

เอกสารแนบ 5 : อื่น ๆ

สารจากประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ภาพรวมปี 2561

ปริมาณผลผลิตปาล์มน้ำมันและน้ำมันปาล์มดิบของโลกในปี 2562 ยังทรงตัวอยู่ในระดับสูง โดยปริมาณน้ำมันปาล์มดิบของโลกในปี 2562 เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 5-6 เป็น 74 ล้านตัน (2561 : 70 ล้านตัน)

ในขณะที่ปริมาณผลผลิตปาล์มสดของไทยที่ออกสู่ตลาดมีประมาณ 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 ราคาน้ำมันปาล์มดิบในประเทศเริ่มปรับตัวสูงขึ้นในช่วงกลางเดือนตุลาคมเป็นต้นมา สอดคล้องกับราคาน้ำมันปาล์มดิบในตลาดโลก สาเหตุมาจากหลายปัจจัย ได้แก่ จากข่าวการประกาศใช้ปี 20 และปี 30 ในประเทศมาเลเซียและอินโดนีเซีย ตามลำดับ ส่วนปัจจัยภายในประเทศ ได้แก่ การประกาศรับซื้อน้ำมันปาล์มดิบมาเพื่อใช้ผลิตกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การบังคับใช้ไบโอดีเซล ปี 10 เป็นน้ำมันดีเซลหมุนเร็วเกรดพื้นฐานในประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยกำหนดให้น้ำมัน ปี 7 และปี 20 เป็นทางเลือก ซึ่งมาตรการต่างๆ เหล่านี้สามารถรักษาระดับราคาน้ำมันปาล์มดิบให้มีเสถียรภาพมากขึ้น

และเพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนในธุรกิจน้ำมันปาล์ม บริษัทจึงได้มีแผนที่จะกระจายการลงทุนไปยังธุรกิจอื่น เพิ่มเติมนอกเหนือจากสินค้าน้ำมันปาล์ม โดยกำหนดเป็นกลยุทธ์ทางธุรกิจในระดับองค์กร ดังนี้

1. วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในหมวดสินค้าที่เป็นส่วนผสมสำคัญของกลุ่มผลิตภัณฑ์เบเกอรี่เพิ่มเติมจากเนยเทียมและไขมันผสมที่มีในปัจจุบัน
2. เป็นผู้นำในหมวดสินค้าเพื่อสุขภาพในช่องทางค้าปลีก ภายใต้ตราสินค้า “หยกเอ็กซ์ตร้า” และ “เนเชอรัล” ซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าหลักในหมวดบริโภค รวมถึงตรา “ยูเอฟซี” ในหมวดสินค้าที่ทำจากผักและผลไม้ นอกจากนี้ยังมีแผนขยายหมวดสินค้าไปยังกลุ่มอาหารออร์แกนิก
3. ร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจภายใต้ตราสินค้าต่างๆ ในการขยายตลาดสินค้าเพิ่มเติมในช่องทางการขายที่บริษัทเชี่ยวชาญ นอกจากนี้ ยังมีการสำรวจตลาดต่างประเทศเพิ่มเติม ซึ่งบริษัทคาดหวังว่ากลยุทธ์ดังกล่าวจะสามารถเป็นแรงสนับสนุนธุรกิจในปัจจุบัน เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายจำนวน 4,563.0 ล้านบาท ลดลง 481.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.54 (2561: 5,044.1 ล้านบาท) บริษัทได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยทั้งสองบริษัท 80.4 ล้านบาท ลดลง 4.5 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่ 916.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 255.4 ล้านบาท (2561: 660.9 ล้านบาท) จึงทำให้บริษัทมีกำไรสำหรับปี 509.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 169.1 ล้านบาทจากปี 2561 คิดเป็นร้อยละ 49.8 (2561: 339.9 ล้านบาท)

บริษัท สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) (UPOIC) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 69.96 ขาดทุนสุทธิ 3.6 ล้านบาท (2561: กำไรสุทธิ 14.0 ล้านบาท) มีรายได้จากการขาย 545.8 ล้านบาท (2561: 628.6 ล้านบาท) ผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่ของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.3 ในขณะที่ผลปาล์มที่มาจากสวนที่เป็นพื้นที่สัมปทานเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.0 ทำให้ปริมาณผลปาล์มสดโดยรวมเพิ่มขึ้นจากปี 2561 ร้อยละ 11.4

