภาพราคาปาล์มน้ำมันทำให้ราคาสูงขึ้น รวมทั้งยังช่วยลดปริมาณฝุ่นพิษ PM 2.5 และยังประหยัดการนำเข้าน้ำมันได้ประมาณ 1.8 ล้านลิตร/วัน

ในช่วง 6 ปีที่ผ่านมา ภาครัฐโดยกระทรวงพลังงานได้ปรับเปลี่ยนส่วนผสมน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซล เพื่อรักษาระดับปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในประเทศให้เหมาะสมและเพื่อให้เกิดความสมดุลในด้านราคาระหว่างการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อการบริโภคและไบโอดีเซล

รูปที่ 4 : การปรับเปลี่ยนส่วนผสมน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซล (2556 - 2563)



รูปที่ 5 : ปริมาณการผลิตน้ำมันปาล์มดิบในประเทศไทย

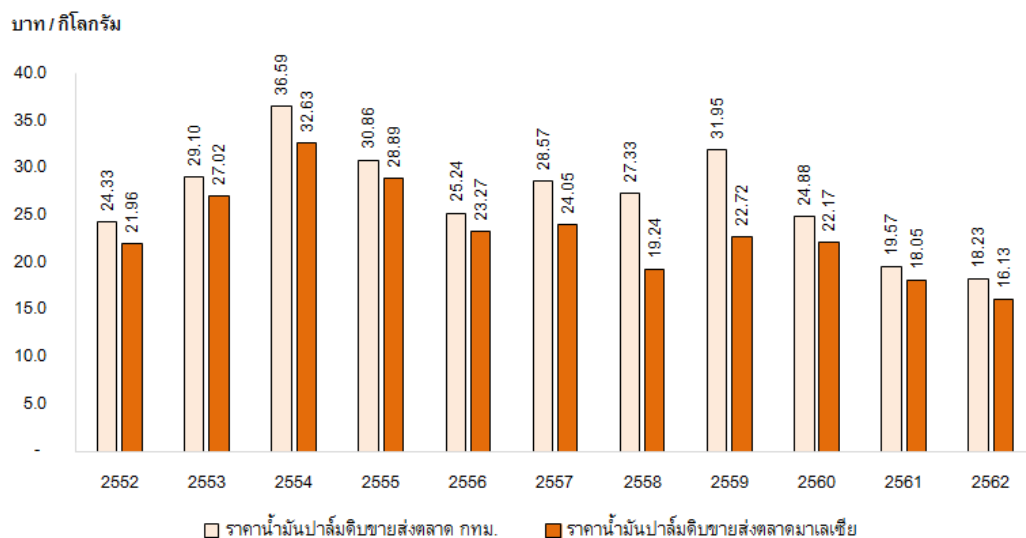


ที่มา : กรมการค้าภายใน

การเคลื่อนไหวของราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศเฉลี่ยรายเดือนในปี 2562 อยู่ในช่วงระหว่าง 14.76 – 29.75 บาท/กิโลกรัม (2561 : 16.22 – 23.20 บาท/กิโลกรัม) มีราคาเฉลี่ยทั้งปีที่ 18.23 บาท/กิโลกรัม (2561 : 19.57 บาท/กิโลกรัม) ราคาเฉลี่ยรายเดือนสูงสุดอยู่ในเดือนธันวาคม และต่ำสุดในเดือนมีนาคม ส่วนต่างราคาเฉลี่ยเมื่อเปรียบเทียบกับตลาดโลกอยู่ที่กิโลกรัมละ 2.10 บาท (2561 : 1.52 บาท)

ในช่วงครึ่งแรกของปี 2562 ราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศอยู่ในระดับใกล้เคียงกับมาเลเซีย ผู้ประกอบการจึงเริ่มส่งออกได้ โดยมีตลาดส่งออกหลักคือ ประเทศอินเดีย โดยมีปริมาณการส่งออกน้ำมันปาล์มดิบอยู่ที่ประมาณ 250,000 ตัน ส่วนในช่วงครึ่งปีหลัง ราคาน้ำมันปาล์มดิบของไทยเริ่มปรับตัวสูงขึ้น ส่วนของประเทศมาเลเซียยังทรงตัวอยู่ในระดับต่ำ ทำให้ส่วนต่างราคาในประเทศเมื่อเทียบกับตลาดโลกเริ่มกว้างมากขึ้น ส่งผลให้การส่งออกชะลอตัวลง

รูปที่ 6 : ราคาน้ำมันปาล์มดิบขายส่งตลาด กทม. เปรียบเทียบตลาดมาเลเซีย



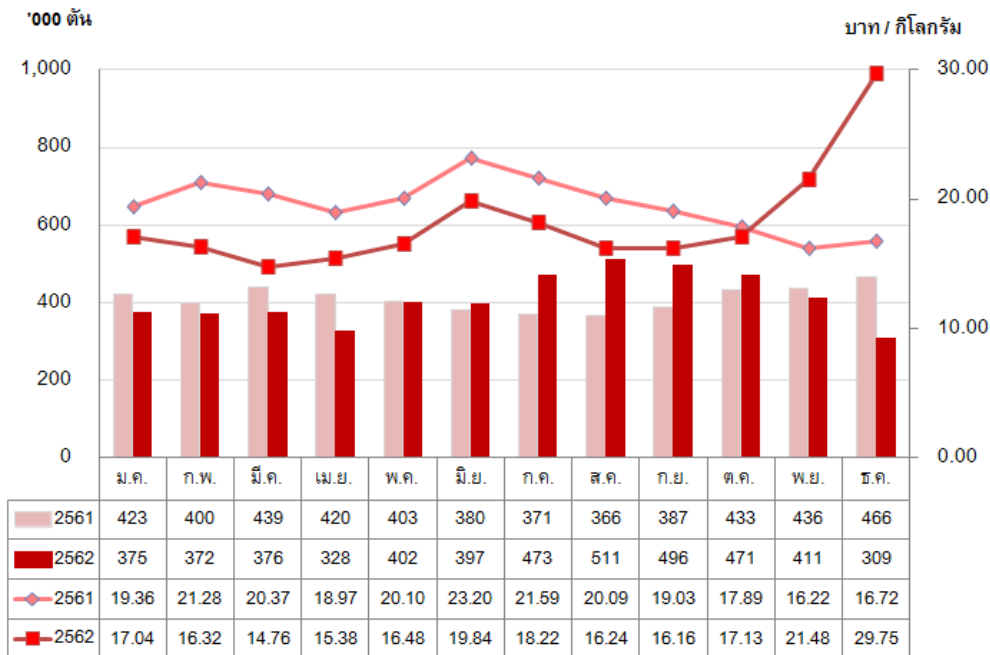
ที่มา : กรมการค้าภายใน

โดยเฉพาะในไตรมาสสุดท้ายของปี ส่วนต่างราคาในประเทศเมื่อเทียบกับตลาดโลกสูงสุดถึง 8.81 บาท/กิโลกรัมในเดือนธันวาคม เนื่องจากผลผลิตภายในประเทศลดลงอย่างมาก ในขณะที่ความต้องการน้ำมันปาล์มสำหรับใช้บริโภคภายในประเทศทรงตัวและสำหรับใช้ผลิตไบโอดีเซล บี 10 มีปริมาณเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง จากการที่กระทรวงพลังงานได้กำหนดแนวทางและระยะเวลาในการผลักดันให้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลฐานของประเทศ โดยมีการดำเนินการในแต่ละขั้นตอนดังนี้

1. ขอความร่วมมือผู้ค้าน้ำมันให้เพิ่มปริมาณการจำหน่ายไบโอดีเซล บี 10 ในสถานีบริการตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562
2. ประกาศกำหนดลักษณะและคุณภาพไบโอดีเซล บี 100 ให้เหลือชนิดเดียว ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2562
3. ในวันที่ 1 มกราคม 2563 ทุกคลังของผู้ค้าน้ำมันต้องมีการผลิต บี 10
4. ไบโอดีเซล บี 10 ต้องมีจำหน่ายในสถานีบริการทุกสถานีในวันที่ 1 มีนาคม 2563 เป็นต้นไป

เหตุการณ์ดังกล่าว ทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือในระบบลดลงอย่างรวดเร็วในช่วงสิ้นปีเหลือ 309,181 ตัน (2561 : 466,076 ตัน)

รูปที่ 7 : ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือและการเคลื่อนไหวของราคารายเดือน



ที่มา : กรมการค้าภายใน

หมายเหตุ : ปริมาณการสต็อกน้ำมันปาล์มดิบในปี 2562 เป็นปริมาณหลังหักปริมาณการซื้อของ กฟผ.

สรุปเหตุการณ์สำคัญ

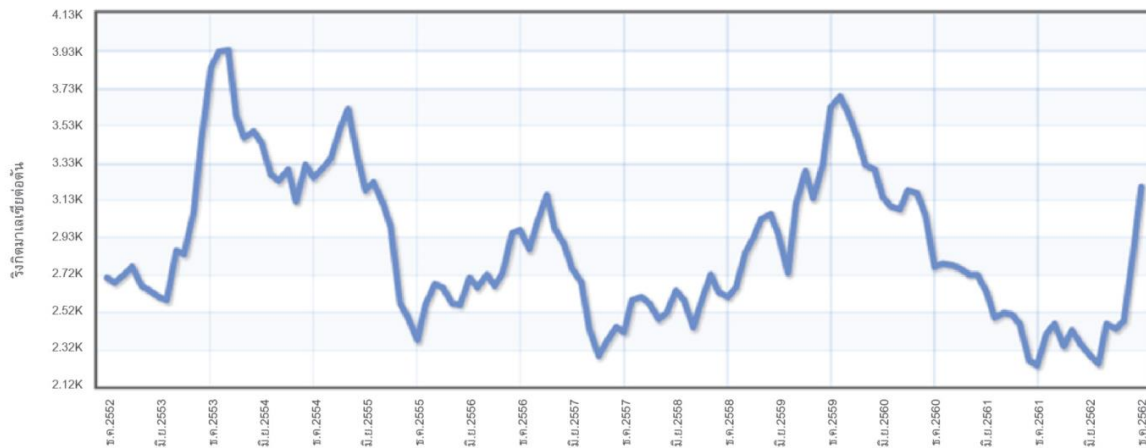
(1) การประกาศใช้ไบโอดีเซล บี 30 ของประเทศอินโดนีเซียและบี 20 ของประเทศมาเลเซีย

หลังจากที่รัฐสภายุโรปได้มีมติในปี 2560 ลดการใช้้ำมันปาล์มในเชื้อเพลิงชีวภาพ ประเทศอินโดนีเซียก็ประกาศเริ่มบังคับใช้ไบโอดีเซล บี 30 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ในขณะที่ประเทศมาเลเซีย เริ่มบังคับใช้บี 20 ในภาคขนส่ง ปัจจุบันอินโดนีเซียและมาเลเซียผลิตน้ำมันปาล์มได้ปีละ 50 ล้านตันและ 19 ล้านตันตามลำดับ นโยบายการปรับเพิ่มสัดส่วนน้ำมันปาล์มในไบโอดีเซลดังกล่าวจะส่งผลให้อินโดนีเซียต้องใช้น้ำมันปาล์มเพิ่มขึ้นจำนวน 3 – 4 ล้านตันเพื่อนำมาเป็นส่วนผสม ในทำนองเดียวกัน มาเลเซียจะใช้เพิ่มขึ้นประมาณ 1 ล้านตัน ซึ่งจะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มเพื่อผลิตอาหารจะเหลือน้อยลง การบังคับใช้ไบโอดีเซลในประเทศผู้ผลิตน้ำมันปาล์มรายใหญ่ที่สุดในโลกทั้งสองประเทศ คืออินโดนีเซียและมาเลเซียดังกล่าว จะทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในระบบลดลงและดึงราคาน้ำมันปาล์มดิบให้สูงขึ้นได้ในปี 2563 นอกจากนั้นสภาวะอากาศที่แห้งแล้งในปี 2562 และการใส่ปุ๋ยที่ลดลงของเกษตรกรเพื่อลดต้นทุนให้สอดคล้องกับราคาผลปาล์มที่ตกต่ำในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา ส่งผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมันในปี 2562 ของประเทศทั้งสอง และยังคงเป็นปัจจัยสำคัญในการกำหนดปริมาณ

ผลผลิตปาล์มน้ำมันในปี 2563 ราคาน้ำมันปาล์มดิบล่วงหน้าของประเทศมาเลเซียปรับตัวสูงขึ้นอย่างมากในไตรมาสสุดท้ายของปี โดยใกล้แตะระดับสูงสุดที่ในรอบ 3 ปี เนื่องจากความกังวลต่ออุปทานที่กำลังจะลดลงอย่างมาก

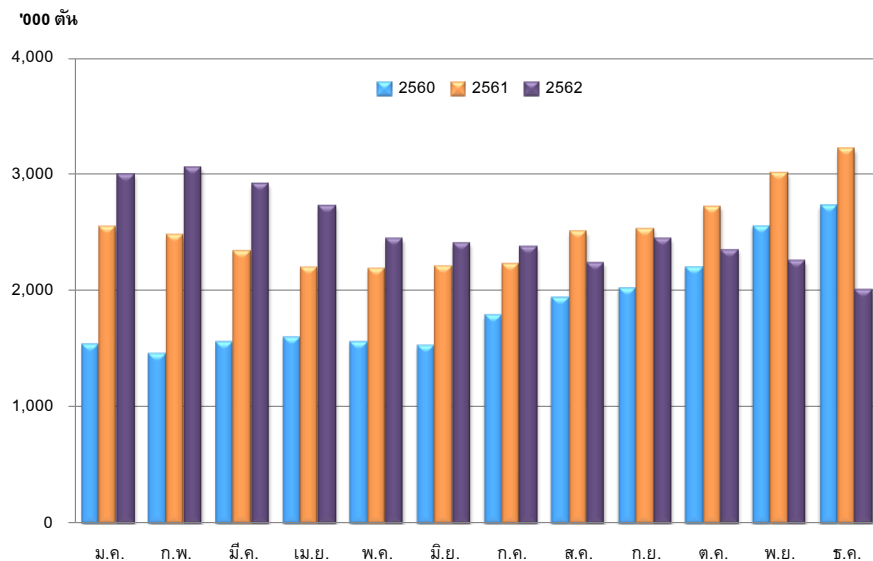
ณ สิ้นปี 2562 สต็อกน้ำมันปาล์มคงเหลือทั่วโลกมีประมาณ 6 ล้านตัน (2561 : 8 ล้านตัน) มาจากประเทศอินโดนีเซียจำนวน 4 ล้านตัน และจากประเทศมาเลเซียจำนวน 2 ล้านตัน ราคาเฉลี่ยน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกปี 2562 สูงกว่าปี 2561 เล็กน้อย อ้างอิงจากราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดล่วงหน้ากำหนดส่งมอบเดือนที่สามของประเทศมาเลเซีย (Bursa Malaysia Derivatives : 3rd Month) ซึ่งอยู่ที่ประมาณ 2,329 ริงกิตต่อตัน (2561 : 2,299 ริงกิตต่อตัน) ทั้งนี้ราคาได้ปรับตัวสูงขึ้นในไตรมาสสุดท้าย โดยไปแตะระดับสูงสุดของปีที่ 3,100 ริงกิตต่อตันเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2562

รูปที่ 8 : ราคาน้ำมันปาล์มในประเทศมาเลเซีย รายเดือน



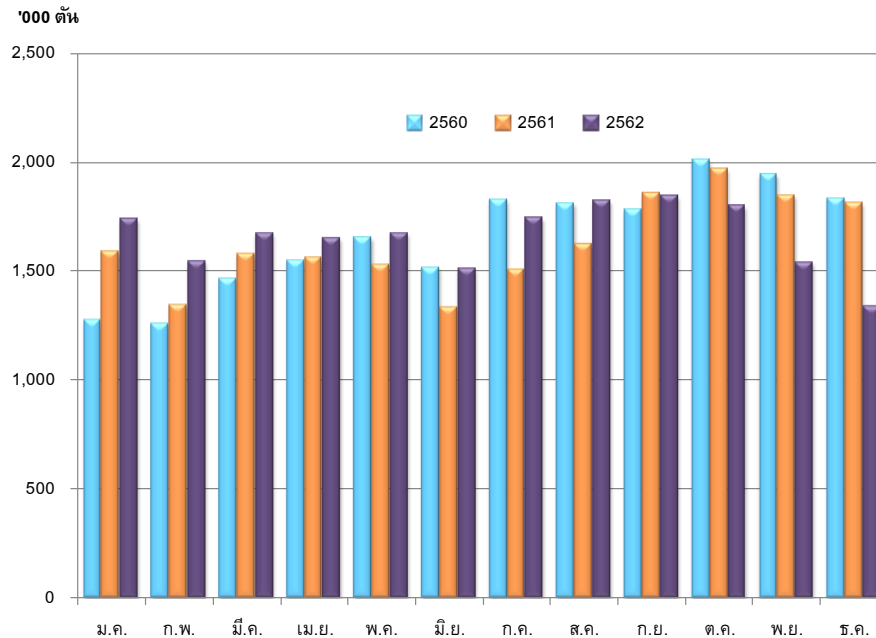
ที่มา : <https://www.indexmundi.com/commodities/?commodity=palm-oil&months=120¤cy=myr>

รูปที่ 9 : ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือของประเทศมาเลเซีย



ที่มา : Malaysian Palm Oil Board

รูปที่ 10 : ปริมาณผลผลิตน้ำมันปาล์มดิบของประเทศมาเลเซีย



ที่มา : Malaysian Palm Oil Board

(2) การประกาศใช้ไบโอดีเซล บี 10 ของประเทศไทย

กระทรวงพลังงานได้กำหนดให้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลฐานของประเทศตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ทดแทนบี 7 โดยภาครัฐคาดการณ์ว่าจะสามารถดูดซับน้ำมันปาล์มดิบได้ประมาณ 2.2 ล้านตัน/ปี อย่างไรก็ตาม การกำหนดให้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลฐานของประเทศ อาจมีข้อจำกัดที่จะต้องพิจารณาในเรื่องของ จำนวนรถยนต์ที่สามารถรองรับบี 10 ในปัจจุบันได้มีประมาณ 5.2 ล้านคัน (จากรถยนต์ดีเซลทั้งหมด 10 ล้านคัน) คิดเป็นร้อยละ 50 แม้ว่าจะมีการกำหนดลักษณะและคุณภาพไบโอดีเซล บี 100 ให้ดีขึ้น เช่น การลดปริมาณโมโนกลีเซอไรด์ (monoglyceride) จากเดิมที่ไม่สูงกว่า 0.7% เป็นไม่สูงกว่า 0.4% โดยน้ำหนัก

นอกจากนั้น แนวโน้มในอนาคต ประเทศไทยจะมีความต้องการใช้ไฟฟ้าสูงขึ้น จากภาคขนส่งมวลชนที่จะปรับเปลี่ยนไปเน้นระบบรถไฟฟ้ามากขึ้น รวมถึงจะมีการใช้รถยนต์ไฟฟ้า (EV) สูงขึ้น ทำให้ในร่างแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP) พ.ศ. 2561 – 2580 มีการปรับลดเป้าหมายการใช้เอทานอล และไบโอดีเซล และปรับเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนทุกชนิดเพิ่มขึ้น เพื่อรักษาสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนไว้ที่ร้อยละ 30 ในช่วงปลายแผน ทำให้จากเดิมตั้งเป้าหมายไบโอดีเซล บี 100 ไว้ที่วันละ 14 ล้านลิตร ลดลงเหลือวันละ 7 ล้านลิตร และตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 จะมีการกำหนดให้มาตรฐานไบโอดีเซลของประเทศไทยเป็น EURO 5 (ซึ่งปัจจุบันยอมรับเฉพาะบี 7) ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อแนวทางการส่งเสริมการใช้ไบโอดีเซล บี 10 ในอนาคต

(3) ผลกระทบจากสงครามการค้าระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกา

สงครามการค้าระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกาได้นำไปสู่การตั้งกำแพงภาษีของถั่วเหลืองซึ่งส่งผลกระทบต่อตลาดน้ำมันพืชทั่วโลก ประเทศจีนถือเป็นประเทศที่ซื้อถั่วเหลืองมากที่สุดในโลก และโดยส่วนใหญ่จะนำเข้าเมล็ดถั่วเหลืองจากสหรัฐอเมริกา และจนถึงขณะนี้สงครามการค้าได้ยืดเยื้อมานานกว่า 1 ปี ยังไม่มีข้อสรุปใดๆ ใดๆก็ตาม ข้อตกลงการค้าระยะแรก (Phase-1 trade deal) เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562 ทำให้จีนมีการสั่งซื้อถั่วเหลืองจากสหรัฐฯ ส่งผลให้ความไม่แน่นอนของนโยบายการค้าโลกและผลกระทบของสงครามการค้าเริ่มลดลง เนื่องจากจีนให้คำมั่นว่าจะนำเข้าสินค้าเกษตรของสหรัฐฯ เพิ่มขึ้นโดยเฉพาะถั่วเหลืองและสัตว์ปีก ราคาซื้อขายถั่วเหลืองของสหรัฐฯ ในตลาดล่วงหน้า Chicago Board of Trade มีการปรับเพิ่มขึ้นตามอุปสงค์ที่เกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม อาจยังคงมีความไม่แน่นอนจากรายละเอียดและการปฏิบัติตามการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างของจีน และเป็นที่คาดการณ์ว่าสงครามการค้าอาจจบลงได้ในปี 2563 ก่อนการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ในวันที่ 3 พฤศจิกายน 2563 และอาจได้เห็นการลดดอกเบี้ยต่อเนื่องในระหว่างปีเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจสหรัฐฯ

(4) สหภาพยุโรปยกเลิกการใช้น้ำมันปาล์มในปี 2573

สืบเนื่องจาก การที่สหภาพยุโรปได้ประกาศรับรองกฎระเบียบว่าด้วยการส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือกฉบับที่ 2 (Renewable Energy Directive : RED II) ซึ่งได้กำหนดเป้าหมายการใช้พลังงานหมุนเวียนของสหภาพยุโรปไว้ที่อย่างน้อยร้อยละ 32 ของการใช้พลังงานทั้งหมดในสหภาพยุโรปภายในปี 2573 และกำหนดเป้าหมายการใช้พลังงานหมุนเวียนในภาคขนส่งไว้ที่ร้อยละ 14 ภายในปี 2573 แต่กำหนดให้กลุ่มประเทศสมาชิกใช้เชื้อเพลิงชีวภาพที่ผลิตจากพืชได้ไม่เกินระดับที่ใช้อยู่ในปี 2563 และปรับเพิ่มขึ้นได้สูงสุดไม่เกินร้อยละ 7 นอกจากนี้ การใช้เชื้อเพลิงชีวภาพที่ผลิตมาจากพืชที่ปลูกในพื้นที่ที่มีค่าคาร์บอนสูง จะต้องลดลงอย่างต่อเนื่องจนเป็นศูนย์ในปี 2573 ซึ่งมีนัยถึงการใช้นโยบาย “Zero Palm Oil” จากเชื้อเพลิงภาคการขนส่งภายในปี 2573 ทั้งนี้มีจุดประสงค์เพื่อปฏิรูปด้านพลังงานและลดการใช้พลังงานเพื่อแสดงถึงความพยายามในการบรรลุเป้าหมายด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ในปี 2559 ได้มีการเผยแพร่การศึกษาที่ได้รับทุนสนับสนุนจากสหภาพยุโรป ซึ่งได้ระบุว่าเชื้อเพลิงชีวภาพที่ผลิตจากน้ำมันปาล์มได้ก่อมลพิษมากกว่าน้ำมันดีเซลปกติถึง 3 เท่า ซึ่งถือว่าการสรุปที่นำมาซึ่งความเข้าใจผิด เนื่องจากการทำธุรกิจสวนปาล์มน้ำมันทุกแห่งไม่ได้ส่งผลให้เกิดการตัดไม้ทำลายป่าเสมอไป ดังนั้น การกำหนดให้ใช้เชื้อเพลิงชีวภาพที่ผลิตมาจากพืชได้ไม่เกินระดับที่ใช้อยู่ในปี 2563 จึงเป็นบทลงโทษที่ไม่เป็นธรรมอย่างยิ่งสำหรับเชื้อเพลิงชีวภาพที่ผลิตมาจากพืชที่มีการปลูกตามเงื่อนไขและมาตรฐานความยั่งยืน

(5) ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19)

กรณีการแพร่ระบาดอย่างรวดเร็วและในวงกว้างของการติดเชื้อไวรัส COVID-19 ซึ่งเริ่มระบาดหนักตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2563 ทำให้การเติบโตทางเศรษฐกิจโลกและความต้องการสินค้าโภคภัณฑ์ถดถอยลง การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสมีผลให้ความต้องการน้ำมันปาล์มลดลงอย่างรวดเร็วโดยเฉพาะจากประเทศจีนซึ่งเป็นจุดกำเนิดการแพร่ระบาด กดดันให้ราคาน้ำมันปาล์มลดต่ำลง นอกจากนั้น ราคาน้ำมันปิโตรเลียมมีการปรับตัวลดลงในช่วงที่ผ่านมา ให้ความต้องการน้ำมันปาล์มเพื่อที่จะนำไปเป็นส่วนผสมเชื้อเพลิงชีวภาพลดลงไปด้วย จึงคาดการณ์ว่า

