



THAIRUNG

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)
Thai Rung Union Car Public Company Limited

ANNUAL REPORT

รายงานประจำปี 2561



รางวัลนวัตกรรมแห่งชาติ
National Innovation Awards



สารบัญ

ประวัติความเป็นมาของบริษัท	2
วิสัยทัศน์ และพันธกิจ	3
สรุปข้อมูลทางการเงิน	4
สารจากประธานกรรมการ	5
รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ	7
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	16
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	20
ปัจจัยความเสี่ยง	23
โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	27
การกำกับดูแลกิจการ	43
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม	62
รายการระหว่างกัน	75
การควบคุมภายใน	78
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	80
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	83
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	85
รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	86
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน	87
รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	93
งบการเงิน	98

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งและเติบโตบนเส้นทางการผลิตชิ้นส่วนตัวถังและการประกอบรถยนต์อย่างยาวนานและมั่นคง นับตั้งแต่ก่อตั้งห้างหุ้นส่วนจำกัด ไทยรุ่งวิศวกรรม ขึ้นมาในปี 2510 โดยนายห้างวิเชียร เพลียโชค และพัฒนาธุรกิจจนประสบความสำเร็จเป็นบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) โดยนำบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่ปี 2537

จวบจนวันนี้เป็นเวลา 50 กว่าปี ที่บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทของคนไทยที่ดำเนินธุรกิจอุตสาหกรรมรถยนต์ครบวงจรที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว ตั้งแต่การออกแบบ วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ การสร้างแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดสำหรับการผลิต การผลิตชิ้นส่วนโลหะและพลาสติก การผลิตเบาะ การรับจ้างพ่นสี รับจ้างประกอบ และผลิตรถยนต์นอกประสงค์ และและรถใช้งานเฉพาะด้านต่าง ๆ ด้วยฝีมือและความสามารถของบุคลากรคนไทย โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย มีความยืดหยุ่นสูง

บริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับอุตสาหกรรมยานยนต์ที่พัฒนาไปอย่างรวดเร็ว บริษัทยังคงเน้นรายได้จากงานชิ้นส่วน OEM งานรับจ้างประกอบ และพันธมิตรรถยนต์ การขยายตลาดชิ้นส่วนและตัวถังรถยนต์ไปยังภูมิภาคต่างๆ ทั่วโลก รวมถึงการหาพันธมิตรทางการค้าเพื่อขยายธุรกิจเดิมและแสวงหาธุรกิจใหม่ นอกจากนี้ ทางบริษัทได้เตรียมพร้อมในการเพิ่มศักยภาพของบริษัท โดยเน้นการพัฒนากระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง และการนำนวัตกรรมเทคโนโลยีใหม่ๆ มาประยุกต์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และเพิ่มกำไรของบริษัทในอนาคต รวมถึงการพัฒนาบุคลากร เพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน และกระแสการค้าและการลงทุนข้ามชาติ

บริษัทเชื่อมั่นว่าด้วยศักยภาพของบริษัทด้านการผลิตที่ครบวงจร ความยืดหยุ่นในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่รวดเร็ว รวมถึงความสัมพันธ์อันแน่นแฟ้นกับลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ ได้รับโอกาสมากมายที่รออยู่ข้างหน้าในอุตสาหกรรมยานยนต์ ดังนั้น บริษัทฯ มั่นใจได้ว่าผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จะเติบโตอย่างยั่งยืน เคียงคู่กับอุตสาหกรรมยานยนต์ไทยอย่างแน่นอน

วิสัยทัศน์องค์กร

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เป็นยอคนตรกรรมไทย เป็นผู้พัฒนา ออกแบบ และผลิตผลิตภัณฑ์ครบวงจร ที่มีตราสินค้า (Brand) เป็นของตนเอง สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า ทั้งด้านคุณภาพและบริการในระดับสากล”

พันธกิจ (Mission)

1. เป็นผู้นำในการออกแบบ พัฒนา ผลิตนวัตกรรมยานยนต์ใหม่ รถเอนกประสงค์ รถใช้งานเฉพาะด้าน ชิ้นส่วน แม่พิมพ์-จิ๊ก และอุปกรณ์รถยนต์
2. สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าในด้านคุณภาพ ราคา การส่งมอบและบริการในระดับสากล
3. มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์ การบริการ อย่างต่อเนื่อง ด้วยกระบวนการผลิต การจัดการที่ยืดหยุ่น รวดเร็ว ด้วยวิศวกรรม เทคโนโลยีที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ
4. สร้าง Brand เป็นของตนเองให้มีภาพลักษณ์ เป็นที่เชื่อถือของลูกค้า
5. สร้างและขยายเครือข่ายการขายและการตลาดให้ครอบคลุมทั้งภายใน และต่างประเทศ
6. มุ่งมั่นพัฒนาและธำรงรักษาทรัพยากรมนุษย์ ให้มีศักยภาพที่สามารถแข่งขันได้ ในระดับสากล มีความสุขและความภาคภูมิใจในการทำงานกับองค์กร
7. สร้างความมั่นคงให้องค์กรอย่างต่อเนื่องด้วยการสร้างผลกำไรและผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว สำหรับ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า และพนักงาน
8. ผลิตภัณฑ์ กระบวนการผลิต และการทำงานต้องคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและชุมชน ช่วยเหลือและตอบแทน สังคม โดยใช้หลักธรรมาภิบาล



