

เอกสารแนบ 5 : อื่น ๆ**สารประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ****ภาพรวมปี 2560**

ปี 2560 เป็นปีที่ผลผลิตปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มดิบของโลกมีปริมาณเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 7 เนื่องจากภาวะภัยแล้งจากปรากฏการณ์เอลนีโญได้สิ้นสุดลงในปี 2559 และสภาพภูมิอากาศในปี 2560 ได้กลับเข้าสู่สภาวะปกติทำให้ราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลกปรับตัวลดลงอย่างมากจากปี 2559

ปริมาณผลปาล์มสดทั้งประเทศที่ออกสู่ตลาดมีประมาณ 15 ล้านตัน เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 42 เมื่อเทียบกับปริมาณ 10.5 ล้านตันในปี 2559 ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบที่ผลิตได้ในปี 2560 สูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 2.6 ล้านตัน คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 44 (2559 : 1.8 ล้านตัน) ปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือทั้งระบบอยู่ในระดับสูงตลอดทั้งปี ราคาลดลงอย่างต่อเนื่องจากประมาณ 32 บาท/กิโลกรัมในช่วงต้นปี มาอยู่ที่ 18-19 บาท/กิโลกรัมในช่วงปลายปี ซึ่งเป็นระดับราคาที่ใกล้เคียงกับตลาดโลก ผู้ประกอบการจึงเริ่มหันมาส่งออกกันมากขึ้นช่วงครึ่งปีหลัง โดยก่อนหน้านี้ในช่วงเดือนพฤษภาคม กรมธุรกิจพลังงานได้ประกาศเพิ่มสัดส่วนไบโอดีเซลจากปี 5 เป็นปี 7 เพื่อดูดซับน้ำมันปาล์มดิบออกจากระบบประมาณ 25,000 ตันต่อเดือน

นอกจากนั้น กรมธุรกิจพลังงานยังได้ประสานผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 ปรับเพิ่มสำรองไบโอดีเซล (B100) มากขึ้น รวมทั้งการขอความร่วมมือให้โรงกลั่นน้ำมันปาล์มรับซื้อน้ำมันปาล์มดิบในปริมาณปกติและรับซื้อในราคาที่เพิ่มสูงขึ้น โดยไม่ต่ำกว่ากิโลกรัมละ 22 บาท เป็นต้น โดยปริมาณน้ำมันปาล์มดิบคงเหลือทั้งระบบ ณ สิ้นปี 2560 ยังคงอยู่ในระดับสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 532,651 ตันและ 485,379 ตันในเดือนพฤศจิกายนและเดือนธันวาคมตามลำดับ ซึ่งสูงกว่าระดับปริมาณที่เหมาะสมของประเทศถึง 2 เท่า ราคาสปาล์มสดและราคาน้ำมันปาล์มดิบเฉลี่ยทั้งปีลดลงเป็น 4.62 และ 24.88 บาท/กิโลกรัม ตามลำดับ (2559 : 5.84 และ 31.95 บาท/กิโลกรัม) ซึ่งเป็นระดับราคาเฉลี่ยที่ต่ำสุดในรอบ 8 ปี (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมใน “การตลาดและภาวะการแข่งขัน”)

จากการที่ราคาขายเฉลี่ยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มดิบได้ปรับตัวลดลงในขณะที่บริษัทต้องซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกในสัดส่วนที่สูงขึ้นเนื่องจากมีพื้นที่สัมปทานที่หมดอายุ ทำให้ผลประกอบการในปีที่ผ่านมาได้รับผลกระทบ อย่างไรก็ตาม เพื่อสร้างความแข็งแกร่งให้กับผลการดำเนินงาน บริษัทจึงได้มีการกำหนดทิศทางการยุทธ์ในระดับองค์กร โดยการสำรวจพื้นที่ปลูกปาล์มใหม่ๆ รวมถึงการศึกษาที่จะปลูกพืชประเภทอื่นเพื่อเติมนอกเหนือจากปาล์มน้ำมัน

ผลการดำเนินงาน

กล่าวโดยรวม บริษัทมีผลการดำเนินงานลดลงจากปีที่ผ่านมา โดยมีผลขาดทุนสุทธิ 18.3 ล้านบาท (2559 : กำไรสุทธิ 72.2 ล้านบาท) โดยราคาขายถัวเฉลี่ยต่อหน่วยของน้ำมันปาล์มดิบและน้ำมันเมล็ดในปาล์มลดลงร้อยละ 22.6 และ 10.8 ตามลำดับ ด้านปริมาณการขายน้ำมันปาล์มดิบเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 4.8 ในขณะที่ปริมาณการขายน้ำมันเมล็ดในปาล์มลดลงถึงร้อยละ 23.2 ทำให้บริษัทมีรายได้จากการขายลดลงเป็น 763.2 ล้านบาท (2559 : 946.1 ล้านบาท) หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 19.3

บริษัทได้มีการปลูกต้นปาล์มทดแทนสำหรับต้นปาล์มที่มีอายุมาก ในพื้นที่สัมปทานที่ได้รับการต่ออายุแล้ว แต่เนื่องจากการกระจายตัวของปริมาณน้ำฝนเป็นไปอย่างสม่ำเสมอตั้งแต่ปลายปี 2559 ต่อเนื่องมาตลอดทั้งปี 2560 ประกอบกับการยุติลงของภาวะภัยแล้ง