ในช่วงครึ่งปีแรกของ 2563 ตลาดน้ำมันปาล์มอาจอยู่ภายใต้ความกดดันเนื่องจากความกังวลที่มีต่อการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ซึ่งเป็นอุปสรรคต่อความต้องการทั้งในอุตสาหกรรมอาหารและไม่ใช่อาหาร

กำลังการผลิต

การเพิ่มขึ้นของจำนวนโรงสกัดน้ำมันปาล์มดิบจาก 91 แห่งในปี 2556 เป็นประมาณ 128 แห่งในปัจจุบัน โดยเปิดดำเนินการจำนวน 101 แห่ง ทำให้กำลังการผลิตรวมของโรงสกัดมีประมาณ 30 - 35 ล้านตันของผลปาล์มสดต่อปี นับว่ายังคงสูงกว่าปริมาณผลปาล์มสดที่ออกสู่ตลาดในปี 2562 ที่ 17 ล้านตันเป็นอย่างมาก จะเห็นว่าอัตราการใช้กำลังการผลิตของโรงสกัดน้ำมันปาล์มดิบอยู่ที่ประมาณร้อยละ 50 จากภาวะความไม่สมดุลระหว่างอุปสงค์และอุปทานมีอยู่ในระดับสูง ส่งผลต่อเสถียรภาพราคาและคุณภาพของผลปาล์มสด ซึ่งเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการพัฒนาอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของประเทศไทย

คาดการณ์ปริมาณและแนวโน้มราคาน้ำมันปาล์มปี 2563

พื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันในประเทศไทยเพิ่มขึ้นเฉลี่ยปีละประมาณ 3 แสนไร่ จากการส่งเสริมให้เกษตรกรปลูกปาล์มน้ำมันแทนพืชชนิดอื่น โดยเฉพาะการโค่นล้มยางพารามาเป็นการปลูกปาล์มน้ำมันทดแทนอันเนื่องมาจากผลกระทบจากวิกฤติราคายางตกต่ำในอดีตเป็นเวลานานหลายปี เหตุผลดังกล่าวทำให้ผลผลิตโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี นอกจากนี้ ปัจจัยจากสภาพอากาศ ยังเป็นสิ่งที่ส่งผลดีต่อผลผลิตโดยรวม อย่างไรก็ตาม คาดว่าสถานการณ์ปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมันในปี 2563 จะยังคงเพิ่มขึ้น แต่เพิ่มขึ้นในอัตราที่น้อยกว่าปี 2562 เป็นประมาณ 17.5 - 18 ล้านตัน และส่งผลให้ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบอยู่ที่ประมาณ 3.2 - 3.5 ล้านตัน ในปี 2563 เนื่องจากระดับการให้ผลผลิตในระดับสูงในปีที่ผ่านมา ทำให้ปี 2563 อาจเป็นช่วงของการพักตัวของต้นปาล์ม นอกจากนี้ ผลกระทบจากสภาพภูมิอากาศที่แห้งแล้ง และการลดการใส่ปุ๋ยของเกษตรกรในช่วงราคาผลปาล์มตกต่ำ จะทำให้ผลผลิตต่อไร่ลดลง อย่างไรก็ตาม ผลกระทบบางส่วนอาจถูกชดเชยจากพื้นที่ปลูกใหม่ที่เริ่มเก็บเกี่ยวได้ในช่วงอายุต้นปาล์ม 3 - 6 ปี

ในปี 2563 คาดว่าความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อการบริโภคในประเทศจะคงที่ในระดับประมาณ 1 ล้านตัน สำหรับความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อผลิตไบโอดีเซล คาดว่าจะมีประมาณ 2 - 2.2 ล้านตัน จากการที่กระทรวงพลังงานได้กำหนดให้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลฐานของประเทศตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งจะทำให้เกิดภาวะดุลยภาพของอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม หากเป็นเช่นนั้น ผลผลิตเกือบทั้งหมดในปี 2563 จะถูกใช้ในประเทศเท่านั้น โดยการส่งออกอาจมีสัดส่วนน้อยและเกิดขึ้นได้ในช่วงเดือนที่มีผลผลิตออกสู่ตลาดจำนวนมาก ซึ่งตลาดส่งออกหลัก ยังคงเป็นประเทศอินเดีย ในขณะที่การส่งออกไปตลาดสหภาพยุโรปมีน้อยมาก กฎระเบียบ RED II จึงไม่ได้ส่งผลกระทบโดยตรงต่ออุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มของไทย อย่างไรก็ตาม ประเทศไทยควรมุ่งไปที่การผลิตน้ำมันปาล์มจากกระบวนการผลิตที่ผ่านการรับรองมาตรฐานความยั่งยืน เตรียมพร้อมทั้งกับกระแสความต้องการของผู้บริโภคและความมุ่งมั่นของธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ผู้ประกอบการไทยที่ต้องการส่งออกน้ำมันปาล์มหรืออาหารที่มีส่วนผสมของน้ำมันปาล์ม จึงควรปฏิบัติตามมาตรฐานความยั่งยืนที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ซึ่งเป็นทิศทางที่สอดคล้องกับความต้องการของ

ตลาดทั้งในและต่างประเทศ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้บริโภคได้ นอกจากเรื่องของกฎระเบียบ RED II และกระแสอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมแล้ว อุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มยังต้องเผชิญกับความเสี่ยงจากปัจจัยอื่น อาทิ แนวโน้มการใช้รถยนต์ไฟฟ้า และกระแสลดการบริโภคไขมันอิ่มตัว ซึ่งล้วนแต่เป็นแรงกดดันด้านลบต่อราคาน้ำมันปาล์ม อย่างไรก็ตาม จากการที่น้ำมันปาล์มมีราคาต่ำที่สุดในบรรดาน้ำมันพืชประเภทอื่น เรายังคงเชื่อว่าภายใต้กลไกตลาดที่เหมาะสมและการบริหารจัดการสมดุลปริมาณน้ำมันปาล์มที่มีประสิทธิภาพ อุตสาหกรรมน้ำมันปาล์มจะยังคงสามารถเติบโตต่อไปได้อย่างยั่งยืน

โดยรวมแล้ว การเคลื่อนไหวของราคาน้ำมันปาล์มดิบทั้งในและต่างประเทศในปี 2563 คาดว่าจะปรับตัวสูงขึ้นตามความต้องการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อผลิตไบโอดีเซลที่สูงขึ้นทั้งในประเทศอินโดนีเซีย มาเลเซีย และไทย โดยราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศอาจแกว่งตัวอยู่ที่ระดับ 25 - 30 บาท/กิโลกรัม และราคาผลปาล์มสดที่ประมาณ 4.50 - 6 บาท/กิโลกรัม トラバิดที่ราคาน้ำมันปิโตรเลียมโดยเฉลี่ยทรงตัวอยู่ในระดับไม่เกิน 60 - 65 ดอลลาร์สหรัฐ ต่อบาร์เรล และราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกโดยเฉลี่ยในปี 2563 คาดว่าจะอยู่ที่ประมาณ 2,500 - 2,800 ริงกิตต่อตัน (2562 : 2,329 ริงกิตต่อตัน)

จำนวนคู่แข่งและขนาดของบริษัทเมื่อเทียบกับคู่แข่ง

พื้นที่เพาะปลูกปาล์มน้ำมันในประเทศไทยส่วนใหญ่อยู่ในเขตจังหวัดกระบี่มากที่สุด รองลงมาคือ สุราษฎร์ธานี ชุมพร ตรัง สตูล และนครศรีธรรมราช ในปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มมีประมาณ 128 แห่ง โดยเปิดดำเนินการจำนวน 101 แห่ง โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มส่วนใหญ่กระจายอยู่ในเขตที่มีการเพาะปลูกปาล์มในภาคใต้ เช่น กระบี่ สุราษฎร์ธานี ชุมพร นครศรีธรรมราช ตรัง และประจวบคีรีขันธ์ มีกำลังการผลิตรวมประมาณ 30-35 ล้านตันทะลายปาล์มสดต่อปี

ทางด้านสวนปาล์มถือได้ว่าบริษัทมีสวนปาล์มเป็นของตนเองและมีพื้นที่เพาะปลูกที่ใหญ่แห่งหนึ่งในประเทศไทย ซึ่งทำให้บริษัทได้เปรียบบริษัทอื่นในด้านต้นทุนของผลปาล์มสด ในส่วนของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งมีกำลังการผลิตเท่ากับ 75 ตันผลปาล์มสดต่อชั่วโมงนั้น ถือว่าเป็นโรงสกัดขนาดกลาง

สภาพและศักยภาพในการแข่งขัน

เนื่องจากปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบมีจำนวนมากดังที่กล่าวไปแล้วข้างต้นและส่วนใหญ่อยู่ในเขตจังหวัดกระบี่ สุราษฎร์ธานี ชุมพร ตรัง สตูล และนครศรีธรรมราช มีกำลังการผลิตของโรงงานรวมทั้งสิ้นประมาณ 30-35 ล้านตันผลปาล์มสดต่อปี ซึ่งไม่สอดคล้องกับผลปาล์มสดในปี 2562 ที่มีปริมาณ 16.7 ล้านตัน ทำให้อัตราการใช้กำลังการผลิตโดยรวมของโรงสกัดทั้งหมดอยู่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ส่งผลให้มีการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสดในราคาสูง โดยไม่คำนึงถึงคุณภาพเท่าที่ควร อย่างไรก็ตาม จากการที่บริษัทมีสวนปาล์มน้ำมันขนาดใหญ่ ทำให้มีแนวโน้มที่จะมีความได้เปรียบในเรื่องต้นทุนของวัตถุดิบ

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

ก. ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

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

ปริมาณการผลิตเต็มที่ของผลิตภัณฑ์ (ตัน)

แผนกน้ำมันปาล์มดิบ	2560	2561	2562
ผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตเต็มที่	450,000	450,000	450,000
น้ำมันปาล์มดิบ (18%)	81,000	81,000	81,000
เมล็ดในปาล์ม (5.25%)	23,625	23,625	23,625
แผนกน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ			
เมล็ดในปาล์มที่ใช้ในการผลิตเต็มที่	30,000	30,000	30,000
น้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ (41%)	12,300	12,300	12,300
กากเมล็ดในปาล์ม (52%)	15,600	15,600	15,600

หมายเหตุ กำลังการผลิตจริงในแต่ละปี จะแตกต่างจากกำลังการผลิตเต็มที่ที่ออกแบบไว้ เนื่องจากความแตกต่างของปริมาณผลปาล์มสดที่เข้าสู่กระบวนการผลิต ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณน้ำฝนที่ตกในแต่ละปี

การจัดหาวัตถุดิบ

เนื่องจากผลปาล์มสดจากสวนของบริษัทเองที่ป้อนเข้าสู่โรงงานมีไม่เพียงพอ ทำให้บริษัทต้องรับซื้อจากเกษตรกรรายย่อย เพื่อที่จะเพิ่มปริมาณผลปาล์มสดของบริษัทที่จะป้อนเข้าสู่โรงงาน

สภาพปัญหาเกี่ยวกับวัตถุดิบ

ปริมาณผลผลิตปาล์มสดขึ้นอยู่กับระดับน้ำฝนและการดูแลรักษา คุณภาพของผลปาล์มที่จะให้น้ำมันปาล์มดิบในอัตราสูงขึ้นอยู่กับวิธีการตัดและเก็บเกี่ยว เนื่องจากการดูแลที่ดีและมีมาตรฐานในการเก็บเกี่ยว ทำให้คุณภาพของผลปาล์มจากสวนของบริษัทนั้นอยู่ในเกณฑ์ดีและให้อัตราการสกัดน้ำมันปาล์มดิบสูงกว่าซื้อจากเกษตรกรรายย่อย

แต่เนื่องจากปริมาณผลปาล์มสดที่ออกสู่ตลาดในแต่ละปีมีน้อยกว่าความต้องการของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มเมื่อคิดตามกำลังการผลิตจากจำนวนโรงงานเพิ่มขึ้นในแต่ละปี ทำให้เกิดการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสดในขณะให้อัตราการสกัดน้ำมันปาล์มที่ได้ค่อนข้างต่ำ สาเหตุอีกประการหนึ่งคือสภาพอากาศที่ไม่สม่ำเสมอ บางปีน้ำท่วม บางปีแห้งแล้ง อัตราการขาดน้ำในดินทำให้ผลปาล์มสดที่ได้นั้นให้น้ำมันปาล์มดิบในอัตราต่ำ และการเก็บ

เกี่ยวของเกษตรกรผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยโดยเฉลี่ยยังไม่ได้มาตรฐาน คือมีการเก็บเกี่ยวผลปาล์มก่อนจะถึงเวลาอันสมควร โดยเฉพาะในช่วงที่ผลปาล์มสดมีราคาสูง

ดังได้กล่าวข้างต้น ส่งให้ผลผลิตต่อไร่และอัตราการสกัดน้ำมันปาล์มดิบอยู่ในระดับต่ำ ดังนั้นบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายให้คำแนะนำแก่ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันที่ต้องการปรับปรุงคุณภาพปาล์มน้ำมันตามมาตรฐานทั้งด้านการดูแลรักษาและผลผลิตต่อไร่ เพื่อให้ผลผลิตที่ส่งป้อนเข้าสู่โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบนั้นมีคุณภาพมากขึ้น นอกจากนั้น ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันรายย่อยยังสามารถขอเข้าเยี่ยมชมสวนของบริษัทได้อีกด้วย

บริษัทได้มีการคัดคุณภาพของผลปาล์มสดจากผู้ปลูกปาล์มน้ำมัน ณ จุดรับซื้อ แต่วิธีการนี้ไม่สามารถทำได้ในช่วงที่ผลปาล์มสดมีปริมาณน้อย นอกจากนั้นบริษัทยังได้มีการแนะนำผู้ปลูกปาล์มน้ำมันเกี่ยวกับคุณภาพของผลปาล์มสดที่ควรจะนำส่งโรงงาน บริษัทเชื่อว่าโปรแกรมการให้คำแนะนำแก่ผู้ปลูกปาล์มน้ำมันทั่วไปจะช่วยปรับปรุงคุณภาพของผลปาล์มสดที่จะป้อนเข้าสู่โรงงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเป็นการเพิ่มอัตราการสกัดน้ำมันด้วย โดยบริษัทได้มีการปรับราคาซื้อผลปาล์มสดให้สูงขึ้นตามอัตราการสกัดน้ำมัน ทั้งนี้เพื่อเป็นการจูงใจให้ผู้ปลูกปาล์มรายย่อยส่งผลปาล์มสดที่มีคุณภาพเข้าสู่โรงงาน

สำหรับเทคโนโลยีสำหรับการสกัดน้ำมันปาล์มดิบที่มีผลต่อการใช้วัตถุดิบนั้น เนื่องจากบริษัทได้ใช้แบบมาตรฐานสากลในอุตสาหกรรมนี้แล้ว ดังนั้นการปรับปรุงเพื่อให้การผลิตมีประสิทธิภาพจึงขึ้นอยู่กับการใช้อุปกรณ์เครื่องจักรเครื่องมือและการปฏิบัติงานให้เหมาะสม บริษัทเห็นว่าไม่มีเทคโนโลยีใหม่ๆที่ได้พิสูจน์แล้วมาทดแทน แต่อาจมีเทคโนโลยีอื่นๆที่มีผลต่อการใช้วัตถุดิบหรือปรับปรุงให้ดีขึ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับว่าคุ้มค่ากับเงินที่ลงทุนหรือไม่ โดยบริษัทยังคงค้นคว้าเทคโนโลยีใหม่ๆเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการลดอัตราสูญเสียน้ำมัน การกำจัดมลภาวะที่เกิดจากการกระบวนการผลิตซึ่งเป็นพิษต่อสิ่งแวดล้อม

การปลูกปาล์มทดแทน

ปาล์มน้ำมันที่ได้ดำเนินการปลูกทดแทนในปี 2558 บนพื้นที่ 1,246 ไร่ ได้เริ่มให้ผลผลิตได้ในปี 2561 แม้ว่าจะยังมีผลผลิตไม่มากนัก แต่อัตราผลผลิตต่อไร่จะค่อยๆ เพิ่มขึ้นจนเข้าสู่ภาวะปกติในอีก 2 ปีข้างหน้า ในส่วนของพื้นที่ที่มีการปลูกปาล์มทดแทนในปี 2559 เริ่มเก็บเกี่ยวผลผลิตได้ในกลางปี 2562

ตามที่บริษัทมีแผนจะดำเนินการปลูกปาล์มทดแทนจำนวน 1,434 ไร่ ในปี 2563 นั้น เนื่องจากผลผลิตต่อไร่ยังอยู่ในอัตราสูง บริษัทจึงพิจารณาเลื่อนแผนปลูกปาล์มทดแทนออกไปจำนวน 1,291 ไร่ โดยไม่มีกำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับสภาพต้นปาล์มและผลผลิตต่อไร่ ส่วนจำนวนที่เหลืออีก 143 ไร่ เนื่องจากสภาพต้นปาล์มได้เสื่อมโทรมลง อีกทั้งผลผลิตก็เริ่มลดลง ดังนั้น เมื่อปลายปีที่ผ่านมา บริษัทจึงได้ทำการปลูกปาล์มใหม่ได้ต้นปาล์มเดิม ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเก็บเกี่ยวผลปาล์มจากต้นปาล์มเดิมได้อีกประมาณ 2 ปี ก่อนที่จะมีการโค่นต้นปาล์มเก่าทิ้ง เพื่อให้ต้นปาล์มใหม่ได้เติบโต

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

บริษัทมีการซื้อผลปาล์มสดส่วนใหญ่จากชาวสวนในเขตกระบี่และสุราษฎร์ธานี โดยไม่มีรายใดที่บริษัทซื้อผลปาล์มสดมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อผลปาล์มสดทั้งหมด

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

เนื่องจากวัตถุดิบของบริษัท คือ ผลปาล์มสด เป็นพืชผลทางการเกษตร ซึ่งควรนำเข้าสู่กระบวนการผลิต โรงงานสกัดน้ำมันภายใน 24 ชั่วโมง มิฉะนั้นแล้วอาจจะทำให้ได้ปริมาณกรดปาล์มเพิ่มสูงขึ้นเกินกว่ามาตรฐานสากลในการซื้อขายน้ำมันปาล์มดิบ ซึ่งมีผลให้ถูกตัดราคาเมื่อมีการส่งมอบ ดังนั้นในอุตสาหกรรมนี้จึงไม่มีการนำเข้าผลปาล์มสดจากต่างประเทศ นอกจากการนำเข้าในรูปของน้ำมันปาล์มดิบ หรือน้ำมันปาล์มบริสุทธิ์ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดโดยภาครัฐ

ข. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การบริหารสิ่งแวดล้อม (Environmental Management) เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง กลไกการปฏิบัติงานที่จะควบคุมความเสี่ยงของสิ่งแวดล้อมและกลยุทธ์เชิงปฏิบัติการนั้นจะส่งผ่านมายังการฝึกปฏิบัติของพนักงานและผู้บริหารของบริษัทต้องมีจริยธรรมในการบริหารงาน บริษัทได้มีนโยบายและวิธีปฏิบัติเพื่อให้แน่ใจว่ากระบวนการผลิตจะกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด โดยในปี 2547 บริษัทได้เข้าสู่ระบบมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 เพื่อให้โครงการบริหารสิ่งแวดล้อมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และได้รับการรับรองในเดือนพฤษภาคม 2549

โรงงานสกัดน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบนั้นจะไม่มีมลภาวะเป็นพิษแต่อย่างใด ปริมาณของเสียที่เป็นชีวภาพนั้นมีเพียงเล็กน้อยมาก ซึ่งจะถูกกรองและนำลงสู่บ่อพักแห่งของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

สำหรับโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบนั้นมีของเสียดังต่อไปนี้

ของเหลว

ชี้น้ำมันและของเหลวจากหม้อนึ่งนั้นจะถูกดักเก็บและแยกเอาน้ำมันออก เพื่อรอจำหน่ายเป็นน้ำมันที่มีคุณภาพต่ำ ในส่วนที่เหลือจะถูกส่งลงในบ่อน้ำเสียของบริษัท

น้ำเสียของบริษัทจะถูกปล่อยลงในบ่อน้ำเสีย บ่อน้ำเสียมีทั้งหมด 8 บ่อ และน้ำเสียจะไหลลงที่ละบ่อๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งในช่วงนี้มีการย่อยสลายชีวภาพ การไหลของน้ำเสียในบ่อน้ำเสียนั้นบริษัทใช้ระบบน้ำตกคือไหลลงที่ละบ่อซึ่งมีระดับลดหลั่นกันลงมา บ่อน้ำเสียบ่อแรกจะล้นสำหรับการย่อยสลายโดยไม่ใช้ออกซิเจน และบ่อน้ำเสียบ่อสุดท้ายจะตั้งเพื่อที่จะให้ออกซิเจนช่วยย่อยสลาย น้ำเสียที่ถูกย่อยสลายแล้วจะถูกปั๊มเข้าสู่ที่เก็บน้ำเสียในสวนของบริษัท ซึ่งเป็นที่สูงโดยใช้ท่อไต่ดิน น้ำเสียที่เก็บไว้ในสวนของบริษัท จะปล่อยลงสู่ร่องคูน้ำที่ตีกระจายอยู่ในสวน เพื่อให้ซึมเข้าสู่ผิวดินเป็นการเพิ่มสารอาหารในดินแทนการใส่ปุ๋ยต่อไป ระบบนี้เป็นเทคโนโลยีที่ได้พิสูจน์แล้วและโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบหลายโรงงานนิยมใช้กัน ร่องคูน้ำสำหรับน้ำเสียนี้อาจมีระยะเวลาการดูดซึมและระยะเวลาหมุนเวียนประมาณ 6 สัปดาห์ บริษัทใช้เนื้อที่มากกว่า 850 ไร่ สำหรับการกระจายน้ำเสียที่บำบัดแล้วลงสู่ดินและถูกควบคุมดูแลด้วยพนักงาน สำนักงานเทคโนโลยี กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรมได้กำหนดค่า BOD ในน้ำเสียที่จะปล่อยลงสู่แม่น้ำลำคลองต้องไม่เกิน 20 มิลลิกรัมต่อลิตร บริษัทไม่ได้ปล่อยน้ำเสียที่บำบัดแล้วลงสู่แม่น้ำลำคลอง แต่จะนำไปใช้ประโยชน์ในสวนของบริษัทดังกล่าวแล้วข้างต้น บ่อน้ำเสียจะต้องขุดลอกเป็นระยะๆ ตะกอนที่ขุดออกจากบ่อน้ำเสียนั้นจะถูกเก็บไว้ในบ่อตากแห้งเป็นระยะเวลา 1 ปีเพื่อให้เกิดสารอาหารที่มีคุณภาพ ตะกอนที่ตากแห้งแล้วนั้นจะนำไปปกคลุมหน้าดินในสวนปาล์มของบริษัทสำหรับทดแทนปุ๋ยในช่วงหน้าร้อน

ของแข็ง ได้แก่ ทะลายปาล์มเปล่า, ไฟเบอร์, เปลือกเมล็ดปาล์ม, ชี้เก่า ควันดำและเขม่า ทะลายเปล่าถูกนำไปปกคลุมหน้าดินในสวนของบริษัทเพื่อทดแทนปุ๋ย ไฟเบอร์และเปลือกเมล็ดปาล์มจะเป็นเชื้อเพลิงแก่ Boiler หรือเปลือกเมล็ดปาล์มอาจขายให้โรงงานอื่นที่ต้องการ ตะกอนที่ขูดจากบ่อน้ำเสียจะใช้เป็นประโยชน์ในสวนของบริษัท บริษัทจะป้องกันการไหลซึมของน้ำผสมตะกอนนี้ในฤดูฝนโดยการขุดร่องน้ำรอบสวนเพื่อดักน้ำไหลลงสู่ที่อื่น บริษัทได้มีการปรับปรุงเครื่อง Boiler และการป้อนเชื้อเพลิงเข้าสู่ Boiler ซึ่งมีผลต่อการลดควันดำและเขม่าของโรงงาน อย่างไรก็ตามควันดำและเขม่าจาก Boiler ของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบที่เป็นปัญหายู่นี้อาจมาจากเชื้อเพลิงที่ป้อน เช่น ไฟเบอร์และเปลือกเมล็ดปาล์ม ค่าควันดำและเขม่าของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบจากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมต้องไม่เกิน 320 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร

2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

3. ปัจจัยความเสี่ยง

1. พื้นที่ปลูกปาล์มมากกว่าร้อยละ 50 เป็นพื้นที่ของรัฐ

พื้นที่ปลูกปาล์มของบริษัทย่อยสองแห่ง มีจำนวนประมาณ 15,103.69 ไร่ โดยแบ่งเป็นสวนเคียนซา 8,588.69 ไร่และสวนชัยบุรีจำนวน 6,515 ไร่ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 52.5 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อย

