

เอกสารแนบ 5 : อื่น ๆ**สารประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ****ภาพรวมอุตสาหกรรม**

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

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

ผลการดำเนินงาน

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

การผลิตและการลงทุน

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

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

บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะลงทุนเพื่อจัดหาที่ดินที่เหมาะสมในการทำสวนปาล์ม เพื่อชดเชยการสูญเสียที่ดินสัมปทานในส่วนที่ไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ นอกจากเรื่องการลงทุนเพื่อการซื้อที่ดินดังกล่าว ในปี 2557 บริษัทไม่มีการลงทุนในโครงการที่ต้องการใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก แต่จะเน้นไปในเรื่องของการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการซ่อมบำรุงเป็นหลัก

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

ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยในแต่ละปี บริษัทได้เข้าร่วมสนับสนุนและสานต่อโครงการต่างๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยลดผลกระทบจากการผลิตปาล์มน้ำมัน และน้ำมันปาล์มที่มีต่อสภาวะโลกร้อน รวมทั้งเข้าร่วมกิจกรรมสร้างสัมพันธ์ภาพและภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างโรงงานกับชุมชนโดยรอบอย่างสม่ำเสมอและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกปี

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

ด้านทรัพยากรมนุษย์และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถ โดยบริษัทมีการวางแผนฝึกอบรมพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งเป็นแนวทางของการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตของทั้งพนักงานและองค์กรไปพร้อมกัน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใครถือโอกาสนี้ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า และคู่ค้า ที่ให้ความไว้วางใจ และให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา



นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณางบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และข้อมูลที่ปรากฏในรายงานประจำปี แล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงกระบวนการต่างๆ ให้มีการจัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

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

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว



นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สืบจันทศิริ
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระดังต่อไปนี้

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

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยบริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินประจำปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาปรับงบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

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

3. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงาน โดยฝ่ายบริหารได้ทำการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งผู้บริหารมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างครบถ้วน และไม่พบข้อบกพร่องใดๆ

4. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีภายนอกในประเด็นมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ และการเตรียมความพร้อมของบริษัท

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

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

7. รายงานผลการประชุมและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท

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

9. พิจารณาแบบประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Government Self Assessment) เพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้ในการภายในในการพัฒนาระบบการค้ากับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบว่าการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ



นายธีระ วิภูชนิน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

24 กุมภาพันธ์ 2558