ปริมาณผลปาล์มสดรวมที่เข้าสู่กระบวนการผลิตที่โรงสกัดเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.1 จากปี 2559

- (i) ผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่ของบริษัทลดลงร้อยละ 2.5
- (ii) ผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่สัมปทาน เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.7
- (iii) ผลปาล์มที่ซื้อจากภายนอก เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.5

โดยสัดส่วนการซื้อผลปาล์มสดจากภายนอกและผลผลิตจากสวนของบริษัทในปี 2560 คิดเป็นร้อยละ 61.0 และ 39.0 ของผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมด (2559 : ร้อยละ 57.1 และ 42.9)

ต้นทุนผลปาล์มสดจากสวนของบริษัท และต้นทุนผลปาล์มสดที่ซื้อจากภายนอก ลดลงร้อยละ 21.4 และร้อยละ 19.6 ตามลำดับ โดยเกิดจากกลไกอุปสงค์อุปทานของตลาด ส่งผลให้ต้นทุนผลปาล์มสดที่ใช้ในการผลิตทั้งหมดของบริษัทโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 19.3

การลงทุน

ในปี 2560 บริษัทไม่มีการลงทุนในโครงการที่ต้องการใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก แต่จะเน้นไปในเรื่องของการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต การเก็บเกี่ยวและการซ่อมบำรุงเป็นหลัก

อย่างไรก็ตาม จากการที่บริษัทได้ดำเนินการปลูกปาล์มทดแทนในสวนสัมปทานที่ได้ต่ออายุ ในปี 2558 และ 2559 ที่ผ่านมา ซึ่งปาล์มน้ำมันที่ได้ดำเนินการปลูกทดแทนในปี 2558 บนพื้นที่ 1,246 ไร่ จะเริ่มให้ผลผลิตได้ในปี 2561 นี้

ทั้งนี้ บริษัทมีแผนจะดำเนินการปลูกปาล์มทดแทนอีกจำนวน 1,434 ไร่ จะดำเนินการปี 2563 ซึ่งในระยะเวลาดังกล่าวจะมีผลให้ผลปาล์มในพื้นที่ดังกล่าวลดลง แต่จะส่งผลต่อประสิทธิภาพการผลิตของบริษัทในระยะยาว

ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยในแต่ละปี บริษัทได้เข้าร่วมสนับสนุนและสานต่อโครงการต่างๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยลดผลกระทบจากการผลิตน้ำมันปาล์มที่มีต่อสภาวะโลกร้อน รวมทั้งเข้าร่วมกิจกรรมสร้างสัมพันธ์ภาพและภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างโรงงานกับชุมชนโดยรอบอย่างสม่ำเสมอและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกปี

ด้านทรัพยากรมนุษย์และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทเล็งเห็นว่าการบริหารทรัพยากรบุคคล คือส่วนสำคัญในการบรรลุวิสัยทัศน์และพันธกิจ โดยดำเนินการตามแผนเชิงกลยุทธ์ที่วางไว้อย่างมุ่งมั่น เป็นรูปธรรม ด้วยการดูแลเอาใจใส่ และรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานของบุคลากรเพื่อส่งเสริมให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน โดยยึดมาตรฐานการบริหารจัดการงานบุคคลากรในระดับสูง อีกทั้งการดูแลด้านสุขภาพอนามัย สภาพแวดล้อม ความปลอดภัย สุวีถีการ แร่งงานสัมพันธ์ที่ดีเพื่อสร้างความ


สมัครสมานสามัคคี ซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า ตลอดจนถึงการปลูกฝังจริยธรรมในการทำงานที่ดีให้กับบุคลากรของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังคงมุ่งสร้างบุคลากรให้มีศักยภาพในการทำงานในระดับสูง โดยการสร้าง “ผู้ฝึกสอน” เพื่อเป็นฐานในการพัฒนาทีมงานให้เข้มแข็ง ตลอดจนต่อยอดเป็นแนวทางในการสร้างผู้นำที่มีคุณภาพให้องค์กรอย่างยั่งยืน อันจะนำความสำเร็จอย่างมั่นคงในการดำเนินธุรกิจ สร้างความน่าเชื่อถือ เป็นองค์กรที่น่าอยู่ต่อไป

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 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตลอดจนผู้บริหาร มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบสารสนเทศการสื่อสารข้อมูลสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โดยไม่พบการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ กล่าวคือ ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว



นายธีระ วิภูชนิน
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สิบจันทศิริ
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

นายธีระ วิภูชนิน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายเสกขิม สันทัด	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายวสิน ปัจฉาภิชาติ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายยุทธ ศักดิ์เดชยนต์	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยบริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินประจำปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบว่างบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. พิจารณารายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และนำเสนอต่อฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามความเหมาะสม โดยในปี 2560 สรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในส่วนสำคัญและระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใส ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงาน โดยฝ่ายบริหารได้ทำการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งผู้บริหารมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างครบถ้วน และไม่พบข้อบกพร่องใดๆ

4. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีภายนอกในประเด็นมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ และการเตรียมความพร้อมของบริษัท

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

6. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

7. พิจารณาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับปี 2560 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

8. รายงานผลการประชุมและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท

9. นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2561 ต่อไป พร้อมกับเสนอค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2561

10. พิจารณาแบบประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Government Self Assessment) เพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้ในการภายในในการพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบว่าการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ



นายธีระ วิภูชนิน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

22 กุมภาพันธ์ 2561