(ก) สวนเคียนซาได้รับอนุญาตจากกรมธนารักษ์ได้รับสิทธิการเช่าที่ราชพัสดุจำนวน 4,294.34 ไร่ เป็นระยะเวลา 30 ปี โดยสัญญาจะมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2557 ถึง วันที่ 8 กรกฎาคม 2587 ในปี 2558 และ 2559 บริษัทได้เริ่มปลูกปาล์มทดแทนในพื้นที่ที่ได้ทำสัญญาเช่าไปแล้วจำนวน 1,246 และ 1,410 ไร่ ตามลำดับ ส่วนที่เหลือจำนวน 1,291 ไร่ บริษัทได้พิจารณาเลื่อนแผนปลูกปาล์มทดแทนออกไป โดยไม่มีกำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับสภาพต้นปาล์มและผลผลิตต่อไร่ เนื่องจากผลผลิตต่อไร่ยังอยู่ในอัตราสูง ส่วนอีกจำนวน 143 ไร่ เนื่องจากสภาพต้นปาล์มได้เสื่อมโทรมลง อีกทั้งผลผลิตก็เริ่มลดลง ดังนั้น เมื่อปลายปีที่ผ่านมา บริษัทจึงได้ทำการปลูกปาล์มใหม่ได้ต้นปาล์มเต็ม ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเก็บเกี่ยวผลปาล์มจากต้นปาล์มเดิมได้อีกประมาณ 2 ปี ก่อนที่จะมีการโค่นต้นปาล์มเก่าทิ้ง ทั้งนี้ เพื่อให้ต้นปาล์มใหม่ได้เติบโต

ส่วนพื้นที่อีกจำนวน 4,294.34 ไร่ ทางกรมธนารักษ์จะดำเนินการนำไปจัดสรรให้ราษฎรผู้ยากไร้ไม่มีที่ดินทำกินได้รับสิทธิการเช่ารายละไม่เกิน 10 ไร่ ในระหว่างที่การดำเนินการเรื่องการจัดสรรพื้นที่ยังไม่แล้วเสร็จนั้น กรมธนารักษ์ได้อนุญาตให้บริษัทย่อยครอบครองทำประโยชน์โดยชำระค่าเช่าในอัตราที่กำหนด จนกว่าการจัดสรรที่ดินจะดำเนินการแล้วเสร็จ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากต้นปาล์มที่ปลูกในพื้นที่แปลงดังกล่าวมีอายุมากกว่า 30 ปี และบางสายพันธุ์ก็มีความสูงจนเกินกว่าที่จะเก็บเกี่ยวได้ มีผลให้ผลผลิตต่อไร่ลดลง

(ข) สวนชัยบุรี อยู่ในช่วงดำเนินการขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในพื้นที่จำนวน 6,515 ไร่ ในกรณีที่มิได้รับอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ มีผลให้บริษัทต้องรับซื้อผลปาล์มสดจากบุคคลภายนอกในสัดส่วนสูงขึ้นเพื่อทดแทนผลปาล์มสดที่ขาดไปจากพื้นที่สัมปทาน ส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น

ในระหว่างรอการดำเนินการดังกล่าว บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตเก็บหาของป่าในพื้นที่แปลงดังกล่าว โดยบริษัทย่อยต้องชำระเงินค่าภาคหลวงในอัตราร้อยละ 10 ของราคาตลาดและค่าบำรุงป่าในอัตรา 2 เท่าของค่าภาคหลวง เมื่อมีการเก็บเกี่ยวผลปาล์มสด บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตดังกล่าว เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 โดยใบอนุญาตมีอายุคราวละ 1 ปี ซึ่งใบอนุญาตปัจจุบันจะสิ้นสุดวันที่ 14 พฤษภาคม 2563 อย่างไรก็ตาม เนื่องจากต้นปาล์มที่ปลูกในพื้นที่แปลงดังกล่าวมีอายุมากกว่า 30 ปี และบางสายพันธุ์ก็มีความสูงจนเกินกว่าที่จะเก็บเกี่ยวได้ มีผลให้ผลผลิตต่อไร่ลดลง

2. พื้นที่ปลูกปาล์มส่วนหนึ่งเป็นพื้นที่ที่ถูกประกาศเป็นเขตปฏิรูปที่ดิน

บริษัทมีพื้นที่ปลูกปาล์ม 2 แปลงถูกประกาศเป็นที่ทับซ้อนกับเขตปฏิรูปที่ดิน ภายหลังจากที่บริษัทเข้าไปดำเนินการปลูกปาล์มแล้วเป็นเวลา 7 ปี และ 18 ปี ตามลำดับ โดยในปี 2547 สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่ได้มีหนังสือแจ้งให้บริษัทเข้าสู่กระบวนการตามกฎหมายปฏิรูปที่ดิน ในปี 2548 บริษัททำหนังสือแจ้งสำนักงานปฏิรูปที่ดิน พร้อมส่งหลักฐานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอพิสูจน์สิทธิในที่ดินแปลงดังกล่าว เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ครอบครอง

และเข้าทำประโยชน์พื้นที่ดังกล่าวก่อนมีการประกาศเป็นป่าสงวนแห่งชาติและก่อนประกาศเป็นเขตปฏิรูปที่ดิน ต่อมาปี 2551 สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่ มีหนังสือแจ้งมายังบริษัทเพื่อให้เข้าสู่กระบวนการกระจายสิทธิ ซึ่งการกระจายสิทธิบางส่วนได้เสร็จสิ้นลงในปี 2553 มีพื้นที่ประมาณ 3,528.46 ไร่

เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2559 ได้มีประกาศคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ 36/2559 ให้สำนักงานการปฏิรูปที่ดินกำหนดพื้นที่เป้าหมายที่ดินที่ยังไม่เข้าสู่กระบวนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมที่มีเนื้อที่ตั้งแต่ 500 ไร่ขึ้นไป โดยให้ผู้ครอบครองที่ดินในพื้นที่เป้าหมายดังกล่าว ยื่นคำร้องเพื่อแสดงสิทธิในที่ดินตามประมวลกฎหมายที่ดินหรือกฎหมายอื่น ต่อสำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัด และให้สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัด ตรวจสอบหลักฐานแสดงสิทธิในที่ดินของผู้ครอบครองที่ดินในพื้นที่เป้าหมาย หากผู้ครอบครองที่ดินไม่มายื่นคำร้องแสดงสิทธิในที่ดิน หรือสำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดพิจารณาแล้วไม่เห็นชอบกับคำร้องดังกล่าว ให้เจ้าหน้าที่ซึ่งเลขาธิการสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมแต่งตั้งมีอำนาจสั่งให้ผู้ครอบครองที่ดินออกจากพื้นที่เป้าหมายภายในเวลาที่กำหนด และดเวนกระทำการใดๆ ในบริเวณพื้นที่เป้าหมาย

ในเดือนกรกฎาคม 2561 อัยการจังหวัดกระบี่ได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลว่าบริษัทได้เข้าใช้ประโยชน์ในที่ดินแปลงหนึ่งเพื่อปลูกปาล์มน้ำมันคิดเป็นเนื้อที่ 4,376 ไร่ซึ่งได้กำหนดให้เป็นเขตปฏิรูปที่ดิน

ในส่วนของพื้นที่อีกแปลง สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่มีคำสั่งให้บริษัทออกจากที่ดินแปลงหมายเลขที่ 601 เนื้อที่ประมาณ 973 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมือง จังหวัดกระบี่ ซึ่งถูกกำหนดให้เป็นพื้นที่เป้าหมายตามประกาศคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ 36/2559 และบริษัทได้ดำเนินการส่งคืนพื้นที่ดังกล่าวให้สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งกรณีดังกล่าวมีผลให้บริษัทจะต้องรับซื้อผลปาล์มสดจากบุคคลภายนอกเพื่อทดแทนผลปาล์มสดที่ขาดไปจากพื้นที่ดังกล่าวส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น และต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ คิดเป็นมูลค่าทางบัญชีประมาณ 8 ล้านบาท

3. ความผันผวนของราคาน้ำมันปาล์มและการแทรกแซงจากภาครัฐ

น้ำมันปาล์มดิบนับเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ซึ่งมีราคาผันผวน บางช่วงเกิดปัญหาขาดแคลนหรือบางช่วงล้นตลาดในปี 2562 ราคาเฉลี่ยรายเดือนแกว่งตัวอยู่ในช่วงกว้างระหว่าง 14.76 – 29.75 บาท/กิโลกรัม (2561 : 16.22 – 23.20 บาท/กิโลกรัม) โดยมีราคาเฉลี่ยทั้งปีที่ 18.23 บาท/กิโลกรัม ลดลงร้อยละ 6.85 จากปี 2561 ในขณะที่ราคาเฉลี่ยในตลาดโลกอยู่ที่ 16.13 บาท/กิโลกรัม ความผันผวนของราคาในประเทศในระหว่างปีนับเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการบริหารจัดการสินค้าคงคลังของบริษัท นอกจากนั้น ในช่วงฤดูการที่มีผลผลิตปาล์มน้ำมันออกสู่ตลาดในปริมาณมาก ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบสะสมอยู่ในระดับสูง ทำให้ราคาผลปาล์มสดและน้ำมันปาล์มดิบลดลงอย่างมาก อาจนำไปสู่เหตุการณ์ประท้วงจากเกษตรกรผู้ปลูกปาล์ม จนหลายครั้งภาครัฐต้องเข้ามาแทรกแซงตลาดน้ำมันปาล์ม ดังจะเห็นได้จากในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีที่ผ่านมา ซึ่งได้ผลักดันให้ราคาน้ำมันปาล์มดิบกลับขึ้นมาจาก 16 บาท/กิโลกรัมในช่วงต้นเดือนตุลาคม มาแตะระดับสูงสุดของปีที่ 35 บาท/กิโลกรัมเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2562

4. สภาพภูมิอากาศ

เนื่องจากวัตถุดิบหลักของบริษัทมาจากผลผลิตทางการเกษตร แนวโน้มผลการดำเนินงานของบริษัท ยังคงขึ้นอยู่กับปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ ได้แก่ สภาพภูมิอากาศ ปริมาณน้ำฝน และผลผลิตของวัตถุดิบที่ออกสู่ตลาดในแต่ละฤดูกาล ปัจจุบันมีความผันแปรของภูมิอากาศเกิดขึ้นอย่างไม่เคยเป็นมาก่อน บางปีเกิดอุทกภัยอย่างหนัก บางปีประสบภัยแล้ง ทำให้ปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดมีความผันผวนในแต่ละปีหรือระหว่างปี ซึ่งอาจนำไปสู่การแทรกแซงจากภาครัฐ

5. กำลังการผลิตส่วนเกินของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบ

ปัจจุบัน โรงงานสกัดน้ำมันปาล์มดิบมีจำนวนประมาณ 128 แห่ง (เปิดดำเนินการจำนวน 101 แห่ง) ส่วนใหญ่อยู่ในเขตจังหวัดสุราษฎร์ธานี กระบี่ ชุมพร มีกำลังการผลิตของโรงงานรวมทั้งสิ้นประมาณ 30 - 35 ล้านตัน ผลปาล์มสดต่อปี ซึ่งไม่สอดคล้องกับผลปาล์มสดในปี 2562 ที่มีปริมาณ 16.7 ล้านตัน จากพื้นที่เพาะปลูกปาล์มที่ให้ผลผลิตแล้วที่มีอยู่ประมาณ 5.5 ล้านไร่ ทำให้อัตราการใช้กำลังการผลิตโดยรวมของโรงสกัดทั้งหมดอยู่ที่ประมาณร้อยละ 50 ส่งผลให้มีการแข่งขันกันซื้อผลปาล์มสดในราคาสูง โดยไม่คำนึงถึงคุณภาพเท่าที่ควร

6. การจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2561 และปี 2562 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ และน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ ให้กับลูกค้ารายใหญ่รายเดียว ซึ่งได้แก่ บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (LST) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75 และร้อยละ 85 ตามลำดับ ทำให้อาจเกิดความเสี่ยงในด้านการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นสำคัญ แต่เนื่องจาก LST มีความสัมพันธ์ที่ดีกับบริษัทมาเป็นเวลานานและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีฐานะการเงินที่แข็งแกร่ง และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าความเสี่ยงจากการสูญเสียลูกค้ารายนี้ไป หรือลูกค้ารายนี้จะประสบปัญหาทางการเงินจึงเกิดขึ้นได้น้อย นอกจากนี้ บริษัทยังมีความสามารถในการขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นได้อีกด้วย โดยเฉพาะในปัจจุบันน้ำมันปาล์มมีได้นำมาใช้เพื่อการบริโภคเพียงอย่างเดียว แต่ยังสามารถนำมาใช้เป็นพลังงานทดแทนได้อีกด้วย

7. มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว

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

อย่างไรก็ตาม การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยเฉพาะการขายน้ำมันปาล์มดิบให้ LST นั้น ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้มีการสอบทานรายการดังกล่าวว่าเป็นราคาซื้อขายเดียวกันกับบุคคลภายนอก นอกจากนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 แล้ว รวมถึงการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ทรัพย์สินถาวร

บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ประกอบธุรกิจสวนปาล์มน้ำมันที่เป็นของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ประเภทของทรัพย์สิน	ขนาด (ไร่)	ประเภทการ ถือครองสิทธิ์	มูลค่าตาม บัญชีสุทธิ (บาท)
1. ที่ดิน	13,629.25	โฉนด, นส.3ก, นส.3	668,488,717
1.1 ที่ดินทำสวนปาล์ม			
1.2 ที่ดินโรงงาน, สำนักงาน, บ้านพัก	153.10	โฉนด	745,574
1.3 ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	0.93	โฉนด	20,033,297
รวมที่ดินทั้งหมด	13,783.28		689,267,588
หัก สำรองเพื่อการด้อยค่าของที่ดิน			(21,210,572)
รวมที่ดินทั้งหมดสุทธิ	13,783.28		668,057,016

2. อาคารสำนักงาน, อาคารโรงงาน และ บ้านพักพนักงาน	เจ้าของ	73,273,097
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	59,767,106
4. ยานพาหนะ	เจ้าของ	21,998,909
5. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เจ้าของ	1,955,405
6. ต้นทุนการพัฒนาการปลูกปาล์มน้ำมัน	เจ้าของ	197,469,251
7. โครงการปลูกปาล์มทดแทน และแปลงเพาะ		6,565,515
8. งานระหว่างทำที่ดินที่มีสิทธิครอบครอง		16,218,425
9. งานระหว่างก่อสร้าง		661,082

รวมทรัพย์สินถาวร

1,045,965,806

2. ทรัพย์สินไม่มีตัวตน

บริษัทมีทรัพย์สินไม่มีตัวตนที่เป็นของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ประเภทของทรัพย์สิน	มูลค่าตาม บัญชีสุทธิ (บาท)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	63,623
รวมทรัพย์สินไม่มีตัวตน	63,623

3. ทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

ประเภทของทรัพย์สิน	ขนาด (ไร่)	ประเภทการ ถือครองสิทธิ์	มูลค่าตาม บัญชีสุทธิ (บาท)
ที่ดิน	0.93	โฉนด	20,033,297

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

- 1) คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชี

บริษัทไม่มีคดีหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

- 2) คดีที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

-----ไม่มี-----

- 3) คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

-----ไม่มี-----

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107536000404
เว็บไซต์	: www.upoic.co.th
ประเภทธุรกิจ	: ทำสวนปาล์ม และสกัดน้ำมันปาล์มดิบ และน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ
ทุนจดทะเบียน	: 324,050,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	: 324,050,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	: 1 บาท
สำนักงานใหญ่	: 64 ซอยบางนา-ตราด 25 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260 โทรศัพท์ 02-744 1046-8 โทรสาร 02-361 8589
สำนักงานกระบี่และโรงงาน	: 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5 ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130 โทรศัพท์ 075-666 075 โทรสาร 075-666 072
สวนปาล์มน้ำมัน	: พื้นที่ปลูกปาล์มน้ำมันของบริษัทและบริษัทย่อย แบ่งออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

1. พื้นที่ที่เป็นของบริษัท

ซึ่งแบ่งเป็นพื้นที่ที่มีเอกสารสิทธิที่เป็นโฉนด นส.3ก นส.3 และ สด. 1 ซึ่งมีจำนวน 14,591.20 ไร่ โดยประกอบไปด้วยพื้นที่ ดังต่อไปนี้

1. สวนกระบี่น้อย	78 หมู่ 4 ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมือง กระบี่
2. สวนเขาพนม	38/2 หมู่ 8 ตำบลเขาพนม อำเภอเขาพนม กระบี่
3. สวนเขาเขน	ตำบลอ่าวลึกใต้ อำเภออ่าวลึก กระบี่
4. สวนบ้านหมาก	65/1 หมู่ 6 ตำบลบางสวรรค์ อำเภอพระแสง สุราษฎร์ธานี
5. สวนเกาะน้อย	904 หมู่ 2 ตำบลบางสวรรค์ อำเภอพระแสง สุราษฎร์ธานี
6. สวนทับปริก	ตำบลทับปริก อำเภอเมือง กระบี่

2. พื้นที่ที่เป็นของบริษัทย่อย

2.1. พื้นที่เช่าราชพัสดุ ของกรมธนารักษ์ ตั้งอยู่เลขที่ 229 หมู่ 2 ตำบลเคียนซา อำเภอกะเปอร์ สุราษฎร์ธานี แบ่งเป็น 2 ส่วน ได้แก่

ส่วนแรกจำนวน 4,294.34 ไร่ มีกำหนดระยะเวลาเช่า 15 ปี นับแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2557 ถึง วันที่ 8 กรกฎาคม 2587

ส่วนที่สองจำนวน 4,294.34 ไร่ กรมธนารักษ์จะนำไปจัดสรรให้ราษฎรผู้ยากไร้ไม่มีที่ดินทำกิน ได้รับสิทธิการเช่ารายละไม่เกิน 10 ไร่ โดยในระหว่างที่กรมธนารักษ์ดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จ จึงให้ บริษัทย่อยเช่า และจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่กรมธนารักษ์กำหนด

2.2. พื้นที่ที่เป็นสัมปทานกับกรมป่าไม้ ตั้งอยู่เลขที่ 16 หมู่ 5 ตำบลชัยบุรี อำเภอยะบุรี สุราษฎร์ธานี ซึ่งหมดอายุเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 ในระหว่างดำเนินการขอต่ออายุ บริษัทได้รับ ใบอนุญาตเก็บหาของป่าในเขตป่าสงวนแห่งชาติ จำนวนพื้นที่ 6,515 ไร่ โดยใบอนุญาตมีอายุคราว ละ 1 ปี

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

- 1. ชื่อบริษัท :** บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด
- สำนักงาน : 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5
ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130
โทรศัพท์ 075-666 075
โทรสาร 075-666 072
- ประเภทธุรกิจ : ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ในบริษัท พันธุ์ศรี จำกัด **①**
และบริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด **②**
ที่ถือสัมปทานสวนปาล์มน้ำมัน
- ทุนจดทะเบียน : 27,400 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 บาท)
- จำนวนหุ้นสามัญ : 27,394 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.98
ที่บริษัทถืออยู่

หมายเหตุ :

① บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด

- สำนักงาน : 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5
ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130
โทรศัพท์ 075-666 075
โทรสาร 075-666 072
- ที่ตั้งสวนปาล์ม : ตำบลชัยบุรี กิ่งอำเภอชัยบุรี สุราษฎร์ธานี
- พื้นที่ที่ได้รับอนุญาต : 6,515 ไร่
(ภายใต้ใบอนุญาตเก็บหาของป่าในเขตป่าสงวนแห่งชาติ)
- ระยะเวลาการใช้ประโยชน์ : ตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 14 พฤษภาคม 2563
- ทุนจดทะเบียน : 500 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 บาท)

② บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด

- สำนักงาน : 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5
ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130
โทรศัพท์ 075-666 075
โทรสาร 075-666 072
- ที่ตั้งสวนปาล์ม : ตำบลเคียนซา และตำบลคามวารี อำเภอเคียนซา สุราษฎร์ธานี
- พื้นที่เช่าราชพัสดุ กรมธนารักษ์ : แบ่งเป็น 2 ส่วน

ส่วนแรกจำนวน 4,294.34 ไร่ มีกำหนดระยะเวลาเช่า 15 ปี นับแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 8 กรกฎาคม 2587

ส่วนที่สองจำนวน 4,294.34 ไร่ กรมธนารักษ์มีนโยบายจะนำไปจัดสรรให้ราษฎรผู้ยากไร้ไม่มีที่ดินทำกินได้รับสิทธิการเช่ารายละไม่เกิน 10 ไร่ โดยในระหว่างที่กรมธนารักษ์ดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จ จึงให้บริษัทยืมเช่า และจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่กรมธนารักษ์กำหนด
 ทุนจดทะเบียน : 5,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท)

- 2. ชื่อบริษัท : บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด**
- สำนักงานใหญ่ : 64 ซอยบางนา-ตราด 25 แขวงบางนาเหนือ
 เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
 โทรศัพท์ 02-744 1046-8
 โทรสาร 02-361 8989
- สำนักงานกระบี่ : 98 หมู่ 6 ถนนเหนือคลอง-เขาพนม กม. 9.5
 ตำบลห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง กระบี่ 81130
 โทรศัพท์ 075-666 075
 โทรสาร 075-666 072
- ประเภทธุรกิจ : เพาะเมล็ดพันธุ์ปาล์มเพื่อการจำหน่าย
- ทุนจดทะเบียน : 5,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)
- จำนวนหุ้นสามัญ : 2,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50.00
- ที่บริษัทถืออยู่

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ**1. นายทะเบียนหุ้น**

ชื่อ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
สถานที่สำนักงาน : 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง
กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ 02-009 9000
โทรสาร 02-009 9991

2. ผู้สอบบัญชี

ชื่อ : นางสาววิไลลักษณ์ เลหาศรีสกุล
เลขทะเบียนผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 6140
สถานที่สำนักงาน : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์
เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย
กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 02-264 0777
โทรสาร 02-264 0789

จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัท : 2
ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับ: ไม่มี
บริษัท /บริษัทย่อย /ผู้บริหาร /ผู้ถือหุ้น
รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

1. หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 324,050,000 บาท เรียกชำระแล้ว 324,050,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

2. ผู้ถือหุ้น

ก. รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 8 พฤษภาคม 2562

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)*	69.96
2	บริษัท วัฒนโชติ จำกัด	5.70
3	นายสมเกียรติ พืตกานนท์	1.68
4	นายธรรมบุญ สหติษฐดำรงค์	1.17
5	บริษัท วัฒนโสภณพนิช จำกัด	1.12
6	น.ส. ดวงกมล ธนิสสรานนท์	0.74
7	บริษัท กรีนสปอต จำกัด	0.73
8	นายสุวิทย์ เลหาะพลวัฒนา	0.73
9	นางสาววัลย์ลดา กฤตชญาดา	0.71

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

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

- โครงสร้างผู้ถือหุ้นของ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 8 พฤษภาคม 2562 ที่มีผู้ถือหุ้นตั้งแต่ ร้อยละ 10 ขึ้นไป ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด**	42.11
2	HAP SENG CONSOLIDATED BERHAD	20.00

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

- ลักษณะประเภทธุรกิจ เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำมันพืช, เนยเทียมและไขมันพืชผสม

****โครงสร้างผู้ถือหุ้นและลักษณะธุรกิจของ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด**

- โครงสร้างผู้ถือหุ้นของ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่มีผู้ถือหุ้นตั้งแต่ ร้อยละ 10 ขึ้นไป ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้ว
1	บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด (บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่มีธุรกิจเพื่อการลงทุนในบริษัท อื่น โดยมีผู้ถือหุ้น ได้แก่ นายวัง ชาง ยิง ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อม ร้อยละ 49)	50.00
2	นายวัง ชาง ยิง (นายวัง ชาง ยิง ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน))	49.00

- ลักษณะประเภทธุรกิจ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่มีธุรกิจเพื่อการลงทุนในบริษัทอื่น

ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายการจัดการ

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

3. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

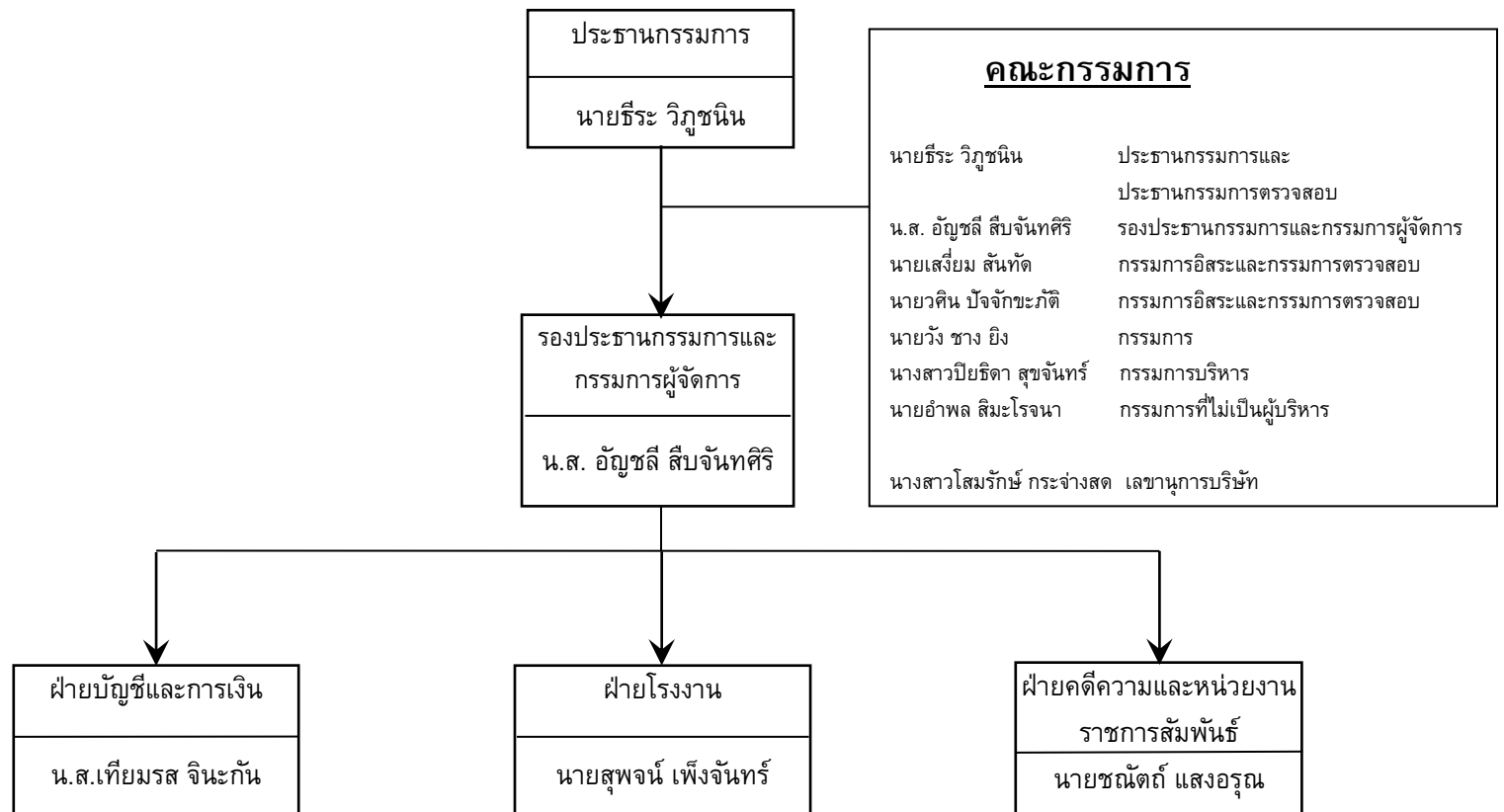
ตั้งแต่ปี 2536 เป็นต้นไป บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ ทั้งนี้ย่อมขึ้นกับภาวะเศรษฐกิจและการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนเป็นหลัก

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 จากผลการดำเนินงาน ในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.82 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษี โดยบริษัทจะต้องนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอีกครั้ง เปรียบเทียบกับการจ่ายเงินปันผลในปีก่อนหน้า ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 65.67 ของกำไรสุทธิของปี 2561

บริษัทย่อยและการร่วมค้า ไม่มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทย่อยและการร่วมค้านั้นๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

1) แผนผังการจัดองค์กร



1.1 โครงสร้างกรรมการบริษัท

โครงสร้างกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 ชุด คือ

ก. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
3. นายเสถียร สันทัด	กรรมการอิสระ
4. นายวศิน บัจจกะภักดี	กรรมการอิสระ
5. นายวัช ชาง ยิง	กรรมการ
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
7. นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
8. นางสาวโสภณกร กระจ่างสด	เลขานุการบริษัท

รายละเอียดข้อมูลของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 1 และรายชื่อของกรรมการในบริษัทย่อย ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 2

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

(รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”)

ข. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่านเป็นคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- นายธีระ วิภูชนิน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
- นายเสถียร สันทัด กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
- นายวศิน บัจจกะภักดี กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
- นางสาวโสภณกร กระจ่างสด เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน ได้แก่

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

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”)

ค. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน เป็นคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------|--|
| - นายเสถียร สันทัด | กรรมการอิสระและ
ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| - นายธีระ วิทยนิน | กรรมการอิสระและกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| - นายวสิน บัณฑิตเกียรติ | กรรมการอิสระและกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| - นายวัง ขาง ยิง | กรรมการและกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

(รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”)

ง. คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน เป็นคณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------|-----------------------------------|
| - นายเสถียร สันทัด | กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหา |
| - นายธีระ วิทยนิน | กรรมการอิสระและกรรมการสรรหา |
| - นายวสิน บัณฑิตเกียรติ | กรรมการอิสระและกรรมการสรรหา |
| - นายวัง ขาง ยิง | กรรมการและกรรมการสรรหา |

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

(รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”)

จ. คณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการบริหาร 2 ท่าน เป็นคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยงประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------|----------------------------|
| - นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์ | กรรมการบริหาร |
| - นายอำพล สิมะโรจนา | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร |

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง

(รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”)

1.2 หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และนำเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการของบริษัท เพื่อพิจารณา โดยคุณสมบัติของกรรมการต้องมีลักษณะไม่ต้องห้ามตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้นต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อ บริษัท

1.3 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท

ในปี 2562 คณะกรรมการมีการประชุม 7 ครั้ง โดยมีกรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายธีระ วิภูชนิน	7/7
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	7/7
3. นายเสถียร สันทัด	7/7
4. นายวศิน บัจจกะภักดี	7/7
5. นายวิง ขาง ยิง	5/7
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	7/7
7. นายอำพล สิมะโรจนา	7/7

1.4 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

1. น.ส.อัญชลี สืบจันทศิริ	กรรมการผู้จัดการ
2. น.ส.ปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
3. น.ส.เทียมรส จินะกัน	ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน
4. นายชนัดต์ แสงอรุณ	ผู้จัดการฝ่ายคดีความและหน่วยงานราชการสัมพันธ์
5. นายสุพจน์ เพ็งจันทร์	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมจะเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่จะครบกำหนดวาระในเดือนเมษายน 2563 นี้ ทั้งนี้ รวมถึงการพิจารณาการเสนอชื่อบุคคลโดยผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ จากนั้นได้นำเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหารต้องมีลักษณะไม่ต้องห้ามตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้นต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดูได้ที่หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว ไม่มีการกำหนดจำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่แต่ละกลุ่ม แต่ให้สิทธิการแต่งตั้งกรรมการ โดยวิธีที่ผู้ถือหุ้นสามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการเพื่อให้ผู้ใดมากน้อยเพียงใดก็ได้ (Cumulative Voting)

3) ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 42 มีมติอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2562 ตามที่คณะกรรมการเสนอ ซึ่งได้ผ่านการกลั่นกรองอย่างละเอียดจากคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนถึงความเหมาะสมและเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

ประธานกรรมการ	73,700 บาทต่อเดือน
กรรมการบริหาร	47,300 บาทต่อเดือนต่อคน
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	47,300 บาทต่อเดือนต่อคน
กรรมการอิสระ	50,600 บาทต่อเดือนต่อคน
กรรมการตรวจสอบ	52,800 บาทต่อเดือนต่อคน

3.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก. ค่าตอบแทนของกรรมการจำนวน 7 คน เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น **6,270,000** บาท

ข. ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทที่เข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย และการร่วมค้า
--ไม่มี--

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าธรรมเนียมกรรมการ ปี 2562	
		กรรมการ	กรรมการ ตรวจสอบ
1. นายธีระ วิภูชนิน	ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและ กรรมการสรรหา	884,400	633,600
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ	567,600	
3. นายเสถียร สันทัด	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและ ประธานกรรมการสรรหา	607,200	633,600
4. นายวศิน ปัจจกษะภักดิ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและ กรรมการสรรหา	607,200	633,600
5. นายวัง ขาง ยิง	กรรมการ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและ กรรมการสรรหา	567,600	

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าธรรมเนียมกรรมการ ปี 2562	
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร	567,600	
7. นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	567,600	
รวม		6,270,000	

ค. ค่าตอบแทนรวม (เงินเดือนและโบนัส) ของผู้บริหารบริษัทจำนวน 6 คน เป็นจำนวนเงิน **12,312,349** บาท

ง. ค่าตอบแทนรวม (เงินเดือนและโบนัส) ของกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทที่เข้าไปดำรงตำแหน่งผู้บริหารในบริษัทย่อย และการร่วมค้า

--ไม่มี--

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

3.2 ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่น ยกเว้นค่าตัวเครื่องบิน และที่พัก สำหรับกรรมการที่เป็นชาวต่างประเทศที่มาเข้าร่วมประชุม และการทำกรรมสิทธิ์ประกันความรับผิดสำหรับกรรมการทั้งคณะ

ส่วนผู้บริหารที่ไม่ใช่กรรมการจะมีรถประจำตำแหน่ง ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถประจำตำแหน่ง ค่าประกันสุขภาพ และค่าประกันอุบัติเหตุ

สำหรับเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น ผู้บริหารของบริษัทได้รับสิทธิในอัตราเดียวกับพนักงานอื่นๆ คือร้อยละ 5 ของเงินเดือน ยกเว้นกรรมการบริหารที่ไม่ได้มีการจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

4) เลขานุการบริษัท

นางสาวโสเมธิ์ กระจำนวด

เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 48 ปี

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (เอกการเงิน)

National University, ประเทศสหรัฐอเมริกา

ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรมหลักสูตรกรรมการผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตรเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program : CSP)

รุ่นที่ 97/2019

ประสบการณ์

- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ☐ Deputy Chief Financial Officer บริษัท ยูเนี่ยนโพรเซส โปรดักส์ จำกัด
- ☐ Commercial Manager – Pre-Engineering Building & Residential Solutions บริษัท บลูสโคป โลจิสติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด
- ☐ Financial Services Manager บริษัท บลูสโคป สตีล (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

☐ อดีต

5) บุคลากร

จำนวนพนักงาน

	จำนวนพนักงาน	
	2562	2561
สำนักงาน	26	25
โรงงาน	95	95
สวน	332	435
รวม	453	555

ผลตอบแทนรวมของพนักงานทั้งหมดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 145.60 ล้านบาท (2561 : 143.53 ล้านบาท) โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปค่าแรง เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา บ้านพักพนักงาน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

การพัฒนาบุคลากรเพื่อได้รับการรับรองให้เป็นบริษัทที่มีมาตรฐานการปลูกปาล์มน้ำมันอย่างยั่งยืน (RSPO) ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง มีการอบรม/ให้ความรู้แนวทางในการดำเนินกิจกรรม และการปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนด ซึ่งยังคงให้บริษัทยังได้รับการรับรองระบบมาตรฐานนี้ต่อไป

ในส่วนของพนักงานระดับปฏิบัติการมีการอบรมทบทวนการทำงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด และมาตรฐานการดำเนินงานต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพในการทำงานเป็นทีมผ่านโครงการกิจกรรมเพื่อชุมชน/สังคม (CSR) โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในช่วยเหลือชุมชนและสังคมในพื้นที่ใกล้เคียงกับที่บริษัทตั้งอยู่ ซึ่งได้ดำเนินงานมาต่อเนื่องโดยตลอด

ทั้งนี้ การพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถเฉพาะในงานนั้น ๆ (Functional Competency) และ On the Job Training (OJT) บริษัทให้ความสำคัญและถือเป็นความจำเป็นที่ต้องดำเนินการต่อไป

9. การกำกับดูแลกิจการ

ด้วยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยความร่วมมือของคณะทำงานเพื่อการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : “CG CODE”) โดยได้บูรณาการประเด็นทางสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการ (environmental, social and governance : ESG) เข้าไปในกระบวนการทางธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรสามารถใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินงานอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย พัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง ซึ่งสอดคล้องกับการพัฒนาที่ยั่งยืนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าว อันเป็นปัจจัยในการเสริมสร้างให้องค์กรดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจึงได้พิจารณาความเหมาะสมของการนำหลักปฏิบัติตาม CG CODE และมีมติเห็นชอบให้นำไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท หากมีหลักปฏิบัติใดที่ยังไม่สามารถหรือยังมิได้นำไปปรับใช้ จะมีการชี้แจงเหตุผลในการประชุมคณะกรรมการ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักการ

- | | |
|---------------|---|
| หลักปฏิบัติ 1 | ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน |
| หลักปฏิบัติ 2 | กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน |
| หลักปฏิบัติ 3 | เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ |
| หลักปฏิบัติ 4 | สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร |
| หลักปฏิบัติ 5 | ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ |
| หลักปฏิบัติ 6 | ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม |
| หลักปฏิบัติ 7 | รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล |
| หลักปฏิบัติ 8 | สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น |

คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดแผนปฏิบัติและมาตรการติดตาม เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการ รวมทั้งให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงหลักการดังกล่าวตามความเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 1 **ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน**

1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยคณะกรรมการจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และมีคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณสมบัติเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการจะต้องมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และจะต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

2. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ หรือให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณของบริษัท
2. ควบคุมกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจ เพื่อบรรลุถึงเป้าหมายและเพิ่มความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น
3. กำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการ และส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามหลักการที่กำหนด รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติ และทบทวนหลักการดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ โดยให้ครอบคลุมผู้ปฏิบัติทั้งในระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด รวมถึงกำหนดมาตรการติดตามการปฏิบัติ และการประเมินประสิทธิผลการปฏิบัติเป็นประจำ
5. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
6. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยนั้นๆ
7. จัดให้มีการสื่อสารอย่างชัดเจนต่อบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา คณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง ฝ่ายจัดการ และพนักงาน
8. รับผิดชอบต่อการเปิดเผยฐานะการเงินของบริษัทในรายงานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมายและหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง
9. กำหนดแนวทางสำหรับการพิจารณาความเหมาะสมของการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
10. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการไตรมาสละ 1 ครั้งเป็นอย่างน้อย และการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

11. ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม

ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานคณะกรรมการ ให้รองประธานคณะกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานคณะกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

12. หน้าที่และความรับผิดชอบอื่นที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการ

1. กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน และให้ถือเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุม โดยถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เว้นแต่การเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
2. กรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในการประชุมเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
3. กรรมการสองคนเป็นผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมทั้งประทับตราสำคัญของบริษัท บริษัทอย่างไรก็ตาม คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้
4. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในเวลาที่กรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
5. คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว ในเมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป
6. แม้ว่ากิจการทั้งหลายของบริษัทย่อมอยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัทที่จะกระทำได้ แต่มีบางประการที่ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้เป็นอำนาจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้
 - (1) พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
 - (2) พิจารณาและอนุมัติงบประมาณฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของรอบปีบัญชีที่ผ่านมา
 - (3) พิจารณาจัดสรรเงินกำไร เงินปันผลเงินรางวัล และจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรอง
 - (4) เลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - (5) แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน
 - (6) การขาย หรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (7) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท

- (8) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- (9) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับ
- (10) การเพิ่ม หรือลดทุนของบริษัท หรือการออกหุ้นกู้
- (11) การควบ หรือเลิกบริษัท
- (12) กิจการอื่นๆ

4. ประธานคณะกรรมการบริษัท

ประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ หรือเป็นกรรมการที่ไม่ได้ทำหน้าที่บริหาร สำหรับตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน โดยประธานคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. ประธานคณะกรรมการ หรือผู้ที่ประธานคณะกรรมการมอบหมายมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม (เว้นแต่ในกรณีจำเป็น หรือรีบด่วนเพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมเพื่อให้เร็วกว่านั้นก็ได้อ) เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการ
3. มีหน้าที่ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอข้อมูลสนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม
4. มีบทบาทสำคัญในการส่งเสริมให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ เช่น การแสดงตน งดออกเสียงลงมติ และการออกจากห้องประชุม เมื่อมีการพิจารณาระเบียบวาระที่กรรมการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. สื่อสารข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ
6. สนับสนุนให้กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมเพื่อควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น
7. สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. กรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการให้มีการดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท

ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมและเที่ยงธรรม รวมถึงการดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั่วไปและข้อมูลด้านการเงินของบริษัทตามแนวทางที่พึงปฏิบัติที่ดี และไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทและบริษัทย่อย

6. เลขานุการบริษัท

บริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัทตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. จัดทำและเก็บเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น
 - รายงานการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น
 - รายงานประจำปีของบริษัท
2. ติดตามให้มีการนำมติที่ประชุมคณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นไปปฏิบัติ
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานคณะกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับรายงานดังกล่าว
4. ให้คำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมถึงการกำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง
5. ดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศตามระเบียบปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
7. ดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ในฐานะหน่วยงานที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (compliance unit) โดยทำหน้าที่ดูแลให้บริษัท กรรมการ และผู้บริหารปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พรบ.บริษัทมหาชน รวมทั้งกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

7. คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ดังนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

“ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ” ข้างต้น รวมถึง การทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้

มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

- (ข) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ข) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (ฅ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง (ง) หรือ (ฉ) ให้บริษัทได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกิดมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อบริษัทได้จัดให้มีการเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

เพื่อประโยชน์ตามวรรคหนึ่ง (จ) และ (ฉ) คำว่า “หุ้นส่วน” หมายความว่าบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ไว้เข้มกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกำหนดให้กรรมการอิสระถือหุ้นบริษัทได้ไม่เกินร้อยละ 0.5

8. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัทข้อ 12 ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้มีการเลือกตั้งกรรมการชุดใหม่ทั้งหมด

9. การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัท

เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถที่จะมีเวลาในการทำหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ บริษัทจึงคำนึงถึงจำนวนบริษัทที่กรรมการดำรงตำแหน่ง โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนสูงสุดที่ประธานคณะกรรมการ และกรรมการจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ดังนี้

- ประธานกรรมการ ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 บริษัท
- กรรมการบริษัท ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีข้อจำกัดสำหรับกรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เนื่องจากกรรมการบริหารส่วนใหญ่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในกลุ่มบริษัท

10. การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูง

ผู้บริหารระดับสูงสามารถจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม การร่วมค้า หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในกลุ่มบริษัทได้ ในกรณีที่เป็นการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นนอกเหนือจากกลุ่มบริษัทดังกล่าวแล้วจะต้องได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการได้กำหนดให้บริษัทมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินงานเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยได้จัดทำเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งส่งเสริมให้มีการสื่อสารให้กับบุคลากรทุกระดับในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน นอกจากนี้ คณะกรรมการได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง คณะกรรมการได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วน of เป้าหมายทางการเงินและแผนงานต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้

1. วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจน้ำมันปาล์มที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการแข่งขันระดับโลก

2. พันธกิจ

- 1) สร้างศักยภาพในธุรกิจน้ำมันปาล์มตั้งแต่การเพาะเมล็ดพันธุ์ การผลิตต้นกล้า การเพาะปลูก การสกัดน้ำมัน ตลอดจนธุรกิจที่เกี่ยวข้องให้สามารถแข่งขันได้และเป็นที่ยอมรับในอนาคต
- 2) ดำเนินธุรกิจน้ำมันปาล์มที่ให้มูลค่าสูงด้วยการมุ่งเน้นในด้านงานค้นคว้าวิจัย พัฒนาสายพันธุ์ปาล์มน้ำมันที่ให้ผลผลิตสูง ปรับตัวได้ดีในทุกพื้นที่การเพาะปลูก ตรงตามความต้องการของเกษตรกร รวมถึงการให้บริการที่ดีเยี่ยมต่อลูกค้า
- 3) ใช้เทคโนโลยีการผลิตและการค้นคว้าวิจัยที่ทันสมัย ด้วยระบบการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานสากล พร้อมกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพ ชุมชนและสังคม
- 4) ให้ความสำคัญอยู่เสมอต่อสุขภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงาน รวมถึงการสร้าง ความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า เกษตรกรและจัดสรรประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

3. จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทตระหนักดีว่าการปฏิบัติตามจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นสิ่งจำเป็นต่อความมั่นคงและความสำเร็จขององค์กรในระยะยาว บริษัทเชื่อมั่นว่าการมีหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการเสริมสร้าง และยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้มีการปรับปรุงจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพธุรกิจในปัจจุบัน โดยถือเป็นการประมวลความประพฤติในทางที่ดีงาม และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบ และได้จัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง

จรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษรครั้งแรกเมื่อปี 2552 โดยฉบับปัจจุบันเป็นฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 ซึ่งมีการแบ่งหมวดหมู่ และปรับปรุงเนื้อหาให้ชัดเจน ครอบคลุมกฎเกณฑ์นโยบายที่เกี่ยวข้อง และแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียที่กว้างขวางขึ้น รวมถึงได้มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันยิ่งขึ้น

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

1. กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่เสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการสรรหาดำเนินการสรรหา ประเมิน เลือกรับ และเสนอชื่อผู้ผ่านการพิจารณาต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงประสิทธิภาพที่เหมาะสมสำหรับการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่จะช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการเป็นไปอย่างรอบคอบรัดกุมยิ่งขึ้น

ความสามารถในการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีเหตุผล ความสามารถในการคิดเชิงกลยุทธ์ ความเป็นผู้นำ รวมทั้งความชำนาญในวิชาชีพ ความซื่อสัตย์ ตลอดจนคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นๆ ที่เหมาะสม

2. หลักเกณฑ์ที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ที่สำคัญในการสรรหาผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท ได้แก่ ทักษะและความชำนาญ, ประวัติการทำงาน, ความรอบรู้และประสบการณ์ในธุรกิจ รวมถึงคุณสมบัติอื่นๆ และความซื่อสัตย์สุจริต การพิจารณาคัดเลือกยังให้ความสำคัญถึงการได้รับประโยชน์จากความหลากหลายในด้านต่างๆ เช่น ความหลากหลายทางเพศ, อายุ, เชื้อชาติ และสัญชาติ

3. คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ไม่น้อยกว่า 1 คน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็น “กรรมการอิสระ” ตามนิยามที่บริษัทประกาศ และภายใต้ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับประธานคณะกรรมการบริษัท วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลขึ้นมาทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ช่วยเหลือ สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม บันทึกการรายงานการประชุม และอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบการนำส่งงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนการให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย การประเมินผลงาน การเลิกจ้าง

งานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. รายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งรายงานระบุเกี่ยวกับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ของการตรวจสอบภายใน ความเห็นต่อรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และรายงานอื่นที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 8.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 8.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 8.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 8.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 8.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 8.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 8.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
 - 8.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และอำนาจรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. ดำเนินการให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีกระบวนการรับและกำกับดูแลการรับเรื่องร้องเรียน
10. ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อชี้แจงในเรื่องเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
11. ประเมินผลการปฏิบัติงาน (Self-Assessment) ของคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะ (as a whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (individual basis)
12. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

13. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย
14. กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะเป็นองค์ประชุม
15. คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายธีระ วิภูชนิน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	2562-2563	4/4
2. นายเสกขิม สันทัด	กรรมการอิสระ	2562-2563	4/4
3. นายวศิน ปัจจักษะภักติ	กรรมการอิสระ	2562-2563	4/4

3.2 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

องค์ประกอบของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยสมาชิกส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการอิสระ มีประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ และไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานคณะกรรมการบริษัท วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันที เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. กำหนดนโยบายและแนวทางในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติ
2. พิจารณาการจ่ายคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกัน เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานให้เจริญก้าวหน้า
3. พิจารณาสอนแนวทางการประเมินผลและคำตอบแทนกรรมการผู้จัดการต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ

5. ประเมินผลการปฏิบัติงาน (Self-Assessment) ของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนโดยรวมทั้งคณะ (as a whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (individual basis)
6. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ
7. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
8. กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนหรือประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนต้องมีการพิจารณาคำตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมดและควรเป็นกรรมการอิสระ จึงจะเป็นองค์ประชุม

ในปี 2562 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุมทั้งหมด 2 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการพิจารณาคำตอบแทนแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายเสกขิม สันทัด	ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	2562-2563	2/2
2. นายธีระ วิภูษิน	กรรมการอิสระ	2562-2563	2/2
3. นายวศิน ปัจจักษะภักติ	กรรมการอิสระ	2562-2563	2/2
4. นายวัง ชาง ยิง	กรรมการ	2562-2563	2/2

3.3 คณะกรรมการสรรหา

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยสมาชิกส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการสรรหาต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานคณะกรรมการบริษัท วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หลังจากวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการขึ้นทันที เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

1. พิจารณาและทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการในปัจจุบันว่ามีความเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทหรือไม่ อย่างไร และเสนอแนวทางในการปรับปรุง รวมทั้งเสนอแนวทางในการสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับโครงสร้างดังกล่าว โดยจัดทำเป็นตารางความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ (Director Qualifications และ Skills Matrix) เพื่อพิจารณาว่าคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งอยู่ในปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญครบถ้วนตามความจำเป็นหรือไม่