บริษัท อาหารสากล จำกัด (มหาชน) (UFC) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 98.83 มียอดขายในปี 2562 ลดลงร้อยละ 11.9 โดยมีรายได้จากการขายทั้งสิ้น 1,719.6 ล้านบาท (ปี 2561 : 1,952 ล้านบาท) การลดลงของรายได้จากการขายภายในประเทศ เป็นผลจากอุปสงค์ที่ลดลงของ ผลิตภัณฑ์น้ำผลไม้และผลไม้กระป๋อง หนึ่งรายได้จากการส่งออกของบริษัทยังได้รับผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ เมื่อเทียบกับสกุลเงินบาท ประมาณ ร้อยละ 4 ประกอบกับแรงกดดันจากการแข่งขันราคาจากคู่แข่ง ดังนั้น กำไรสุทธิจากการดำเนินงานลดลง ร้อยละ 59.42 มีมูลค่า 61.2 ล้านบาท (ปี 2561: 151 ล้านบาท)

โดยรวมแล้ว กำไรสำหรับปีของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นจาก 388.3 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 480.5 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 23.7

การผลิตและการลงทุน

ด้วยความพยายามที่จะรักษาความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมุ่งเน้นการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยบริษัทยังคงดำเนินโครงการลงทุนอย่างต่อเนื่องในปี 2562 ได้แก่ การปรับปรุงการประหยัดพลังงานในโรงกลั่นน้ำมันบางปู โครงการลดการใช้วัตถุดิบลดลง โครงการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์และเริ่มดำเนินการแล้วในปี 2562

ยูเอฟซี ลงทุนในเครื่องบรรจุกระป๋องลงกล่องแบบอัตโนมัติ เครื่องผลิตซูปพร้อมทานในถ้วย EVOH เครื่อง homogenizer ใหม่สำหรับเครื่องตีน้ำผลไม้และผลิตภัณฑ์นมจากพืช ซึ่งทุกโครงการเสร็จสมบูรณ์ ในปี 2562

การตลาด

กลุ่มอาหารเพื่อสุขภาพและอาหารออร์แกนิก ถือเป็นสินค้าที่คาดว่าจะเติบโตอย่างรวดเร็ว ไม่เพียงแต่ในตลาดโลก แต่ยังรวมถึงประเทศไทย ดังนั้น บริษัทจึงพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้ากลุ่มนี้โดยคำนึงถึงความต้องการของลูกค้าเป็นหลัก

เพื่อให้สอดคล้องกับกระแสดังกล่าว บริษัทในฐานะผู้นำในตลาดน้ำมันพืชภายใต้แบรนด์ “หยก” พยายามคว้าโอกาสนี้โดยเพิ่มผลิตภัณฑ์ “เนเชอรัล” ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ อาทิ น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์และน้ำมันมะกอกแบบสเปรย์

นอกจากนี้ยังมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์เนยเทียม และไขมันพืชผสม เนื่องจากผลิตภัณฑ์เบเกอรี่มีแนวโน้มเติบโตและตลาดมีการขยายตัวมากขึ้น ในปี 2562 บริษัทเกาะกระแสดังกล่าว โดยการเปิดตัวผลิตภัณฑ์เนยเทียม ตรา เซสท์โกลด์ (สูตรเนยสด) ในขนาดบรรจุภัณฑ์ที่เล็กลง ด้วยแนวคิด "สะดวกสบายและกะทัดรัด" ผลิตภัณฑ์นี้เป็นการเพิ่มมูลค่าโดยเน้นความเป็นผู้นำของเซสท์ในฐานะผู้นำตลาด

นอกจากนี้ บริษัทมีเป้าหมายที่จะสร้างโอกาสทางธุรกิจมากขึ้นโดยดำเนินการร่วมกับคู่ค้าทางธุรกิจ ซึ่งมีศักยภาพในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ โดยอาศัยจุดแข็งของบริษัทในเรื่องช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทุกพื้นที่