- อย่างไร และสมควรสรรหากรรมการที่มีความรู้ความชำนาญในด้านใดเพิ่มเติมเพื่อให้มีความครบถ้วนมากยิ่งขึ้นหรือไม่อย่างไร
2. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคล ให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1
 3. พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการอิสระให้มีความเหมาะสมกับบริษัทและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
 4. คัดเลือก ประเมินและเสนอรายชื่อผู้ที่จะเป็นกรรมการต่อคณะกรรมการโดยการกลั่นกรองและสัมภาษณ์บุคคลที่มีคุณธรรม ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการ ส่งเสริมและปฏิบัติตามมาตรฐานสูงสุดอย่างมีอาชีพ
 5. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีโอกาสเสนอชื่อผู้สมควรเป็นกรรมการให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณา โดยกำหนดระยะเวลาในการเสนอชื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณากลั่นกรองตามกระบวนการที่คณะกรรมการกำหนด (Due Diligence) ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
 6. เปิดเผยนโยบายในการสรรหาและขั้นตอนกระบวนการในการเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบ เพื่อให้มั่นใจในความโปร่งใสในขั้นตอนการสรรหากรรมการ รวมทั้งจัดเตรียมแบบฟอร์มในการเสนอชื่อที่ระบุถึงข้อมูลที่จำเป็นในการพิจารณาเหตุผลสนับสนุน รวมทั้งความเต็มใจของผู้ได้รับการเสนอชื่อไว้ในแบบเสนอชื่อนั้นด้วย
 7. พิจารณาคูณลักษณะของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสม โดยใช้แนวทางดังต่อไปนี้ในการคัดเลือกกรรมการ
 - 7.1 คุณลักษณะทั่วไปที่ต้องการในกรรมการแต่ละท่าน
 - ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
 - การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
 - ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
 - ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
 - คุณสมบัติอื่นตามที่คณะกรรมการสรรหาเห็นสมควร
 - 7.2 คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาเห็นว่ามีความสำคัญความรู้ความชำนาญในด้านต่างๆ เพื่อให้ได้องค์ประกอบของคณะกรรมการที่เหมาะสม
 - ความรู้ทางบัญชีและการเงิน
 - การบริหารจัดการองค์กรซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล
 - การบริหารความเสี่ยง
 - การจัดการในภาวะวิกฤติ
 - ความรู้ด้านกฎหมาย
 - ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท
 - การตลาดระหว่างประเทศ
 - การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์
 - ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาเห็นว่าจำเป็น

8. พิจารณาและทบทวนแผนพัฒนากรรมการ ดูแลให้กรรมการทุกท่านได้รับการอบรมอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงการพัฒนาในทางธุรกิจของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงของระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยมีการจัดตั้งงบประมาณในการฝึกอบรมกรรมการในแต่ละปีไว้ในระดับที่เหมาะสม
9. กำกับดูแลให้บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
10. ประเมินผลการปฏิบัติงาน (Self-Assessment) ของคณะกรรมการสรรหา และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาโดยรวมทั้งคณะ (as a whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (individual basis)
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาอย่างสม่ำเสมอ
12. วางแผนและดำเนินการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. กำกับดูแลให้มีการสรรหาผู้บริหารระดับสูงที่มีคุณสมบัติเหมาะสม การพัฒนาและการรักษาผู้บริหารไว้ให้อยู่กับองค์กร
14. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
15. กำหนดให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาตามที่คณะกรรมการสรรหาหรือประธานคณะกรรมการสรรหาเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม อย่างไรก็ดีตาม ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งโดยในการประชุมคณะกรรมการสรรหา ต้องมีกรรมการสรรหามาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาทั้งหมดและควรเป็นกรรมการอิสระ จึงจะเป็นองค์ประชุม

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาได้มีการประชุมทั้งหมด 2 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการสรรหาแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายเสถียร สันทัด	ประธานกรรมการสรรหา	2562-2563	2/2
2. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ	2562-2563	2/2
3. นายวศิน ปัจฉิกะภาติ	กรรมการอิสระ	2562-2563	2/2
4. นายวิง ชาง ยิง	กรรมการ	2562-2563	2/2

3.4 คณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมีมติเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 อนุมัติให้จัดตั้งคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ด้านล่าง องค์ประกอบของคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 2 คนที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท จากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, ผู้บริหารอาวุโส และกรรมการผู้จัดการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี สิ้นสุดในวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หลังจากการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง บริษัทจะกำหนดให้มีการ

ประชุมคณะกรรมการขึ้นทันทีเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด คณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัทโดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง

1. ช่วยเหลือคณะกรรมการในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง รวมถึงพิจารณาขอบเขตและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่เหมาะสมในแต่ละปี โดยให้มีความสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการ และความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งเชื่อมโยงกับประเด็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความเชื่อมั่นในการบริหารจัดการ และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดทำนโยบาย พร้อมทั้งแผนงานสำหรับระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ภายในบริษัทอย่างทั่วถึง
3. พิจารณาทบทวนและประเมินผลด้านคุณภาพ ความโปร่งใส และประสิทธิภาพของแผนงานและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำทุกปี รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการสามารถบริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ด้านความเสี่ยง ภายใต้ขอบเขตและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาทบทวนและประเมินผลเกี่ยวกับลักษณะการดำเนินงาน บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางและขอบเขตด้านการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัท
5. กำกับดูแลให้มีการดำเนินการภายใต้กระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการระบุประเด็นความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้มีการประเมินถึงผลกระทบจากกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่ไม่เป็นไปตามสมมติฐานที่กำหนดไว้ จากนั้นจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นในการจัดการเชิงรุกเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงเหล่านั้น โดยคำนึงถึงขอบเขตและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท รวมถึงกำหนดให้มีแนวทาง และกระบวนการในการคาดการณ์ความเสี่ยงที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต
6. กำกับดูแลให้มีการจัดทำระบบควบคุมที่เป็นเอกสารการประเมินผลด้านกระบวนการทำงาน และผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. ดำเนินการตรวจสอบ และทบทวนการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพด้านการจัดการความเสี่ยง และกระบวนการควบคุมความเสี่ยงภายในขององค์กร โดยกำหนดให้มีการจัดทำระบบควบคุมความเสี่ยงที่มีความครอบคลุม เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการเพื่อบรรเทาความเสี่ยง และสามารถบรรลุเป้าหมายที่องค์กรกำหนด
8. พิจารณาทบทวนกระบวนการ และขั้นตอนการทำงานเพื่อให้มั่นใจถึงประสิทธิภาพของระบบควบคุมความเสี่ยงภายในขององค์กร ที่ช่วยสนับสนุนความสามารถในการตัดสินใจ รวมถึงความถูกต้องของการเปิดเผยข้อมูล และฐานะทางการเงินของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
9. ติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่เกี่ยวข้องกับแนวทางปฏิบัติในด้านความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจ และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงโดยเฉพาะ ซึ่งรวมถึงประเด็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น และการคาดการณ์ผลกระทบที่มีต่อบริษัท

10. นำเสนอข้อมูลอย่างเป็นอิสระ ตรงตามวัตถุประสงค์ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบของบริษัทในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงประเด็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความเสี่ยงทุกประเภทที่บริษัทต้องเผชิญ ตามลำดับ
11. พิจารณาทบทวนกลยุทธ์ นโยบาย ระดับและขอบเขตของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่นำเสนอโดยฝ่ายจัดการ โดยคณะกรรมการที่บริหารความเสี่ยง จะกำกับดูแลให้นโยบายต่างๆ มีความสอดคล้องกับภาพรวมความเสี่ยงของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการที่บริหารความเสี่ยง จะเป็นผู้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงในลักษณะที่กว้างที่สุด เช่น ความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งองค์กร เป็นต้น
12. พิจารณาทบทวนรายงานของฝ่ายจัดการในด้านรายละเอียด ความเพียงพอของข้อมูล ภาพรวมของประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ การเปิดเผยข้อมูลด้านการควบคุมภายใน และข้อเสนอแนะต่างๆ พร้อมกับการกำกับดูแลให้มีการดำเนินการที่เหมาะสม
13. บ่งชี้ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ รวมถึงการกำหนดดัชนีชี้วัด (KPI) สำหรับบริษัท และดำเนินการติดตามตรวจสอบปัจจัยต่างๆ โดยกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของการทบทวนกระบวนการ และขั้นตอนการทำงาน เพื่อให้มั่นใจถึงประสิทธิภาพของระบบควบคุมความเสี่ยงภายในของบริษัท
14. ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงในรายงานประจำปี และรับรองความถูกต้องของข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2562 คณะกรรมการที่บริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมทั้งหมด 2 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของสมาชิกแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร	2562-2563	2/2
2. นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2562-2563	2/2

4. การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการไตรมาสละ 1 ครั้งเป็นอย่างน้อย หรือประธานคณะกรรมการจะพิจารณาเห็นสมควรเรียกประชุมเป็นวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานคณะกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่มิได้มีการตั้งตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอให้ประธานคณะกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

บริษัทจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปีสำหรับการประชุมวาระปกติ และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านได้รับทราบกำหนดการดังกล่าวในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้เสนอวาระการประชุมทั่วไปที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย หรือระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ส่วนวาระที่นอกเหนือจากวาระดังกล่าว ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะร่วมกันพิจารณา ทั้งนี้กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้ โดยส่งวาระที่ต้องการเสนอผ่านทางเลขานุการบริษัทก่อนวันประชุมล่วงหน้า 14 วัน เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมวาระที่เสนอดังกล่าวให้ประธานคณะกรรมการพิจารณาก่อนบรรจุเป็นวาระการประชุม

บริษัทจะจัดส่งเอกสารที่ใช้ประกอบวาระการประชุมคณะกรรมการพร้อมหนังสือเชิญประชุม โดยระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณีให้แก่กรรมการทุกท่านก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน (เว้นแต่ในกรณีจำเป็น หรือรีบด่วนเพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมเพื่อให้เร็วกว่านั้นก็ได) ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม ในระหว่างการประชุม ประธานคณะกรรมการจะจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอแก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องในการนำเสนอรายละเอียด เพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม รวมถึงการจัดสรรเวลาให้กรรมการสามารถอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างเพียงพอ

ในปี 2562 คณะกรรมการมีการประชุม 7 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทแต่ละท่านได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ	2562-2563	7/7
2. นายเสถียร สันทัด	กรรมการอิสระ	2562-2563	7/7
3. นายศิน บัจจกะภักติ	กรรมการอิสระ	2562-2563	7/7
4. นายวัง ขาง ยิง	กรรมการ	2562-2563	5/7
5. นางสาวอัญชลี สิบจันทศิริ	กรรมการผู้จัดการ	2562-2563	7/7
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร	2562-2563	7/7
7. นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2562-2563	7/7

รายงานการประชุมได้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีการระบุวันเวลาเริ่ม-เวลาเลิกประชุม ชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและกรรมการที่ลาประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอรวมถึงประเด็นที่มีการอภิปรายและข้อสังเกตของกรรมการ มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย ชื่อผู้จัดรายงาน และ ผู้รับรองรายงาน และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้ว เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเก็บ เพื่อให้พร้อมสำหรับการตรวจสอบโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง

กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีประชุมกันเองตามความจำเป็นโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมอยู่ด้วย ทั้งนี้เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่มีประเด็นที่น่าสนใจ และจะต้องมีการแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการได้รับทราบ โดยในปี 2562 กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีโอกาสได้ประชุมกันเองโดยไม่มี

กรรมการบริหารร่วมอยู่ด้วยจำนวน 1 ครั้ง ในประเด็นเกี่ยวกับเรื่องมาตรฐานบัญชีใหม่ต่างๆ ที่จะมีผลกระทบต่อบริษัท รวมถึงการทำงานของฝ่ายบริหารร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และเรื่องทั่วไปอื่นๆ

5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้วยตนเองตามแบบการประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 1 ครั้ง ในเดือนกุมภาพันธ์ของทุกปี และให้กรรมการแต่ละท่านนำเสนอแบบประเมินที่เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมผลการประเมินและแจ้งคณะกรรมการได้รับทราบเพื่อกำหนดแนวทางปรับปรุงในการทำงานต่อไป

5.1 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล)

หลักเกณฑ์

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล) เพื่อใช้ประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการของกรรมการรายบุคคล เป็นเครื่องมือช่วยให้กรรมการได้ทบทวนและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีหัวข้อในการประเมินที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2562 ผลการประเมินในภาพรวมทั้ง 3 ด้าน อยู่ในระดับ **ดีมาก**

5.2 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ

หลักเกณฑ์

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยในภาพรวมขององค์กรคณะ โดยนำแนวทางจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งผลการประเมินจะเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และการดำเนินงานเกี่ยวกับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประเมินระดับคะแนนความเห็น หรือระดับการดำเนินการใน 6 หัวข้อประเมินได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
3. การประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ

5. ความสัมพันธ์ของฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ในปี 2562 ผลการประเมินในภาพรวมทั้ง 6 ด้าน อยู่ในระดับ **ดีมาก**

ผลการประเมินเฉลี่ยปี 2562 ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ได้คะแนนอยู่ในเกณฑ์ **ดีมาก**
2. คณะกรรมการตรวจสอบ ได้คะแนนอยู่ในเกณฑ์ **ดีมาก**
3. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้คะแนนอยู่ในเกณฑ์ **ดีมาก**
4. คณะกรรมการสรรหา ได้คะแนน อยู่ในเกณฑ์ **ดีมาก**

หมายเหตุ : การประเมินที่อยู่ในเกณฑ์ดีมาก จะได้คะแนนอยู่ในช่วง 81-100 คะแนน

5.3 การประเมินกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการได้ประเมินผลงานประจำปี ของกรรมการผู้จัดการในรูปแบบกำหนดดัชนีชี้วัดที่สำคัญอันสะท้อนมาจากผลประกอบการที่เป็นผลงานทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ และมีประธานเป็นกรรมการอิสระ ทำหน้าที่พิจารณาดัชนีชี้วัดที่สำคัญดังกล่าว ซึ่งมีความโปร่งใส และมีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยมีหัวข้อในการประเมิน ดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดและปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์
3. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
4. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
5. การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
6. การสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 4 **สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร**

1. **คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง**

1.1 คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คำตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบโดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และจะใช้ผลการสำรวจการจ่ายคำตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นเกณฑ์ในการเปรียบเทียบในแต่ละปี ทั้งนี้ เพื่อให้คำตอบแทนดังกล่าวเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่บริษัทต้องการ

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ	2561		2562	
	จำนวน กรรมการ	บาท	จำนวน กรรมการ	บาท
คณะกรรมการบริษัท	8	4,369,200	7	4,369,200
คณะกรรมการตรวจสอบ	3	1,900,800	3	1,900,800
คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	4	-	4	-
คณะกรรมการสรรหา	4	-	4	-

นอกจากคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว กรรมการต่างประเทศที่มาเข้าร่วมประชุมจะได้รับค่าตัวเครื่องบิน ค่าที่พักและอาหาร รวมถึงค่าธรรมเนียมประกันความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารเพื่อคุ้มครองความเสี่ยงของกรรมการและผู้บริหารในการปฏิบัติหน้าที่ให้บริษัท แต่ทั้งนี้จะไม่ให้ความคุ้มครองในกรณีกระทำการโดยจงใจ หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงหรือทุจริต

1.2 คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนกำหนดในแต่ละครั้งซึ่งสอดคล้องกับความรู้ความสามารถและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณา และนำเสนอจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยโครงสร้างคำตอบแทนถือว่าเป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว

ในปี 2562 กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ได้ร่วมกันกำหนดค่าเป้าหมายของตัววัดผลการดำเนินงานหลัก (Key Performance Indicators : KPIs) เพื่อนำมาใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้กำหนดให้นำผลการประเมินดังกล่าวมาพิจารณาคำตอบแทน

คำตอบแทน	2561		2562	
	จำนวนผู้บริหาร	บาท	จำนวนผู้บริหาร	บาท
ผู้บริหารระดับสูง	7	13,212,355	6	12,312,349

นอกเหนือจากเงินเดือนและโบนัส ผู้บริหารระดับสูงได้รับคำตอบแทนอื่น ได้แก่ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รถประจำตำแหน่งและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับรถประจำตำแหน่ง บ้านพักพนักงาน ค่าประกันสุขภาพ และค่าประกันอุบัติเหตุ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารจะไม่ได้รับคำตอบแทนอื่นๆ

กรรมการบางท่านที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการร่วมค่าจะไม่ได้รับคำตอบแทนจากบริษัทดังกล่าว

2. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการและผู้บริหารใหม่ โดยจัดให้เยี่ยมชมโรงงานเพื่อดูกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัท รวมถึงการแนะนำถึงลักษณะธุรกิจและภาพรวมการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย นอกจากนี้ ยังจัดให้มีเอกสารดังต่อไปนี้ ส่งมอบให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

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

นอกจากนั้น คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน รวมถึงเป็นประโยชน์ในภาคธุรกิจ อันจะเป็นตัวขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

โดยในปี 2562 มีกรรมการและผู้บริหารได้เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรที่สำคัญ ได้แก่

ลำดับ	กรรมการ	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรม	วัตถุประสงค์การฝึกอบรม
1.	นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร	Palm & Lauric Oils Price Outlook Conference & Exhibition (POC 2019) ที่กัวลาลัมเปอร์ ประเทศ มาเลเซีย	เพื่อให้ทราบถึงสถานการณ์น้ำมันปาล์มในตลาดโลกในปัจจุบัน รวมถึงปัจจัยที่กำหนดทิศทางราคาน้ำมันปาล์มในอนาคต
2.	นางสาวโสมรักษ์ กระจ่างสด	เลขานุการบริษัท และเลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	เลขานุการบริษัท (Company Secretary Program : CSP) รุ่นที่ 97/2019 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	หลักสูตรสำหรับเลขานุการบริษัท และผู้ที่มีหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการให้มีความเข้าใจในบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองที่เกี่ยวข้องกับการทำหน้าที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับดูแลกิจการได้อย่างเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

3. แผนสืบทอดงาน

บริษัทมีการวางแผนการสืบทอดงาน โดยการรับพนักงานในตำแหน่ง Management Trainees เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถให้เป็นผู้บริหารของบริษัทต่อไปในอนาคต นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้บุคคลดังต่อไปนี้ปฏิบัติหน้าที่แทนกรรมการผู้จัดการ ในกรณีที่กรรมการผู้จัดการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

1. ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นผู้ดูแลและตัดสินใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานการเงินและบัญชี ของบริษัทและบริษัทย่อย
2. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์ เป็นผู้ดูแลและตัดสินใจในเรื่องอื่นๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

1. การส่งเสริมนวัตกรรม

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการทำวิจัย พัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

รวมทั้งคอยติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (value chain) เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายหลักขององค์กรได้อย่างยั่งยืน

2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายรักษาสีและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น พนักงาน ผู้ถือหุ้น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ชุมชนและสังคม แต่เนื่องจากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียอาจแตกต่างกัน ดังนั้น บริษัทจะพิจารณาถึงสิทธิตามกฎหมายที่แต่ละกลุ่มพึงได้รับอย่างละเอียดรอบคอบ และดูแลให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง โดยได้กำหนดแนวทางการตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียไว้เป็นนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ได้แก่

- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้า
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงาน
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเคารพสิทธิมนุษยชน
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันและการให้สินบน

นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงบทบาทสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีการกำหนดแนวปฏิบัติตามระบบมาตรฐานต่างๆ ที่ได้รับ ได้แก่

- มาตรฐาน ISO 9001 เป็นมาตรฐานการจัดวางระบบบริหารงาน เพื่อการประกันคุณภาพซึ่งเป็นระบบที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่างๆ ได้รับการควบคุม และสามารถตรวจสอบได้โดยผ่านเอกสารที่ระบุขั้นตอน และวิธีการทำงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคลากรในองค์กรรู้หน้าที่ความรับผิดชอบและขั้นตอนต่างๆ ในการปฏิบัติงาน
- OHSAS 18001 เป็นมาตรฐานเกี่ยวกับระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการควบคุมและลดอันตรายและความเสี่ยงที่เกิดจากองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพ ชีวิต และทรัพย์สินได้
- มาตรฐาน ISO 14001 เป็นมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นให้องค์กรมีการพัฒนาปรับปรุงตลอดจนรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

- มาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) เป็นแนวปฏิบัติที่มีการปรับปรุงการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และถูกต้องตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลายภาคส่วนตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ

บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย สุขภาพอนามัย และสิ่งแวดล้อม ผู้บริหารทุกระดับ และพนักงานทุกคนมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานตามหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ โดยในปี 2562 มีอุบัติเหตุ 9 ครั้ง อย่างไรก็ตามไม่มีการเสียชีวิตในที่ทำงาน

3. นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมุ่งที่จะสนับสนุนและรักษาสภาพแวดล้อมที่พร้อมจะส่งเสริมให้เกิดประสิทธิภาพที่ดีในการทำงาน โดยบริษัทยึดหลักในการทำงานเป็นทีมและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดของบุคลากร โดยบริษัทเชื่อว่าการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจะช่วยยกระดับขีดความสามารถและศักยภาพของบุคลากร อีกทั้งยังช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า ตลอดจนจนถึงการปลูกฝังจริยธรรมในการทำงานที่ดีให้กับบุคลากรของบริษัท ซึ่งในปี 2562 พบว่าจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงาน 11.65 ชั่วโมง/คน และมีจำนวนหลักสูตรการอบรมทั้งสิ้น 27 หลักสูตร รวมทั้งได้รับการฝึกอบรมในเรื่องการจัดการสิ่งแวดล้อม

4. นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเป็นทางการซึ่งได้ผ่านการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

“กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรง หรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัท และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งนี้หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใดๆ อันเป็นการสนับสนุนช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของกลุ่มบริษัท”

กลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการบอกกล่าวประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะภายในกลุ่มบริษัท ผ่านสื่อทั้งภายในและภายนอก เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ประกาศ เว็บไซต์กลุ่มบริษัท รายงานประจำปี การประชุมคณะกรรมการและพนักงาน อีกทั้งจัดให้มีการอภิปราย และทำความเข้าใจกับพนักงานเป็นประจำทุกปี โดยนโยบายดังกล่าวของกลุ่มบริษัทเป็นการปฏิบัติภายใต้กฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน

ในแต่ละปี คณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยงได้ประเมินความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและมีการรายงานความเสี่ยงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

5. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

1. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ เช่น ระบบการบันทึกบัญชี การชำระเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางที่แก้ไขที่เหมาะสม

2. จัดให้มีช่องทางการร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การรับเรื่องร้องเรียน การตรวจสอบข้อเท็จจริง และการสรุปผล รวมถึงการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องและบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับเรื่องร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริต

กลุ่มบริษัทจะเก็บรักษาข้อร้องเรียนเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย

บุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่องหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน จะต้องรักษาข้อมูลให้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย กลุ่มบริษัทจะดำเนินการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของกลุ่มบริษัทและ/หรือดำเนินการทางกฎหมายแล้วแต่กรณี

3. ผู้บริหารในแต่ละหน่วยงานรับผิดชอบในการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียนนั้นๆ และนำเสนอรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ

6. แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทกำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ดังนี้

1. หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2. กำหนดให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวน และปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่าข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการฝ่าฝืนการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท หรือข้อสงสัยในรายงานการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

1. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง จึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น ในปี 2560 ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารระดับสูง โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในหลักปฏิบัติ 3 ข้อ 3.4 ทั้งนี้ เพื่อให้ฝ่ายจัดการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานและกระบวนการทำงาน ประเมินประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมที่มีอยู่ พร้อมทั้งนำเสนอแผนงานและวิธีการในการลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

2. การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณาให้บริษัทว่าจ้างบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบริษัทตรวจสอบบัญชี และอยู่ในรายชื่อของผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Controls)

คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติแต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท และกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำรายไตรมาส โดยสัญญา มีอายุคราวละ 2 ปี

3. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.1 มาตรการการป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัท

เพื่อป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลภายนอก บริษัทจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ดังนี้

- กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้กับเลขานุการบริษัท รวมถึงให้ผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการทุกไตรมาส ทั้งนี้ ให้รวมถึงการปฏิบัติ ตามบทบัญญัติกฎหมายที่จะมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงในอนาคตด้วย (ถ้ามี)

คำว่า “ผู้บริหาร” หมายถึง กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจาก กรรมการผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้บริหารรายที่ 4 ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าซึ่งมีหน้าที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัททั้งในนามของตนเอง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต.

- ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ และพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนและอย่างน้อย 1 วันหลังจากวันทิ้งบการเงินของบริษัท เผยแพร่ต่อสาธารณชน
- กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องแจ้งเกี่ยวกับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง โดยแจ้งอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมาย เพื่อรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ทั้งนี้ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ และพนักงานใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน และ/หรือชักชวนผู้อื่นให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หากฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะดำเนินการตามกฎหมายและลงโทษแก่ผู้กระทำความผิด
- ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ และพนักงานกระทำการอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยเจตนา บริษัทจะดำเนินการลงโทษอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันดังต่อไปนี้
 - ตัดเงินเดือนค่าจ้างหรือค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับ

- ให้ออก ไล่ออก หรือปลดออกจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการหรือพนักงานโดยถือว่าจงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ถ้าผู้กระทำความผิดเป็นกรรมการบริษัทให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาลงโทษ
- แจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหรือ ก.ล.ต.
- แจ้งความดำเนินคดีตามกฎหมาย
- ดำเนินการอื่นใดตามกฎหมายของคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

3.2 การอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นที่มีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ใช้บังคับอยู่ในขณะทำรายการดังกล่าว จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดในเรื่องนั้นๆ โดยเคร่งครัด บริษัทมีการกำหนดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการดังกล่าวดังนี้

- (1) ห้ามไม่ให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
- (2) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
- (3) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องหรือรายการใด บริษัทจะต้องจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณากลับกรองก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้ธุรกรรมต่างๆ สามารถดำเนินไปได้ตามปกติ คณะกรรมการได้อนุมัติในหลักการให้ผู้บริหารสามารถทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเฉพาะบริษัทกับบริษัทย่อย หากธุรกรรมเหล่านั้นเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

1. เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับวิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีลักษณะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
2. เป็นรายการทดรองจ่ายที่สมเหตุสมผลที่เกิดจากการดำเนินการตามปกติทางธุรกิจ โดยมีการเรียกเก็บตามที่จ่ายจริง

ทั้งนี้ ผู้บริหารจะต้องรายงานการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 500,000 บาท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาสอบทานรายการดังกล่าว ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการได้รับทราบทุกไตรมาส

- (4) บริษัทจะต้องเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

3.3 การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง

เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท และให้กรรมการและผู้บริหารที่มีรายการหรือธุรกรรมที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552 เรื่อง รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องมีรายการหรือธุรกรรมที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีขนาดของรายการมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทหรือบริษัทย่อย แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ให้จัดทำรายงานดังกล่าวตามแบบฟอร์มที่กำหนด และส่งมอบให้เลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่มีรายการเกิดขึ้น ในกรณีที่รายการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นทุกครั้งให้แจ้งรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่มีรายการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเกิดขึ้น
- ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานที่ได้รับตามวรรค 1 ให้ประธานคณะกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่รับรายงานนั้น
- กรรมการ และผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่มีการพิจารณาในที่ประชุมไม่สามารถเข้าร่วมในการพิจารณาและต้องออกจากห้องประชุม รวมถึงบริษัทจะไม่จัดส่งเอกสารในเรื่องดังกล่าวให้กับกรรมการ และผู้บริหารดังกล่าว
- ให้มีการเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียในรายงานประจำปี และแบบ 56-1

3.4 กลไกในการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือแจ้งข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

กรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือแจ้งข้อร้องเรียนใดๆ มายังบริษัท สามารถกระทำได้ โดยบริษัทกำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทโดยตรงโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัท เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น

รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง เป็นต้น โดยให้ส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทโดยตรงดังนี้ :-

ส่งทางไปรษณีย์ : นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
64 ซอยบางนา-ตราด 25
แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260

ส่งทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : acthira@hotmail.com

2. การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ 1 ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

3. การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ 1 ข้างต้น แล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับแจ้ง

4. มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมายโดยบริษัท คณะกรรมการจะรับแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยมิชักช้า รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดตามกฎหมายอย่างเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

1. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน รวมถึงการตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะๆ โดยได้มีการเปิดเผยข้อมูลและดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- เปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และมีการปรับปรุงข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันเป็นระยะๆ

- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ได้แก่ นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม, นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน, นโยบายด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย เป็นต้น
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - ลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ
 - โครงสร้างผู้ถือหุ้น
 - โครงสร้างคณะกรรมการ
 - วิสัยทัศน์/พันธกิจ
 - ขอบบังคับบริษัท
 - รายงานประจำปี
 - แบบ 56-1 (เฉพาะภาษาไทย)
 - งบการเงิน
 - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารในการประชุม
 - รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - ข่าวที่บริษัทเผยแพร่
- จัดส่งรายงานข้อมูลประจำปี อาทิจ งบการเงิน แบบ 56-1 และรายงานประจำปีต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ ก.ล.ต. อย่างถูกต้อง ครบถ้วนภายในเวลาที่กำหนด
- มีการรายงานข่าวเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญและอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ตามขอบบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎเกณฑ์ และมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับธุรกิจและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งมีผู้สอบบัญชีอิสระเป็นผู้ตรวจสอบ และได้รับการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และสามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท
- กรรมการบริหารทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ทั้งที่เป็นบุคคลและสถาบัน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง โดยติดต่อขอข้อมูลบริษัทได้ที่โทรศัพท์ 02-361 8959-87 หรือโทรสาร 02-361 8988-9 หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ upoic.secretary@upoic.co.th หรือผ่านทางเว็บไซต์บริษัท

2. ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการมอบหมายให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินผลฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

บริษัทคำนึงถึงการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่กลุ่มเจ้าหนี้ โดยเน้นที่ความสุจริตและปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงิน และสัญญาหรือข้อตกลงตามที่มีไว้ต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด บริษัทมีการชำระเงินกู้และดอกเบี้ยถูกต้อง ตรงต่อเวลา และครบถ้วนมาโดยตลอด รวมทั้งไม่นำเงินที่กู้ยืมมาไปใช้ในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์การกู้ยืม นอกจากนี้ บริษัทยังไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหนี้ของบริษัทอีกด้วย

ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะรีบดำเนินการแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็วเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล โดยบริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้และคงไว้ซึ่งความเชื่อถือซึ่งกันและกัน อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการบริหารจัดการเงินทุนในระดับที่เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้บริษัทอยู่ในฐานะที่ยากลำบากในการชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ อีกทั้งมีการบริหารสภาพคล่องทางการเงินเพื่อเตรียมพร้อมในการชำระหนี้คืนให้แก่เจ้าหนี้อย่างทันท่วงทีและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด โดยฝ่ายจัดการมีหน้าที่วางแผนติดตามและควบคุมฐานะการเงินให้เหมาะสมกับกิจกรรมทางการเงินของกลุ่มธุรกิจ เพื่อที่จะสามารถรองรับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญครอบคลุมทุกด้าน ทั้งภายใต้ภาวะปกติและภาวะวิกฤติ

หลักปฏิบัติ 8 สหับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

- จัดให้มีการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท เพื่อพิจารณารายงานประจำปีของคณะกรรมการ ซึ่งแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา งบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ การจ่ายเงินปันผลและจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระรวมถึงคำตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทน
- การประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ในวาระเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และการกำหนดคำตอบแทนนั้น บริษัทได้แยกเรื่องการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ ออกจากการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ โดยบริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการเลือกตั้งกรรมการ และเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล
- จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่องและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น
- เปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ว่าด้วยเรื่องกำหนดวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยระเบียบวาระการประชุม และสาระสำคัญของวาระการประชุม ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท ไม่เกินวันทำการถัดไปนับจากวันที่คณะกรรมการมีมติ

- ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะต้องจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุม ระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าวและจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนวันประชุม
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม โดยมีประธานคณะกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม และจะดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุม โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- การใช้บัตรลงคะแนนเสียงจะใช้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรือออกเสียงในวาระทั่วไป และใช้ในวาระสำคัญ เช่น การแต่งตั้งกรรมการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับ เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและเป็นประโยชน์เพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมทั้งส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทมาล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดสรรเวลาประชุมอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุม
- กำหนดเป็นนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้มีการเผยแพร่ นโยบายดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดให้มีการเผยแพร่เอกสารการประชุมต่างๆ พร้อมหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและบันทึกคำถามและคำตอบที่เป็นประเด็นสำคัญ พร้อมทั้งคำชี้แจงของคณะกรรมการ รวมถึงบันทึกจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ และงดออกเสียงไว้อย่างชัดเจนในทุกๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียงในรายงานการประชุม และเชิญตัวแทนผู้ถือหุ้น 2 ท่าน ร่วมเป็นสักขีพยานในการตรวจนับคะแนนเสียงในที่ประชุม ตลอดจนมีการบันทึกวิดีโอในระหว่างการประชุมจนกระทั่งการประชุมเสร็จสิ้นลง
- เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียง ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันทำการถัดไปนับจากวันประชุม
- บริษัทมีการเผยแพร่ร่างรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความถูกต้อง และใช้สิทธิคัดค้านได้หากจำเป็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป
- เข้าร่วมกิจกรรม “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (SET Opportunity Day) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวัตถุประสงค์ให้บริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ และได้ชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทแก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชนที่มาร่วมงาน บริษัทเข้า

ร่วมกิจกรรมเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีผู้เข้าร่วมกิจกรรมประมาณ 20-30 คน (ไม่รวมผู้ชมผ่านระบบออนไลน์)

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยไม่คำนึงถึง เพศ อายุ สีมืด เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมืองหรือความพิการ บริษัทมีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม รวมถึงให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง (one share one vote) เพื่อสร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท
- จัดส่งหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบ ข. ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ พร้อมกับหนังสือเชิญประชุม โดยระบุเอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและขั้นตอนในการเข้าร่วมประชุมอย่างชัดเจน ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม แต่ประสงค์จะใช้สิทธิออกเสียงอาจมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนตน หรือจะมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทก็ได้
- บริษัทมีการกำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และได้แจ้งให้พนักงานผู้บริหาร และกรรมการบริษัททราบ (ดูรายละเอียดในหลักปฏิบัติ 6 ข้อ 3.1)
- บริษัทมีการเปิดเผยการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย โดยได้กระทำการอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length basis) (ดูรายละเอียดในหลักปฏิบัติ 6 ข้อ 3.2)

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้

บริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) โดยอ้างอิงจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาแล้วพบว่า บริษัทได้นำหลักปฏิบัติส่วนใหญ่ของทั้ง 8 ข้อมาปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท

อย่างไรก็ตาม มีหลักปฏิบัติบางข้อที่บริษัทยังไม่สามารถหรือยังมิได้นำไปปรับใช้ ซึ่งฝ่ายจัดการได้มีการชี้แจงเหตุผลในการประชุมคณะกรรมการ เพื่อที่จะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมในลำดับต่อไป ที่สำคัญได้แก่

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผลที่ยังไม่สามารถปฏิบัติได้
คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก	เนื่องจากกรรมการทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้และความสามารถ ประสบการณ์ มีความเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น มีข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่บริษัท โดยประสบการณ์ของกรรมการจากการดำรงตำแหน่งเป็นเวลานานจะช่วยสนับสนุนให้กรรมการมีความเข้าใจการดำเนินงานของธุรกิจของบริษัท ซึ่งมีลักษณะเฉพาะได้ดียิ่งขึ้น
การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3	ตามข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ซึ่งถือได้ว่าเป็นไปตามกฎหมาย และมีความเหมาะสมตามหลักสากล อีกทั้งยังสามารถดำเนินการประชุมได้อย่างเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ
การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท (CG Committee)	บริษัทไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทเป็นการเฉพาะ แต่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่พิจารณาในเรื่องดังกล่าว รวมถึงการกำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามหลักการที่กำหนด ซึ่งเพียงพอต่อขอบเขตธุรกิจในปัจจุบัน และยังคงดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
คณะกรรมการไม่ได้ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่าร้อยละ 50	คณะกรรมการมีสมาชิกจำนวน 7 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน (คิดเป็นสัดส่วนน้อยกว่าร้อยละ 50 แต่มากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) และประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งถือว่าสะท้อนการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสม นอกจากนั้นกรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

10. การพัฒนาสู่ความยั่งยืนและกิจกรรมเพื่อชุมชน

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

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจน้ำมันปาล์มที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการแข่งขันระดับโลก

พันธกิจ

1. สร้างศักยภาพในธุรกิจน้ำมันปาล์มตั้งแต่การเพาะเมล็ดพันธุ์ การผลิตต้นกล้า การเพาะปลูก การสกัดน้ำมัน ตลอดจนธุรกิจที่เกี่ยวข้องให้สามารถแข่งขันได้และเป็นที่ยอมรับในอนาคต
2. ดำเนินธุรกิจน้ำมันปาล์มที่ให้มูลค่าสูงด้วยการมุ่งเน้นในด้านการค้นคว้าวิจัย พัฒนาสายพันธุ์ปาล์มน้ำมันที่ให้ผลผลิตสูงปรับตัวได้ดีในทุกพื้นที่การเพาะปลูก ตรงตามความต้องการของเกษตรกร รวมถึงการให้บริการที่ดีเยี่ยมต่อลูกค้า
3. ใช้เทคโนโลยีการผลิตและการค้นคว้าวิจัยที่ทันสมัย ด้วยระบบการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานสากล พร้อมกับการดูแลรักษาสังแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพ ชุมชนและสังคม
4. ให้ความสำคัญอยู่เสมอต่อสุขภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงาน รวมถึงการสร้างเชื่อมั่นให้กับลูกค้า เกษตรกรและจัดสรรประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

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

บริษัทกำหนดแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมตามหลักการ 8 ข้อดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาค ภายใต้การแข่งขันที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าทุกราย รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญา เงื่อนไขทางการค้าในการซื้อขายสินค้าและบริการจากคู่ค้า และการกำหนดนโยบายในการจัดซื้อและจัดจ้าง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรงไปตรงมา

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายให้พนักงานดำเนินงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม รวมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าของบริษัทดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องด้วยความโปร่งใสด้วยเช่นกัน บริษัทจึงได้กำหนดให้การต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนเป็นนโยบายที่สำคัญอีกนโยบายหนึ่ง โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์เป็นแนวปฏิบัติไว้ในนโยบายดังกล่าว

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกันและปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะทางการเงิน ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

4. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

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

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า โดยเน้นที่ความเอาใจใส่และความรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐาน ตามระบบบริหารจัดการด้านต่างๆ ได้แก่

- มาตรฐาน ISO 9001 เป็นมาตรฐานการจรรยาบรรณบริหารงานเพื่อการประกันคุณภาพ
- มาตรฐาน OHSAS 18001 เป็นระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน
- มาตรฐาน ISO 14001 เป็นมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นให้องค์กรมีการพัฒนาปรับปรุง ตลอดจนรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

- มาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบ RSPO (Roundtable on Sustainable Palm Oil) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่มีการปรับปรุงการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และถูกต้องตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลายภาคส่วนตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ

นอกจากนั้น บริษัทยังมุ่งเน้นทำการตลาดและสัญญาที่เป็นธรรม รวมถึงรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และมีหน่วยงานซึ่งทำหน้าที่รับข้อร้องเรียนของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและพึงพอใจสูงสุด

6. การใส่ใจสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อยู่ ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นการปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อมด้วยความรับผิดชอบโดย

- ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- ร่วมพัฒนาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่น เพื่อให้มีการรักษาสิ่งแวดล้อม และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- ป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทบทวนและติดตามความก้าวหน้าเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

7. โครงการการพัฒนาสู่ความยั่งยืนและกิจกรรมเพื่อชุมชน

ปี 2562 บริษัทได้สนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ซึ่งเป็นโครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมมูลค่ารวม 0.27 ล้านบาท (2561 : 1.57 ล้านบาท) เพื่อสร้างสัมพันธ์อันดีต่อชุมชนและสังคม

ไทม์ไลน์ที่ 1  
--



บริจาคเงินเพื่อสนับสนุนกิจกรรมกีฬาในชุมชน

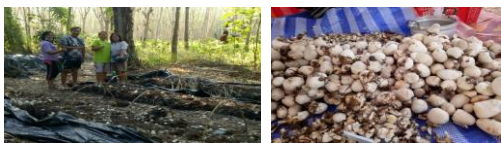
เดือนมกราคม 2562 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) มอบเงินจำนวน 5,000 บาท เพื่อสนับสนุนการแข่งขันฟุตบอลชมรมกำนันผู้ใหญ่บ้าน ครั้งที่ 6 ซึ่งจัดขึ้นระหว่างวันที่ 31 มกราคม – 14 กุมภาพันธ์ 2562 ณ สนามฟุตบอลองค์การบริหารส่วนตำบลเขาเขน

นอกจากนั้น ยังสนับสนุนงบประมาณการแข่งขันกีฬาฟุตบอล 7 คน จำนวน 2,000 บาท เพื่อเป็นการสนับสนุนให้เยาวชนในชุมชนได้เห็นความสำคัญของการออกกำลังกาย เพื่อความเข้มแข็งของชุมชน ป้องกัน แก้ไขปัญหายาเสพติดและสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างชุมชนและบริษัท

มอบทะเลาะเปล่า ให้กับกลุ่มเกษตรกรห้วยยูง

เดือน มกราคม 2562 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ส่งมอบทะเลาะเปล่าจำนวน 20 ตันให้กับกลุ่มเกษตรกรห้วยยูงก้าวหน้า ชุมชนบ้านห้วยยูง อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่ เพื่อใช้ในการจัดอบรมให้ความรู้แก่เกษตรกรชุมชนตำบลห้วยยูงตามโครงการ “สร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร” ณ ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าการเกษตร (ศพก.)

วัตถุประสงค์เพื่อให้ชุมชนนำผลผลิตจากเห็ดฟางที่ผลิตได้ไปใช้ประกอบอาหารบริโภคภายในครัวเรือน ลดรายจ่ายในครัวเรือนเพิ่มรายได้ในครัวเรือน และเพื่อเป็นการเรียนรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับการเพาะเห็ดฟางด้วยทะเลาะเปล่าอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถนำไปใช้ชีวิตประจำวันและชุมชนต่อไป



ไตรมาสที่ 3



มอบเงินให้กับหน่วยงานราชการ

เดือนกันยายน 2562 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้สนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดเลี้ยงงานเกษียณอายุราชการของพนักงานหน่วยงานพิทักษ์ป่า ส.3 ประจำหน่วยงานชัยบุรี จ.สุราษฎร์ธานี เป็นจำนวนเงิน 5,000 บาท ในการจัดกิจกรรมครั้งนี้เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับหน่วยงานของรัฐ

สนับสนุนวัสดุในการปรับปรุงถนนในชุมชน

เดือนกันยายน 2562 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) สนับสนุนหินคลุกจำนวน 26 ตัน เพื่อใช้ในการซ่อมแซมถนนของหมู่บ้านในพื้นที่ หมู่ที่ 5 บ้านปลายคลอง อ.ชัยบุรี จ.สุราษฎร์ธานี เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้สัญจรและการขนส่งสินค้าเกษตรในชุมชน

สนับสนุนรถตักเพื่อปรับปรุงถนนในชุมชน

เดือนตุลาคม 2562 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) สนับสนุนรถตักและพนักงานในการช่วยปรับปรุงถนนบริเวณด้านหน้าโรงงาน ซึ่งการดำเนินงานครั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้พนักงาน ชุมชนในบริเวณโดยรอบโรงงานและเป็นการพัฒนาความสัมพันธ์อันดีระหว่างชุมชนกับบริษัท

 	บริจาคเงินให้กับสถานีดำรงในชุมชน ในเดือนตุลาคม 2562 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริจาคเงินจำนวน 8,000 บาทให้แก่สถานีดำรงเคียนซาและสถานีดำรงบางสวรรค์ เนื่องในวันดำรงแห่งชาติปี 2562 โดยเงินดังกล่าวจะใช้เป็นทุนการศึกษาให้กับลูกหลาน ของเจ้าหน้าที่ดำรง เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนภายใต้โครงการ RSPO
ไตรมาสที่ 4  	สนับสนุนรถดักเพื่อปรับปรุงทัศนียภาพในชุมชน เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) ได้ให้การสนับสนุนรถแทรกเตอร์เพื่อปรับปรุงภูมิทัศน์ในวัดเขาพระ ตำบลบางสวรรค์ อำเภอยะแสง จังหวัดสุราษฎร์ธานี กิจกรรมนี้เป็นความร่วมมือระหว่างผู้นำชุมชน ชาวบ้าน และพนักงานในสวนบ้านหมาก เพื่อแสดงให้เห็นถึงความสามัคคีของคนในชุมชน

8. การพัฒนาและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

ในปัจจุบัน บริษัทสามารถผลิตพลังงานไฟฟ้า จากก๊าซชีวภาพและเชื้อเพลิงชีวมวล โดยมีน้ำเสียและของเสียจากกระบวนการผลิตของโรงงานสกัดน้ำมันปาล์มเป็นวัตถุดิบ และโครงการดังกล่าวเป็นแหล่งเรียนรู้ในการจัดการของเสียของนักเรียน นักศึกษาและชุมชนของโรงงาน

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

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากเห็นว่าระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ สร้างความเชื่อมั่นในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร และช่วยให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งช่วยรักษาผลประโยชน์และเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ช่วยให้รายงานทางการเงินและรายงานด้านการปฏิบัติงานของบริษัทมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ปกป้องทรัพย์สินของบริษัทไม่ให้สูญหายหรือรั่วไหล และช่วยให้นุเคราะห์ของบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท แต่ได้ว่าจ้างสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในมาตั้งแต่ปี 2542 เนื่องจากการตรวจสอบภายในเป็นการให้บริการข้อมูลด้านการตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ เพื่อส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี ส่งเสริมให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน รวมถึงให้คำปรึกษากับฝ่ายบริหารทั้งในด้านการเงินการบริหารงาน และการจัดการความเสี่ยง เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ดังนั้น กระบวนการการทำงานจึงต้องการความโปร่งใสและความเป็นอิสระอย่างแท้จริง อีกทั้งการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน นับเป็นมาตรการถ่วงดุลแห่งอำนาจ และอาจเป็นการให้สัญญาเตือนภัยล่วงหน้าของการประพฤติดีมิชอบหรือการทุจริตในองค์กร ดังนั้น บริษัทจึงมีความเห็นว่า การว่าจ้างหน่วยงานจากภายนอกเข้ามาทำหน้าที่ตรวจสอบภายในจึงมีความเหมาะสมและสามารถเป็นสื่อกลางระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานได้ดี รวมทั้งยังช่วยลดปัญหาด้านการประสานงานภายในได้อีกด้วย

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 3 ท่าน คณะกรรมการได้มีการสอบถามระบบการควบคุมภายในโดยใช้แบบประเมินซึ่งประเมินโดยฝ่ายจัดการ และสอบถามโดยคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ

นอกจากนั้นการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทย่อย บริษัทได้มีรายงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีข้อ 6 แล้วเช่นกัน รวมถึงการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการจึงเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ

สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่นของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบถามกับสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและได้มีการรายงานให้คณะกรรมการรับทราบในทุกไตรมาส คณะกรรมการจึงมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเช่นกัน

สำหรับบริษัทย่อยและการร่วมค้ำนั้น ทรัพย์สินส่วนใหญ่เป็นสวนปาล์มซึ่งดูแลและควบคุมโดยฝ่ายบริหารของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการ เพื่อให้วัตถุประสงค์เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ต่างๆ ของบริษัท สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามที่ได้ตั้งไว้ โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนในบริษัท เป็นเจ้าของความเสี่ยง และมีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานและกระบวนการทำงาน ประเมินประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมที่มีอยู่ พร้อมทั้งนำเสนอแผนงานและวิธีการในการลดความเสี่ยง

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายในเพื่อเป็นประโยชน์ส่วนตนดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ให้ผู้บริหารของบริษัทรายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการของบริษัททุกไตรมาสที่มีการประชุมคณะกรรมการ
3. แจ้งให้ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญ มิให้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่ผู้อื่น รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับหลักทรัพย์ของบริษัทและบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ที่ผู้บริหารจะได้รับหากมีการฝ่าฝืน
4. ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนและอย่างน้อย 1 วัน หลังจากวันที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน
5. กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งเกี่ยวกับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง โดยแจ้งอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมาย เพื่อรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ทั้งนี้ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

บริษัทได้กำหนด มาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท รวมถึงบทลงโทษกรณีที่มีการฝ่าฝืนไว้ในนโยบายการกำกับกิจการ ซึ่งสามารถดูได้ที่ หัวข้อ "การกำกับดูแลกิจการ" หลักปฏิบัติ 6

12. รายการระหว่างกัน

1. รายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม ความจำเป็น และความสมเหตุสมผล ของรายการดังกล่าว

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่ง เป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

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

ความสัมพันธ์	รายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		นโยบายการ กำหนดราคา	ความจำเป็น
		2562	2561		
ผู้ถือหุ้น รายใหญ่	ขาย CPO และ CPKO	431	421	ราคาตลาด ณ วันที่ ทำสัญญาขาย	บริษัทมีการพึ่งพาทางด้านธุรกิจกับ LST ซึ่งเป็น โรงงานกลั่นน้ำมันปาล์มขนาดใหญ่ ที่มีความรู้ความ ชำนาญเกี่ยวกับน้ำมันปาล์มมากกว่า 30 ปี ทำให้ช่วย พัฒนาคุณภาพของน้ำมันปาล์มดิบได้เป็นอย่างดี
	ขายผลปาล์ม สด	1	2		

2) รายการระหว่างกันกับบริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด

ความสัมพันธ์	รายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		นโยบายการ กำหนดราคา	ความจำเป็น
		2562	2561		
บริษัทย่อย	เงินปันผลรับ	12	41	ตามจำนวนที่บริษัท ย่อยประกาศ	เป็นการจ่ายผลตอบแทนจากการลงทุน
	ค่าเช่าสวน ปาล์มจ่าย	7	7	ราคาตามสัญญา	เป็นค่าเช่าสวนปาล์มสัมปทาน
	ดอกเบี้ยจ่าย	7	9	THBFIX + 1% ต่อปี	เป็นดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืมเงิน

3) รายการระหว่างกันกับบริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด (SEP)