การเติบโตอย่างยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและตระหนักถึงความสำคัญของความห่วงใยต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นที่จะยกระดับคุณภาพของชุมชนในถิ่นที่ดำเนินธุรกิจ โดยมีโครงการที่ได้ถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกปี ที่สำคัญ ได้แก่

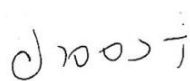
- กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ภาพและภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างโรงงานและชุมชน
- กิจกรรมการส่งเสริมและรักษาวรรณธรรม ประเพณีไทย
- กิจกรรมจัดการแข่งขันกีฬาแก่เยาวชนในท้องถิ่น
- การบริจาคช่วยเหลือชุมชนในวาระต่างๆ

ด้านทรัพยากรมนุษย์และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารทรัพยากรมนุษย์ โดยมุ่งเน้นที่การสนับสนุนและเพิ่มศักยภาพการทำงานของพนักงานซึ่งสอดคล้องเป้าหมายธุรกิจของบริษัท ด้วยระบบการจ่ายตามผลงานที่ทำ (Pay for High Performance) เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เป็นองค์กรที่มีวัฒนธรรมในการทำงานที่ประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในขั้นสูง (High Performance Driving Culture)

การดูแลพนักงานทุกระดับยังคงมีต่อเนื่องและเท่าเทียมกัน ในปี 2562 บริษัทได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ติดต่อกันเป็นปีที่ 2 และได้รับการรับรองระบบการบริหารจัดการด้านแรงงานไทยเป็นปีที่ 5 ติดต่อกัน การเสริมสร้างทักษะของพนักงานด้วยความรู้และความสามารถเป็นส่วนหนึ่งของเป้าหมายของบริษัท โดยการสนับสนุนให้พนักงานดำเนินงานที่ท้าทาย ผ่านโครงการต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพให้พร้อมสำหรับการแข่งขันและการเปลี่ยนแปลงในยุคปัจจุบัน

บริษัทขอแสดงความขอบคุณอย่างจริงใจต่อคณะกรรมการบริษัท ทีมผู้บริหาร พนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททุกท่าน ที่ได้มีส่วนสนับสนุนบริษัทในหลายปีที่ผ่านมา ทุกท่านล้วนมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งที่ผลักดันให้บริษัทประสบความสำเร็จและสามารถยืนหยัดได้อย่างมั่นคงในธุรกิจน้ำมันปาล์มของไทย บริษัทยังคงมุ่งหวังที่จะได้รับการสนับสนุนจากท่านต่อไป



ดร. อาจอง ชุมสาย ณ อยุธยา
ประธานกรรมการ



นางสาวอัญชลี สิบจันทร์ศิริ
กรรมการผู้จัดการ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณางบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และข้อมูลที่ปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รวมถึงกระบวนการต่างๆ ให้มีการจัดทำอย่างถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

ในการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตลอดจนผู้บริหารมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร ได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบสารสนเทศการสื่อสารข้อมูลสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โดยไม่พบการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เป็นสาระสำคัญซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ กล่าวคือ ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

ดร. อาจอง ชุมสาย ณ อยุธยา
ประธานกรรมการ

นางสาวอัญชลี สืบจันทร์ศิริ
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

ดร. อาจอน ชุมสาย ณ อยุธยา	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
รศ. ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นางสาวโสเมรักษ์ กระจ่างสด	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยบริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 4 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาสและสอบทานงบการเงินประจำปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัทเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบ ว่า งบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของบริษัท เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วนในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. พิจารณารายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และนำเสนอต่อฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขตามความเหมาะสม โดยในปี 2562 สรุปได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในส่วนสำคัญและระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใส ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ข้อเสนอแนะที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงาน โดยฝ่ายบริหารได้ทำการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 2 ครั้ง ซึ่งผู้บริหารมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างครบถ้วนและไม่พบข้อบกพร่องใดๆ

4. ประชุมร่วมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีภายนอกในประเด็นมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ 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) เพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้เป็นกรอบในการพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบว่ามี การละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทต้องพึงปฏิบัติ

๐๗๐๖๖

ดร. อาจอง ชุมสาย ณ อยุธยา
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
21 กุมภาพันธ์ 2563