ความสัมพันธ์	รายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		นโยบายการ กำหนดราคา	ความจำเป็น
		2562	2561		
การร่วมค้า	รายได้ค่าเช่าที่ดิน	1	1	เกณฑ์ที่ตกลงร่วมกัน	SEP ต้องใช้ที่ดินสำหรับการดำเนินธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่ายเมล็ดพันธุ์ปาล์ม CIRAD® ในประเทศไทย จึงต้องเช่าที่ดินจากบริษัทในระหว่างดำเนินการด้านเอกสารที่ดินจะแล้วเสร็จ
	ซื้อเมล็ดพันธุ์ปาล์มน้ำมันและผลปาล์มสด	1	15	ราคาตลาด	
	เงินปันผลรับ	5	3	ตามจำนวนที่การร่วมค้าประกาศจ่าย	เป็นการจ่ายผลตอบแทนจากการลงทุน

สำหรับยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สามารถดูรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยในหมายเหตุงบการเงินของบริษัท ข้อ 6

2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในปี 2562 บริษัทมีการจำหน่ายน้ำมันปาล์มดิบ และน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบ ให้แก่ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) คิดเป็นร้อยละ 84.71 (2561 : ร้อยละ 75.15) ของมูลค่าการขายทั้งหมด ซึ่งเป็นราคาตลาดและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ ไม่มีพันธะผูกพันกันนอกเหนือจากสัญญาการขายน้ำมันปาล์มดิบ และเป็นไปตามประเพณีการค้าของการทำธุรกิจน้ำมันปาล์มดิบ

นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท และบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้อนุมัติการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยที่การขายทุกครั้งจะมีราคาอ้างอิงกับการขายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ภายในวันเดียวกัน หรืออย่างช้าภายในวันรุ่งขึ้น

3 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทได้มีการค้าขายกับบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ก่อนที่บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) จะเข้ามาถือหุ้นในบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ ปัจจุบัน เนื่องจากบริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในบริษัทที่มีการใช้น้ำมันปาล์มดิบในปริมาณสูง นอกจากนั้นยังมีความแข็งแกร่งและเป็นลูกค้าที่ดี ดังนั้น ในอนาคตบริษัทก็ยังคงต้องมีการขายน้ำมันปาล์มดิบให้แก่บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ในราคาเดียวกับที่มีการขายให้กับลูกค้ารายอื่น

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญก. สรุปรายงานการสอบบัญชี

ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ผู้ตรวจสอบบัญชีให้ความเห็นในรายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข สำหรับงบการเงินของบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อย และงบการเงินรวม

ข. สรุปงบการเงินรวม

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2562</u>		<u>2561</u>		<u>2560</u>	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<u>สินทรัพย์</u>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	21,000,585	1.57	22,900,489	1.68	111,729,005	7.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	30,471,223	2.27	11,524,852	0.85	51,094,034	3.36
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	330,650	0.02	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและเงินทดรองแก่พนักงาน	300,385	0.02	236,206	0.02	264,629	0.02
สินค้าคงเหลือ	82,814,927	6.18	65,468,210	4.81	106,269,677	6.99
สินทรัพย์ชีวภาพ	90,928,591	6.79	118,519,826	8.71	70,616,396	4.65
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12,264,073	0.92	11,915,311	0.88	11,176,553	0.74
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	238,110,434	17.78	230,564,894	16.94	351,150,294	23.10
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	640,732	0.05	-	-	-	-
เงินลงทุนในการร่วมค้า	26,709,841	1.99	38,601,652	2.84	31,594,398	2.08
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	19,320,000	1.44	20,240,000	1.49	21,160,000	1.39
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	841,931,040	62.82	851,124,025	62.52	878,761,433	57.81
พืชเพื่อการให้ผลผลิต	204,034,766	15.22	213,199,927	15.66	230,729,888	15.18
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	63,623	0.00	130,402	0.01	405,155	0.03
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	6,569,983	0.49	4,660,530	0.34	3,595,848	0.24
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,801,010	0.21	2,806,500	0.21	2,716,965	0.18
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,102,070,995	82.23	1,130,763,036	83.06	1,168,963,687	76.90

	<u>2562</u>		<u>2561</u>		<u>2560</u>	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	275,000,000	20.52	270,000,000	19.83	400,000,000	26.31
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	22,973,869	1.71	22,137,042	1.63	27,430,540	1.80
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	675,764	0.05	908,892	0.07	1,397,967	0.09
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,857,381	0.21	4,670,607	0.34	4,870,386	0.32
รวมหนี้สินหมุนเวียน	301,507,014	22.50	297,716,541	21.87	433,698,893	28.53
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19,108,330	1.43	13,386,526	0.98	17,823,263	1.17
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	19,108,330	1.43	13,386,526	0.98	17,823,263	1.17
รวมหนี้สิน	320,615,344	23.92	311,103,067	22.85	451,522,156	29.70
<u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	324,050,000		324,050,000		324,050,000	
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว						
หุ้นสามัญ 324,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	324,050,000	24.18	324,050,000	23.80	324,050,000	21.32
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	321,544,740	23.99	321,544,740	23.62	321,544,740	21.15
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	60,805,000	4.54	60,805,000	4.47	60,805,000	4.00
ยังไม่ได้จัดสรร	313,166,345	23.37	343,825,123	25.26	362,192,085	23.83
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,019,566,085	76.08	1,050,224,863	77.15	1,068,591,825	70.30
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,340,181,429	100.00	1,361,327,930	100.00	1,520,113,981	100.00

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2562</u>		<u>2561</u>		<u>2560</u>	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
รายได้						
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	545,848,253	96.84	628,626,518	92.01	763,221,313	97.69
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม						
ของสินทรัพย์ชีวภาพ	-	-	39,271,402	5.75	-	-
รายได้อื่น	17,820,858	3.16	15,346,290	2.25	18,065,680	2.31
รวมรายได้	563,669,111	100.00	683,244,210	100.00	781,286,993	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	443,359,372	78.66	569,670,956	83.38	708,510,269	90.69
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	21,383,884	3.79	24,060,914	3.52	19,529,205	2.50
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	61,086,135	10.84	49,023,182	7.18	45,720,363	5.85
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	698,969	0.12	28,536,004	4.18	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม						
ของสินทรัพย์ชีวภาพ	26,864,185	4.77	-	-	8,425,857	1.08
รวมค่าใช้จ่าย	553,392,545	98.18	671,291,056	98.25	782,185,694	100.12
กำไร(ขาดทุน)ก่อนส่งแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากการร่วมค้า	10,276,566	1.82	11,953,154	1.75	(898,701)	(0.12)
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้						
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากการร่วมค้า	(6,813,861)	(1.21)	9,507,253	1.39	(10,191,713)	(1.30)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	3,462,705	0.61	21,460,407	3.14	(11,090,414)	(1.42)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(6,790,082)	(1.20)	(6,712,671)	(0.98)	(9,016,005)	(1.15)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนผลประโยชน์(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(3,327,377)	(0.59)	14,747,736	2.16	(20,106,419)	(2.57)
ผลประโยชน์(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(225,611)	(0.04)	(709,908)	(0.10)	1,767,540	0.23
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(3,552,988)	(0.63)	14,037,828	2.05	(18,338,879)	(2.35)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	(1,104,006)	(0.20)	-	-	(14,551,936)	(1.86)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากการร่วมค้า						
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์	(77,952)	(0.01)	-	-	-	-
ประกันภัย						
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(4,734,946)	(0.84)	14,037,828	2.05	(32,890,815)	(4.21)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.01)		0.04		(0.06)	

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2562</u>	<u>2561</u>	<u>2560</u>
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	(3,327,377)	14,747,736	(20,106,419)
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน:			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	48,834,034	64,517,874	75,097,163
ส่วนแบ่งขาดทุน(กำไร)จากการร่วมค้า	6,813,861	(9,507,253)	10,191,713
ขาดทุน(กำไร)จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	26,864,185	(39,271,402)	8,425,857
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	5,948,638	860,757	112,799
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ(กลับรายการ)	(2,272,572)	5,348,884	(6,448,576)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	698,969	28,536,004	-
กำไรจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดินอาคารและอุปกรณ์	(1,078,061)	(821,104)	(4,324,244)
กำไรจากสัญญาเช่าทางการเงิน	(1,022,998)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	12,591,565	2,142,964	2,013,257
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	6,790,082	6,712,671	9,016,005
	100,840,326	73,267,131	73,977,555
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง :-			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(18,946,371)	39,569,182	(36,540,442)
เงินสดรับจากลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	51,616	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและเงินทดรองแก่พนักงาน	(64,179)	28,423	13,434
สินค้าคงเหลือและสินทรัพย์ชีวภาพ	(14,347,095)	26,820,555	3,036,118
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(359,105)	1,571,003	836,914
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,490	(89,535)	(1,650,900)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) :-			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,749,600	(3,939,219)	(14,663,255)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,813,226)	(199,779)	192,528
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(8,249,768)	(6,579,701)	(8,126,204)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	58,867,288	130,448,060	17,075,748
จ่ายดอกเบี้ย	(6,811,288)	(6,705,082)	(8,971,347)
จ่ายภาษีเงินได้สุทธิ	(2,081,848)	(4,573,426)	(1,848,133)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	49,974,152	119,169,552	6,256,268

	<u>2562</u>	<u>2561</u>	<u>2560</u>
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่นลดลง	920,000	920,000	39,320,000
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,326,162	1,060,395	4,522,066
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(34,355,708)	(33,618,568)	(21,141,411)
ต้นทุนพืชเพื่อการให้ผลิตผลเพิ่มขึ้น	(7,840,676)	(16,455,104)	(25,413,392)
รับเงินปันผล	4,999,998	2,499,999	750,000
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(30,950,224)	(45,593,278)	(1,962,737)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	5,000,000	(130,000,000)	60,000,000
จ่ายเงินปันผล	(25,923,832)	(32,404,790)	(48,607,185)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(20,923,832)	(162,404,790)	11,392,815
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(1,899,904)	(88,828,516)	15,686,346
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	22,900,489	111,729,005	96,042,659
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	21,000,585	22,900,489	111,729,005
ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม :			
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	688,115	1,579,682	2,941,550

ค. อัตราส่วนทางการเงิน – งบการเงินรวม

		<u>2562</u>	<u>2561</u>	<u>2560</u>
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.8	0.8	0.8
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.2	0.1	0.4
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	26.0	20.1	23.3
ระยะเวลาเก็บหนี้ (เฉลี่ย)	วัน	14	18	16
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	6.1	6.6	6.9
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	60	55	53
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	20.0	23.0	8.0
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	18	16	46
Cash Cycle	วัน	56	57	23
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	17.3	9.4	7.2
อัตราส่วนกำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	-0.7	2.2	(2.4)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	-0.3	1.3	(1.7)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	-0.3	1.0	(1.2)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	-0.3	1.3	(1.7)
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.4	0.5	0.5
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.31	0.30	0.42
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	8	13	7
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	-0.01	0.04	(0.06)
เงินปันผลจากงวดผลการดำเนินงานต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.025	0.08	0.10
การจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.08	0.10	0.15
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	- **	65.7	- **

** จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของสวน

ปริมาณผลปาล์มสดของสวน ในปี 2562 มีปริมาณสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2561 ร้อยละ 11.4 โดยผลปาล์มสดที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่ของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.3 เนื่องมาต้นปาล์มปลูกใหม่เริ่มให้ผลผลิตมากขึ้น ในส่วนของผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่สัมปทานของบริษัทย่อย เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 2.0 ประกอบกับฝ่ายบริหารได้เข้าไปเข้มงวดเรื่องการบริหารจัดการงานสวน มีผลให้ต้นทุนผลปาล์มสดจากสวนของบริษัท ลดลงร้อยละ 8.3

ในส่วนพื้นที่สัมปทานของบริษัทย่อย จำนวนทั้งสิ้น 15,103 ไร่ ซึ่งบริษัทย่อยเข้าครอบครองทำประโยชน์อยู่นั้น มีรายละเอียดดังนี้

ที่ตั้งและขนาดพื้นที่	วันสิ้นสุดอายุสัญญา	หมายเหตุ
1) สวนเคียนซา 1.1 จำนวนพื้นที่ 4,294 ไร่ 1.2 จำนวนพื้นที่ 4,294 ไร่	8 กรกฎาคม 2587 สิ้นสุดเมื่อกรมธนารักษ์ดำเนินการจัดสรรที่ดินให้ราษฎรผู้ยากไร้ไม่มีที่ดินทำกินเสร็จสิ้น	สัญญาเช่าที่ดินกับกรมธนารักษ์ อายุสัญญา 30 ปี มีผลตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2557 ถึง วันที่ 8 กรกฎาคม 2587 กรมธนารักษ์อนุญาตให้บริษัทย่อยครอบครองทำประโยชน์โดยชำระค่าเช่าในอัตราที่กำหนด
2) สวนชัยบุรี จำนวนพื้นที่ 6,515 ไร่	14 พฤษภาคม 2563	บริษัทย่อยได้ดำเนินการขออนุญาตเข้าทำประโยชน์หรืออยู่อาศัยในพื้นที่ดังกล่าวกับกรมป่าไม้ ขณะนี้ยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาของกรมป่าไม้ ในระหว่างนี้ บริษัทย่อย เข้าทำประโยชน์ โดยได้รับใบอนุญาตเก็บหาของป่าในพื้นที่สัมปทานแปลงดังกล่าว ซึ่งต้องชำระเงินค่าภาคหลวงในอัตราร้อยละ 10 ของราคาตลาดและค่าบำรุงป่าในอัตรา 2 เท่าของค่าภาคหลวงเมื่อมีการเก็บเกี่ยวผลปาล์มสด อย่างไรก็ตาม ใบอนุญาตดังกล่าวจะมีอายุปีต่อปี

ผลการดำเนินงานของโรงสกัด

บริษัทมีการชะลอการซื้อผลปาล์มสดเพื่อผลิตในช่วงไตรมาสสุดท้าย เนื่องจากปริมาณผลปาล์มลดลง นโยบายภาครัฐ เรื่อง B10 และโครงการของการไฟฟ้าฝ่ายผลิต จึงมีผลให้ราคาปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ โรงงานสกัดได้หยุดการผลิตเพื่อบำรุงรักษาเครื่องจักรครั้งใหญ่ ส่งผลให้บริษัทมีปริมาณการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกลดลงร้อยละ 3.7 ทั้งนี้ เมื่อรวมกับปริมาณผลปาล์มสดจากสวนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จึงมีผลให้ปริมาณผลปาล์มสดรวมที่เข้าสู่โรงสกัดเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเพียงร้อยละ

2.7 โดยสัดส่วนการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกและผลผลิตจากสวนของบริษัทในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 53.7 และ 46.3 ของผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมด (2561 : ร้อยละ 57.3 และ 42.7)

ต้นทุนผลปาล์มสดจากสวนของบริษัท และต้นทุนผลปาล์มสดที่ซื้อจากภายนอกลดลง ร้อยละ 8.3 และร้อยละ 20.1 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุดังได้กล่าวมาแล้วข้างต้น ส่งผลให้ต้นทุนผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมดของบริษัทโดยเฉลี่ยลดลง ร้อยละ 15.5 ประกอบกับการรับรู้ผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินค้าคงเหลือ ส่งผลให้ต้นทุนน้ำมันปาล์มดิบลดลงในสัดส่วนที่มากกว่าราคาขายน้ำมันปาล์มดิบ โดยราคาขายน้ำมันปาล์มดิบ (CPO) เฉลี่ยต่อหน่วยปรับตัวลดลงร้อยละ 6.8 ในขณะที่ต้นทุนลดลงร้อยละ 17.8 กำไรขั้นต้นจึงเพิ่มขึ้น 43.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 73.8

บริษัทและการร่วมค้าได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

1. กิจการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวล ซึ่งเป็นกิจการของบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมเลขที่ 1043(2)/2548 ลงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2550 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับจากวันเริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวล ขนาด 1.2 เมกะวัตต์ บริษัทได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2558
2. กิจการผลิตเมล็ดพันธุ์ปาล์ม ซึ่งเป็นกิจการของการร่วมค้า (บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด) ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1262(2)/2550 ลงวันที่ 13 มีนาคม 2550 โดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ ซึ่งการร่วมค้าได้เริ่มใช้สิทธิพิเศษดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปี 2562 ลดลง จากปี 2561 จำนวน 82.8 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 13.2 โดยมีสาเหตุหลักมาจากราคาขายถั่วเฉลี่ยต่อหน่วยทั้งน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มลดลง ร้อยละ 6.8 และ ร้อยละ 32.5 ตามลำดับ ถึงแม้ว่าปริมาณการขายน้ำมันเมล็ดในปาล์มจะเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 15.0 แต่รายได้จากการขายโดยรวมก็ยังคงลดลง

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

- ต้นทุนขายในปี 2562 มีจำนวน 443.4 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 126.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.2 ซึ่งสาเหตุหลักเกิดจากต้นทุนของวัตถุดิบโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 15.5
- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง 2.7 ล้านบาท เนื่องจากค่าขนส่งลดลงซึ่งสอดคล้องกับปริมาณขาย
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 12.1 ล้านบาท มีสาเหตุหลักมาจากการคืนที่ดินพร้อมต้นปาล์มให้กับ สปก จำนวน 973 ไร่ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดินเพิ่มขึ้น
- ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ 26.9 ล้านบาท (2561 : กำไร 39.3 ล้านบาท)

กำไร

ในขณะที่รายได้จากการขายของบริษัทลดลง ต้นทุนขายก็ลดลงเช่นเดียวกัน ซึ่งลดลงในสัดส่วนที่มากกว่ารายได้ ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 43.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 73.8 นอกจากนี้บริษัทได้บันทึกขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพเนื่องจากการใช้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 เรื่องเกษตรกรรมและแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าและรับรู้รายการของพืชเพื่อการผลิตผล ดังที่ได้กล่าวมาแล้ว รวมทั้งรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้า ส่งผลให้กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทและบริษัทย่อยลดลง 17.6 ล้านบาท (2561: กำไรสุทธิหลังหักภาษีสำหรับปี 14 ล้านบาท)

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น ลดลงจากร้อยละ 1.3 ในปี 2561 เป็นร้อยละ -0.3 ในปี 2562 ซึ่งเกิดจากกำไรลดลง

อัตราการจ่ายเงินปันผล

ในปี 2562 คณะกรรมการของบริษัท ได้พิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปี 2561 จากผลการดำเนินงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท ในเดือนพฤษภาคมปี 2562 (2561 : 0.10 บาทต่อหุ้น)

ทั้งนี้ นโยบายของบริษัทที่กำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีแล้วในแต่ละปี

มูลค่าตามบัญชี (คำนวณจากจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 3.15 บาท (คำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสุทธิ 324.05 ล้านหุ้น) ลดลงร้อยละ 3 จากปี 2561 ที่มีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 3.24 บาท (คำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสุทธิ 324.05 ล้านหุ้น) โดยมีผลมาจากการจ่ายเงินปันผล และผลประกอบการลดลง

2. ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม 1,340 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 21 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 2 มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม ลดลงเป็นร้อยละ -0.3 (2561 : ร้อยละ 1.0) โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ที่สำคัญ ดังนี้

- สินทรัพย์ชีวภาพลดลง 28 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของต้นกล้าปาล์มและผลปาล์มสดที่อยู่บนต้นลดลง
- เงินลงทุนในการร่วมค้า ลดลง 12 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากราคาผลปาล์มสดในประเทศปี 2562 กิโลกรัมละ 3.05 บาท (2561: 3.45 บาท) ลดลงร้อยละ 11.6 มีผลให้เกษตรกรชะลอการปลูกปาล์มเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ปริมาณการขายเมล็ดพันธุ์ปาล์มของการร่วมค้าลดลง ทำให้ผลการดำเนินงานของการร่วมค้าขาดทุน
- สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการปรับมูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้นจากมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 เรื่องเกษตรกรรม

3. แหล่งที่มาของเงินทุน

โครงสร้างของเงินทุน

จากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงสร้างเงินทุนมาจากส่วนของผู้ถือหุ้น 1,019 ล้านบาท และมาจากส่วนของหนี้สิน 321 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 76 และร้อยละ 24 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 275 ล้านบาทหรือร้อยละ 86 ของหนี้สินรวม ประกอบด้วยเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งจำนวน บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2562 เท่ากับ 0.31 เท่า (2561 : 0.30 เท่า) ทั้งนี้มาจากส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2562 ที่ลดลง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทและบริษัทย่อย มีผลขาดทุนสุทธิสำหรับปี 2562 จำนวน 4 ล้านบาท และในระหว่างปี 2562 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของปี 2561 จำนวน 26 ล้านบาท ส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ลดลงจากปี 2561 จำนวน 30 ล้านบาท

หนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินทั้งหมด 321 ล้านบาท ซึ่งแบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียน 302 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียน 19 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 10 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก เงินกู้ยืมระยะสั้นและสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานตามกฎหมายใหม่สำหรับพนักงานที่มีอายุงาน 20 ปีขึ้นไป ที่เพิ่มขึ้นจาก 300 เป็น 400 วัน

สภาพคล่องทางการเงิน

ณ สิ้นปี 2562 กระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 21 ล้านบาท เปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 23 ล้านบาท ลดลง 2 ล้านบาท ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานของปี 2562 จำนวน 50 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปี 2561 จำนวน 69 ล้านบาท เหตุผลหลักมาจากผลประกอบการ ดังที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น ประกอบกับการเพิ่มขึ้นในส่วนของลูกค้าหนี้และสินค้าคงเหลือ
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนของปี 2562 จำนวน 31 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ที่ใช้ไป 46 ล้านบาท ลดลงจำนวน 15 ล้านบาท ซึ่งการลงทุนดังกล่าว ประกอบด้วยการจัดซื้อรถแทรกเตอร์ทดแทนรถคันเดิมที่เสื่อมสภาพ รถกระบะ และรถชุดไฮโดรลิกเพื่อใช้ในงานสวน
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินของปี 2562 จำนวน 21 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ที่ใช้ไป 162 ล้านบาท เหตุผลหลักมาจากการจ่ายเงินปันผล

อัตราส่วนทางการเงิน

- อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 0.79 เท่า ซึ่งสูงกว่าปี 2561 เล็กน้อยประมาณ 0.02 เท่า สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกค้าหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องหมุนเร็วต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 0.17 เท่า สูงกว่าปี 2561 ประมาณ 0.05 เท่า สาเหตุหลักมาจากมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกค้าหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- อัตราส่วนกระแสเงินสดรับสุทธิจากการดำเนินงานต่อหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 0.17 เท่า ในปี 2561 ต่ำกว่าปี 2561 ประมาณ 0.23 เท่า สาเหตุหลักมาจากเงินสดรับสุทธิจากการดำเนินงานลดลง ตามเหตุผลดังที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น

4. รายจ่ายลงทุน

- ในปี 2562 บริษัทมีการลงทุนในรถแทรกเตอร์ทดแทนรถคันเดิมที่เสื่อมสภาพ รถกระบะ และรถชุดไฮโดรลิกเพื่อใช้ในงานสวน
- รายจ่ายลงทุนของบริษัทในอนาคตเป็นการจัดหาอุปกรณ์ทดแทนทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพ การปรับปรุงเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์เครื่องใช้ที่สามารถทดแทนแรงงาน

ปัจจัยและอิทธิพลที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการที่วัตถุดิบหลักของบริษัทมาจากผลผลิตทางการเกษตร ทำให้แนวโน้มผลการดำเนินงานของบริษัทขึ้นอยู่กับปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ ได้แก่ สภาพภูมิอากาศ ปริมาณน้ำฝน ผลผลิตของวัตถุดิบที่ออกสู่ตลาดในแต่ละฤดูกาล และความผันผวนของราคาน้ำมันปาล์ม นอกจากนี้ยังมีนโยบายของภาครัฐที่ให้การช่วยเหลือเกษตรกรในช่วงที่เป็นฤดูกาลซึ่งมีผลผลิตปาล์มสดออกสู่ตลาดเป็นจำนวนมาก ส่งผลให้ราคาตลาดของผลปาล์มสดไม่ได้เป็นไปตามกลไกของตลาด ประกอบกับจำนวนโรงสกัดน้ำมันปาล์มดิบที่เปิดดำเนินการมีมากถึง 101 แห่ง และอัตราใช้กำลังการผลิตโดยรวมต่ำกว่าร้อยละ 50 ส่งผลให้การซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกมีการแข่งขันกันอย่างรุนแรง โดยไม่ใส่ใจเรื่องคุณภาพของผลปาล์ม ส่งผลให้ต้นทุนขายปรับตัวสูงขึ้น

ปัจจัยที่สำคัญอีกปัจจัยหนึ่งได้แก่ พื้นที่ที่เป็นของรัฐ คิดเป็นร้อยละ 50.9 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัท ซึ่งบริษัทย่อยสามารถดำเนินการต่อสัญญากับภาครัฐได้เพียง ร้อยละ 14.5 ของพื้นที่ปลูกปาล์มทั้งหมดของบริษัท ส่วนพื้นที่ที่เหลือนั้นอยู่ในระหว่างดำเนินการ หากรัฐไม่พิจารณาต่อสัญญาหรืออนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ จะมีผลให้บริษัทมีพื้นที่ปลูกปาล์มลดลง ส่งผลให้บริษัทต้องซื้อผลปาล์มจากภายนอกเพิ่มขึ้น ซึ่งมีผลให้ต้นทุนขายสูงขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีปัญหาที่ดินทับซ้อนกับที่ดินของสำนักงานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม (ส.ป.ก.) ซึ่งบริษัทอาจสูญเสียที่ดินดังกล่าว ตามรายละเอียดที่ปรากฏอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 27.5

อ้างอิง “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน” ที่ได้กล่าวไปแล้วข้างต้น

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

กลุ่มบริษัท ได้ใช้บริการสอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่สำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในรอบปีบัญชีดังนี้

ค่าสอบบัญชี (บาท)	ปี 2562	ปี 2563
ของบริษัท	1,030,000	1,030,000
ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (บจ.สยามเอลิทปาล์ม)	315,000	315,000
ของบริษัทย่อย 3 บริษัท	140,000	140,000
รวม	1,485,000	1,485,000

2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

กลุ่มบริษัท ได้มีการกำหนดค่าตอบแทนงานบริการอื่นให้แก่ผู้สอบบัญชี ได้แก่ การตรวจสอบโครงการที่ได้รับ BOI และรายการนำเข้าเครื่องจักรเพื่อใช้ในการยื่นเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลของกลุ่มบริษัท ดังนี้

ค่าตรวจสอบโครงการ BOI (บาท)	ปี 2562	ปี 2563
ของบริษัท	-0-	-0-
ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (บจ.สยามเอลิทปาล์ม)	100,000*	100,000
รวม	100,000	100,000

หมายเหตุ : *ไม่มีการจ่ายค่าตรวจสอบโครงการ BOI เนื่องจากในปี 2562 บจ.สยามเอลิทปาล์ม มีผลประกอบการขาดทุน

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

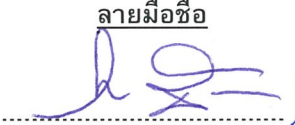
(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

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

ลายมือชื่อ







<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>
ผู้รับมอบอำนาจ	
นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร

ลายมือชื่อ



เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และเลขานุการบริษัท

1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา
2. นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
3. นายเสกขม สันทัด	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน, ประธานกรรมการสรรหา
4. นายวสิน ปัจฉกะภักดี	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน, กรรมการสรรหา
5. นายวัง ขาง ยิ่ง	กรรมการ, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการสรรหา
6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์	กรรมการบริหาร
7. นายอำพล สิมะโรจนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
8. นางสาวโสเมธิ์ กระจ่างสด	เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
9. นางสาวเทียมรส จินะกัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
10. นายชณัตต์ แสงอรุณ	ผู้จัดการฝ่ายคดีความและหน่วยงานราชการสัมพันธ์
11. นายสุพจน์ เพ็งจันทร์	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน

หมายเหตุ : กรรมการลำดับที่ 2, 5 และ 6 เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

1. นายธีระ วิภูชนิน

กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการสรรหา

อายุ 71 ปี

สัญชาติ ไทย

ที่อยู่ เลขที่ 64 ซอยบางนา-ตราด 25

แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี

- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 2 บริษัท

- กรรมการ 0 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 25 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2538)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี บริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์

มหาวิทยาลัยวิสคอนซิน ประเทศสหรัฐอเมริกา

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 ฟรีเซียส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่มี

- อื่นๆ ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น

☐ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)☐ กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทเงินทุน กรุงเทพธนนาท จำกัด (มหาชน)☐ ประธานคณะกรรมการ บริษัท อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)☐ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการเตรียมจัดตั้งบริษัท ทศท, กสท, ปตท, ทอท☐ รองกรรมการผู้จัดการ ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

หมายเหตุ :

■ ปัจจุบัน

☐ อดีต

การเข้าร่วมประชุมปี 2562

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง

2. นางสาวอัญชลี สิบจันทศิริ

รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

อายุ 61 ปี

สัญชาติ ไทย

ที่อยู่ เลขที่ 64 ซอยบางนา-ตราด 25

แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 0 บริษัท
- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 17 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2546)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 36/2003

ประกาศนียบัตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 26/2008

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด
- กรรมการ บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2562

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง

หมายเหตุ :

☒ ปัจจุบัน☐ อดีต

3. นายเสงี่ยม สันทัด

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และประธานกรรมการสรรหา

อายุ 73 ปี
สัญชาติ ไทย
ที่อยู่ เลขที่ 64 ซอยบางนา-ตราด 25
แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 0 บริษัท
- กรรมการ 1 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 8 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2555)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประกาศนียบัตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ เอกชน และการเมือง
รุ่น 1 (วปอ. 2546)

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 22/2004
ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 51/2004

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

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

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่มี
- อื่นๆ ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ☒ กรรมการสมาคมแห่งสถาบันพระปกเกล้า
- ☐ กรรมการสำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน
- ☐ กรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
- ☐ กรรมการองค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย
- ☐ ผู้ตรวจราชการกระทรวงการคลัง
- ☐ ที่ปรึกษากฎหมายกระทรวงการคลัง
- ☐ ผู้อำนวยการสำนักงานศุลกากร ภาคที่ 1
- ☐ เลขาธิการกรมศุลกากร

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง

4. นายวศิน ปัจจักษณ์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน และกรรมการสรรหา

อายุ 66 ปี

สัญชาติ ไทย

ที่อยู่ เลขที่ 70/370 ม.ชลลดาธรรมอินทรา ซ.กาญจนาภิเษก 7

ถนนรามอินทรา แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพมหานคร 10230

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 0 บริษัท
- กรรมการ 1 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 4 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2559)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการยังไม่ได้เข้ารับการอบรมจากสถาบันกรรมการบริษัท

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่มี
- อื่นๆ ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ☐ กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด
- ☐ กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด
- ☐ กรรมการ บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2562

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง

หมายเหตุ :

☒ ปัจจุบัน☐ อดีต

5. นายวัง ชาง ยิง

กรรมการ กรรมการพิจารณาต่อต้าน และการกรรมการสรรหา

อายุ 59 ปี
 สัญชาติ สิงคโปร์
 ที่อยู่ เลขที่ 64 ซอยบางนา-ตราด 25
 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 0 บริษัท
- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 21 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2542)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี สาขากฎหมาย (เกียรตินิยม)
 Oxford University ประเทศอังกฤษ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ยังไม่ได้เข้ารับการอบรมจากสถาบันกรรมการบริษัท

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการบริหาร บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ Jurong Cement Limited (บริษัทมหาชนจดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่มี
- อื่นๆ

- กรรมการบริหาร บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท อาหารสากล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลำสูง (มาเลเซีย) เบอร์ฮาร์ด
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลำสูง สิงคโปร์ จำกัด

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ■ สมาชิกของ Board of Governors, สิงคโปร์โพลีเทคนิค
- ■ สมาชิกของ Advisory Board, Asian Civilisations Museum ประเทศสิงคโปร์

การเข้าร่วมประชุมปี 2562

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง
- มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง

หมายเหตุ : ■ ปัจจุบัน □ อดีต

6. นางสาวปิยธิดา สุขจันทร์

กรรมการบริหาร

อายุ 51 ปี
 สัญชาติ ไทย
 ที่อยู่ เลขที่ 64 ซอยบางนา-ตราด 25
 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 0 บริษัท
- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 17 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2546)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาโท สาขาพัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
 ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์การเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 36/2003
 ผ่านการอบรมหลักสูตรนักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่นที่ 1/2012 (TIIP 1)
 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชกรุงเทพ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พันธุ์ศรี จำกัด
- กรรมการ บริษัท ประจักษ์วิวัฒน์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สยามเอลิทปาล์ม จำกัด
- ☐ ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ คาเชย์แคปปิตอล จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2562

- มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

7. นายอำพล สิมะโรจนา

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ 63 ปี
สัญชาติ ไทย
ที่อยู่ เลขที่ 64 ซอยบางนา-ตราด 25
แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ 0 บริษัท
- กรรมการ 2 บริษัท

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ 2 ปี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2561)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมีวิศวกรรม)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 37/2003

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ☒ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และที่ปรึกษาฝ่ายโรงงาน บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ☐ กรรมการบริหาร บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ☐ กรรมการบริหาร บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (ระบุเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

- ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่มี
- อื่นๆ

- ☒ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และที่ปรึกษาฝ่ายโรงงาน บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ☒ กรรมการ บริษัท สยามเอเล็คทริก จำกัด
- ☐ กรรมการ บริษัท ลำสูง โฮลดิ้ง จำกัด
- ☐ ผู้จัดการส่วน Melting บริษัท สยามอาซาฮีเทคโนกลาส จำกัด

การเข้าร่วมประชุมปี 2562 - มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

8. นางสาวโสเมธิ์ กระจำสวด

เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 48 ปี

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (เอกการเงิน)

National University, ประเทศสหรัฐอเมริกา

ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรมหลักสูตรกรรมการผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตรเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program : CSP)

รุ่นที่ 97/2019

ประสบการณ์

- ☒ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ☐ Deputy Chief Financial Officer บริษัท ยูเนี่ยนโพรเซส โปรดักส์ จำกัด
- ☐ Commercial Manager – Pre-Engineering Building & Residential Solutions บริษัท บลูสโคป ไลสจาร์ท (ประเทศไทย) จำกัด
- ☐ Financial Services Manager บริษัท บลูสโคป สตีล (ประเทศไทย) จำกัด

9. นางสาวเทียมรส จินะกัน

ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน

อายุ 61 ปี

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษาปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี

ประสบการณ์

- ☐ หัวหน้างานบัญชีการเงิน บริษัท ไบยาเอเซียอาคเนย์ จำกัด
- ☐ หัวหน้างานบัญชีการเงิน บริษัท พันธุ์ศรีวิวัฒน์ จำกัด

หมายเหตุ :

☒ ปัจจุบัน

☐ อดีต

10. นายฉัตรศักดิ์ แสงอรุณ

ผู้จัดการฝ่ายคดีความและหน่วยงานราชการสัมพันธ์

อายุ 58 ปี

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ๒ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปรินญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
ปรินญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์

- ☐ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท นันยางการ์เม้นท์ จำกัด
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ บริษัท โรงพิมพ์ ไทยวัฒนาพานิช จำกัด
- ☐ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ บมจ.คาร์เปท อินเตอร์ชั่นแนล (ประเทศไทย)
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ บมจ.ไทยเพอร์ซิเด็นท์ ฟุตส์
- ☐ ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ บมจ.มันคงเคหะการ

12. นายสุพจน์ เพ็งจันทร์

ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน

อายุ 42 ปี

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้า
พระนครเหนือ

ประสบการณ์

- ☒ ผู้จัดการโรงงาน บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สาขาตรัง
- ☐ ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)
- ☐ วิศวกร บริษัท ออนป้า จำกัด

หมายเหตุ : ☒ ปัจจุบัน ☐ อดีต

2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีรายนามดังต่อไปนี้

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

หมายเหตุ

* หมายถึง ประธานกรรมการ

/ หมายถึง กรรมการ

// หมายถึง กรรมการบริหาร

LST หมายถึง บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

UFC หมายถึง บริษัท อาหารสากล จำกัด (มหาชน)

UNF หมายถึง บริษัท ยูเนี่ยนฟรอสท์ จำกัด

เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทมิได้รายงานรายชื่อกรรมการของบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทย่อยมีรายได้ไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวม ตามงบกำไรขาดทุนรวมของบริษัทในปี 2562 ถือได้ว่าเป็นบริษัทย่อยที่ไม่มีนัยสำคัญตามประกาศของ กสท.

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

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

ประวัติผู้ตรวจสอบภายใน

นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์

หุ้นส่วนงานตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

อายุ 49 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะบริหารธุรกิจ

มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) คณะบริหารธุรกิจ

มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

การอบรม

ระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล (COSO)

การประเมินระบบการควบคุมภายในโดยการจัดการด้านความ

เสี่ยงของแต่ละระบบงาน (COSO – ERM)

หน้าที่ความรับผิดชอบ

ออกแบบและวางแผนการตรวจสอบประจำปี

ประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน

รายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ

ประสบการณ์

- หุ้นส่วนงานตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
- ตรวจสอบภายใน บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) จำนวน 20 ปี
- ตรวจสอบภายใน บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) จำนวน 15 ปี

เอกสารแนบ 4 : รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทยังมิได้มีการประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบ 5 : อื่น ๆ**สารประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ****ภาพรวมปี 2561**

ปริมาณผลปาล์มสดของไทยออกสู่ตลาดประมาณ 16.66 ล้านตัน สูงกว่าปีที่ผ่านมาร้อยละ 8.2 ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบที่ผลิตได้ในปี 2562 สูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 3 ล้านตัน (2561 : 2.8 ล้านตัน) ราคาน้ำมันปาล์มดิบเฉลี่ยในปี 2562 อยู่ที่ 18.23 บาท/กิโลกรัม (2561 : 19.57 บาท/กิโลกรัม) โดยระหว่างปี ราคาเฉลี่ยรายเดือนเคลื่อนไหวอยู่ในช่วง 14.76 – 29.75 บาท/กิโลกรัม

โดยในช่วง 9 เดือนแรก ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือทั้งระบบอยู่ในระดับสูง ระดับราคาเฉลี่ยรายเดือนของน้ำมันปาล์มดิบอยู่ในระดับต่ำเพียง 16.72 บาท/กิโลกรัม อันมาจากความกังวลที่กดดันตลาดน้ำมันปาล์ม ได้แก่ ปริมาณน้ำมันปาล์มคงเหลือในระบบสะสมเป็นจำนวนมาก, กระแสการต่อต้านการใช้ไขมันปาล์มในประเทศกลุ่มสหภาพยุโรปและประเทศแถบตะวันตก, สหภาพยุโรปเก็บภาษีเพิ่มเติมกับสินค้าเชื้อเพลิงชีวภาพจากอินโดนีเซีย และความตึงเครียดทางการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน และการปรับขึ้นภาษีนำเข้าน้ำมันปาล์มของอินเดีย

อย่างไรก็ตาม ราคาไขมันปาล์มดิบในประเทศเริ่มปรับตัวสูงขึ้นในช่วงกลางเดือนตุลาคมเป็นต้นมา สอดคล้องกับราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลก สาเหตุมาจากหลายปัจจัย ได้แก่ จากข่าวการประกาศใช้ปี 20 และปี 30 ในประเทศมาเลเซียและอินโดนีเซีย ตามลำดับ ส่วนปัจจัยภายในประเทศ ได้แก่ การประกาศรับซื้อน้ำมันปาล์มดิบมาใช้ผลิตกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การบังคับใช้ไบโอดีเซล บี 10 เป็นน้ำมันดีเซลหมุนเร็วเกรดพื้นฐานในประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยกำหนดให้น้ำมัน บี 7 และบี 20 เป็นทางเลือก ซึ่งมาตรการต่างๆ เหล่านี้สามารถรักษาระดับราคาน้ำมันปาล์มดิบให้มีเสถียรภาพมากขึ้น

จากการที่ราคาขายเฉลี่ยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบในปี 2562 ทรงตัวอยู่ในระดับต่ำ เทียบได้กับราคาเมื่อ 14 ปีที่แล้ว ในขณะที่บริษัทยังต้องซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกในสัดส่วนสูงเนื่องจากมีพื้นที่สัมปทานที่หมดอายุ และได้รับการต่ออายุออกไปเพียงแค่ครั้งหนึ่งของพื้นที่ที่ทำประโยชน์เดิม รวมถึงการปลูกปาล์มทดแทนในพื้นที่สัมปทานที่ได้รับการต่ออายุแล้ว ผลผลิตต่อไร่ของต้นปาล์มที่ปลูกใหม่ที่เริ่มเก็บเกี่ยวได้แล้ว ยังคงอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งต้องใช้เวลาก่อประมาณ 2 ปี จึงจะได้ผลผลิตในอัตราปกติ ทำให้ผลประกอบการในปีที่ผ่านมาได้รับผลกระทบ อย่างไรก็ตาม เพื่อสร้างความแข็งแกร่งให้กับผลการดำเนินงาน บริษัทจึงได้มีการกำหนดทิศทางกลยุทธ์ในระดับองค์กร โดยมุ่งเน้นการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน และเพื่อให้บรรลุจุดมุ่งหมาย บริษัทได้มีการสำรวจพื้นที่ปลูกปาล์มใหม่ๆ รวมถึงการควบคุมดูแลพื้นที่ปลูกปาล์มของบริษัทเพื่อให้ได้ผลผลิตต่อไร่ที่สูงขึ้น รวมถึงการปลูกพืชประเภทอื่นเพิ่มเติมนอกเหนือจากปาล์มน้ำมัน

ผลการดำเนินงาน

โดยภาพรวม บริษัทมีผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมทั้งปีลดลงจากปีที่ผ่านมา โดยมีผลขาดทุนสุทธิ 3.6 ล้านบาท (2561 : กำไรสุทธิ 14.0 ล้านบาท) ซึ่งได้รับผลกระทบจากราคาขายเฉลี่ยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มที่ปรับลดลงร้อยละ 6.8 และ 32.5 ตามลำดับ ด้านปริมาณการขายน้ำมันปาล์มดิบลดลงร้อยละ 3 ในขณะที่ปริมาณการขายน้ำมันเมล็ดในปาล์มเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.0 ส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากการขายลดลงเหลือ 545.8 ล้านบาท (2561 : 628.6 ล้านบาท) หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 13.2

ในเดือนกรกฎาคม 2561 อัยการจังหวัดกระบี่ได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลว่าบริษัทเข้าใช้ประโยชน์ในที่ดิน 4,376 ไร่ ซึ่งกำหนดเป็นเขตปฏิรูปที่ดิน และขอให้ศาลสั่งให้ออกจากที่ดินดังกล่าว เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2562 ศาลจังหวัดกระบี่ได้พิพากษายกฟ้อง แต่มีคำสั่งให้บริษัทส่งมอบพื้นที่แปลงดังกล่าว และต่อมาเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาศาลชั้นต้นต่อศาลอุทธรณ์ ปัจจุบันคดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ตั้งสำรองเป็นจำนวนเงิน 28.5 ล้านบาท จากมูลค่าความเสียหายทั้งหมดจากมูลค่าต้นทุนของที่ดินและสวนปาล์ม เป็นที่เรียบร้อยแล้วในปี 2561

ในส่วนของพื้นที่อีกแปลง สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่มีคำสั่งให้บริษัทออกจากที่ดินแปลงหมายเลขที่ 601 เนื้อที่ประมาณ 973 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมือง จังหวัดกระบี่ ซึ่งถูกกำหนดให้เป็นพื้นที่เป้าหมายตามประกาศคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ 36/2559 และบริษัทได้ดำเนินการส่งคืนพื้นที่ดังกล่าวให้สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดกระบี่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งกรณีดังกล่าวมีผลให้บริษัทจะต้องรับซื้อผลปาล์มสดจากบุคคลภายนอกเพื่อทดแทนผลปาล์มสดที่ขาดไปจากพื้นที่ดังกล่าวส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น และต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ คิดเป็นมูลค่าทางบัญชีประมาณ 8 ล้านบาท

ทั้ง 2 กรณีดังกล่าวไม่ได้ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัท

การลงทุน

ในปี 2562 บริษัทไม่มีการลงทุนในโครงการใดที่มีนัยสำคัญ ซึ่งยังคงเน้นไปในเรื่องของ การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต การเก็บเกี่ยว การบำรุงรักษาต้นปาล์ม การควบคุมค่าขนส่ง และการซ่อมบำรุงเป็นหลัก

ปาล์มน้ำมันที่ได้ดำเนินการปลูกทดแทนในปี 2558 บนพื้นที่ 1,246 ไร่ ได้เริ่มให้ผลผลิตได้ในปี 2561 แม้ว่าจะยังมีผลผลิตไม่มากนัก แต่อัตราผลผลิตต่อไร่จะค่อยๆ เพิ่มขึ้นจนเข้าสู่ภาวะปกติในอีก 2 ปีข้างหน้า ในส่วนของพื้นที่ที่มีการปลูกปาล์มทดแทนในปี 2559 เริ่มเก็บเกี่ยวผลผลิตได้ในกลางปี 2562

ตามที่บริษัทมีแผนจะดำเนินการปลูกปาล์มทดแทนจำนวน 1,434 ไร่ ในปี 2563 นั้น เนื่องจากผลผลิตต่อไร่ยังอยู่ในอัตราสูง บริษัทจึงพิจารณาเลื่อนแผนปลูกปาล์มทดแทนออกไปจำนวน 1,291 ไร่ โดยไม่มีกำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับสภาพต้นปาล์มและผลผลิตต่อไร่ ส่วนจำนวนที่เหลืออีก 143 ไร่ เนื่องจากสภาพต้นปาล์มได้เสื่อมโทรมลง อีกทั้งผลผลิตก็เริ่มลดลง ดังนั้น เมื่อปลายปีที่ผ่านมา บริษัทจึงได้ทำการปลูกปาล์มใหม่ทดแทนปาล์มเดิม ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเก็บเกี่ยวผลปาล์มจากต้นปาล์มเดิมได้อีกประมาณ 2 ปี ก่อนที่จะมีการโค่นต้นปาล์มเก่าทิ้ง เพื่อให้ต้นปาล์มใหม่ได้เติบโต

การเติบโตอย่างยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานภายใต้การกำกับดูแลองค์กรที่ดี ควบคู่กับการปฏิบัติตามมาตรฐานการผลิตปาล์มน้ำมัน และน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน (RSPO) โดยดำเนินงานด้วยสำนึกความรับผิดชอบต่อผลกระทบด้านต่างๆ ทั้งสิ่งแวดล้อม สังคมและชุมชนจากการประกอบกิจการขององค์กร อีกทั้งยังคงยึดหลักการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งมีความมุ่งมั่นพัฒนาปรับปรุง เพื่อสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมช่วยเหลือชุมชนและสังคมในบริเวณใกล้เคียงอย่างต่อเนื่องและเป็นรูปธรรม โดยในปีนี้ บริษัทมีการนำทะเลลายปาล์มส่งให้เกษตรกรเพื่อใช้ในการเพาะเลี้ยงเห็ด เพื่อส่งเสริมรายได้ให้เกษตรกร ในชุมชนอย่างยั่งยืน การส่งมอบทะเลลายปาล์มให้หน่วยงานต่างๆ และประชาชนใกล้เคียงเพื่อใช้ทำปุ๋ยอินทรีย์ลด ต้นทุนในการทำเกษตรได้อีกทาง ซึ่งถือเป็นการสร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างโรงงานกับชุมชนโดยรอบภายใต้ ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

ด้านทรัพยากรมนุษย์และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลซึ่งถือเป็นสินทรัพย์ที่มีส่วนสำคัญต่อความสำเร็จและการเติบโต ในระยะยาวขององค์กร โดยมุ่งมั่นไปยังเป้าหมายที่จะรักษาพนักงานที่มีศักยภาพ มีจริยธรรมการทำงานที่เป็นมืออาชีพ และลดอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน

ในรอบปีที่ผ่านมา การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรยังคงดำเนินไปอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ เพื่อการ ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักกฎหมายแห่งท้องถิ่น ระบบมาตรฐาน ข้อกำหนดของลูกค้า และข้อกำหนดของกฎหมาย นอกเหนือจากนี้ยังเป็นการปรับเปลี่ยนกระบวนการและขั้นตอนในการทำงานให้มีความคล่องตัว เพื่อตอบสนองต่อ ธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง และมีการแข่งขันที่เพิ่มสูงขึ้น

การนำจรรยาบรรณทางธุรกิจไปสู่การปฏิบัติ ซึ่งได้รับการส่งเสริมสนับสนุนจากผู้บริหารด้วยดี ส่งผลให้ปี 2562 เป็นอีกปีแห่งความภูมิใจที่บริษัทได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ต่อเนื่องเป็นปีที่สอง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใคร่ถือโอกาสนี้ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า และคู่ค้า ที่ ให้ความไว้วางใจ และให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา



นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณางบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และข้อมูลที่ปรากฏในรายงานประจำปี แล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงกระบวนการต่างๆ ให้มีการจัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

ในการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตลอดจนผู้บริหาร มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบสารสนเทศการสื่อสารข้อมูลสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โดยไม่พบการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ กล่าวคือ ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว



นายธีระ วิภูษิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

นายธีระ วิภูชนิน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายเสกขิม สันทัด	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายวสิน บัจจกษะภักดี	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นางสาวโสเมรักษ์ กระจำงสด	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยบริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินประจำปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบว่างบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. พิจารณารายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และนำเสนอต่อฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามความเหมาะสม โดยในปี 2562 สรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในส่วนสำคัญและระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใส ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงาน โดยฝ่ายบริหารได้ทำการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งผู้บริหารมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างครบถ้วน และไม่พบข้อบกพร่องใดๆ

4. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีภายนอกในประเด็นมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ และการเตรียมความพร้อมของบริษัท

5. พิจารณาแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2562

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

7. รายงานผลการประชุมและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท

8. นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2563 ต่อไป พร้อมกับเสนอค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2563

9. พิจารณาแบบประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Government Self Assessment) เพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้เป็นการภายในในการพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบว่าการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ



นายธีระ วิภูชนิน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

20 กุมภาพันธ์ 2563