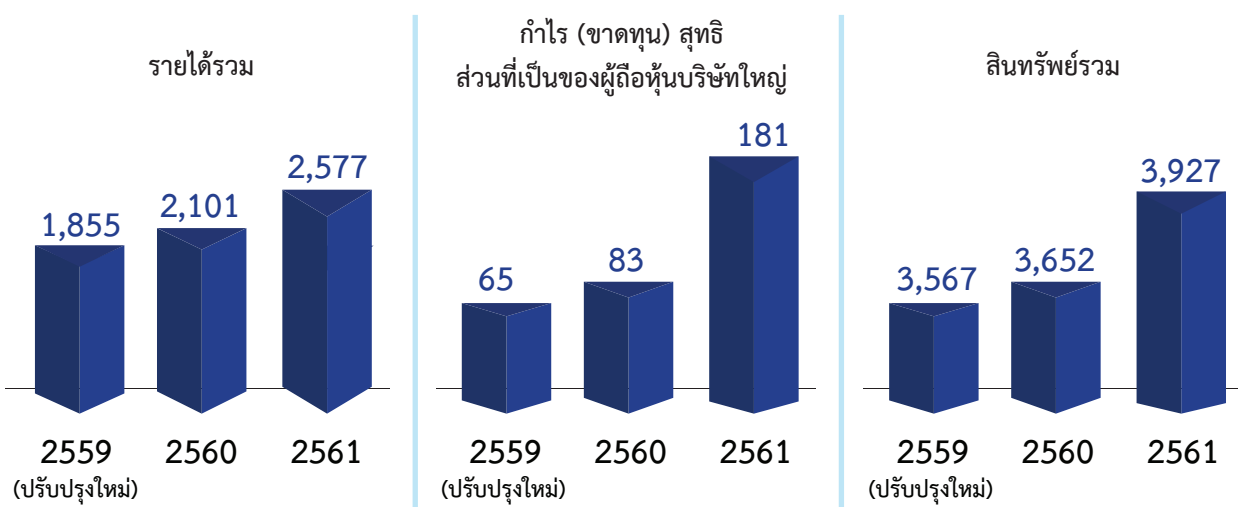
สรุปข้อมูลทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม ณ 31 ธันวาคม	2561	2560	2559 (ปรับปรุงใหม่)
ผลการดำเนินงาน			
รายได้จากการขายและบริการ	2,529.64	2,055.02	1,782.99
รายได้รวม	2,576.79	2,100.88	1,855.00
ค่าใช้จ่ายรวม	2,374.88	2,004.74	1,784.69
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	201.91	96.14	70.31
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	181.47	83.02	65.19
ฐานะทางการเงิน			
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,552.52	1,261.71	1,054.94
สินทรัพย์รวม	3,926.73	3,651.85	3,567.23
หนี้สินรวม	584.17	403.85	348.80
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,342.56	3,248.00	3,218.42
ข้อมูลต่อหุ้น (หน่วย : บาท)			
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น	0.31	0.14	0.11
เงินปันผลต่อหุ้น *	0.25	0.14	0.09
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	5.53	5.36	5.31
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้จากการขายและบริการ (%)	18.31%	15.83%	15.27%
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	7.04%	3.95%	3.51%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	5.64%	2.63%	2.07%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	5.33%	2.66%	1.96%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	2.97	3.67	3.63
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.18	0.13	0.11

หมายเหตุ * เงินปันผล ประจำปี 2561 จะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ก่อน

(หน่วย : ล้านบาท)





สารจากประธานกรรมการ **Messages from the Chairman**

ในปี 2561 อุตสาหกรรมยานยนต์ของไทยมียอดผลิตรถยนต์ 2.17 ล้านคัน โดยเพิ่มขึ้น 9 % จากปี 2560 โดยมียอดขายในประเทศ 1.04 ล้านคัน เติบโตขึ้น 20% และยอดส่งออก 1.14 ล้านคัน ใกล้เคียงกับปีก่อน สำหรับทิศทางอุตสาหกรรมยานยนต์ไทยในปี 2562 นั้น สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย คาดการณ์ว่าจะมีการผลิตรถยนต์ 2.15 ล้านคัน แบ่งเป็นการขายในประเทศ 1.05 ล้านคัน เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจในประเทศดีขึ้น และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่าง ๆ หลังการเลือกตั้งช่วยให้เม็ดเงินหมุนเวียนในภาคเศรษฐกิจเพิ่มขึ้น ในขณะที่รถยนต์เพื่อการส่งออกต่างประเทศ 1.1 ล้านคัน จะลดตัวเล็กน้อยจากภาวะเศรษฐกิจการค้าโลกชะลอตัวลง อย่างไรก็ตามในระยะยาวแล้วอุตสาหกรรมยานยนต์ของไทยยังมีความโดดเด่น และเป็นฐานการผลิตยานยนต์ที่สำคัญที่สุดในอาเซียน ทั้งนี้ผู้ประกอบการต้องเร่งปรับตัวเพื่อรองรับเทรนด์รถยนต์สมัยใหม่ หรือรถยนต์ไฟฟ้า ซึ่งกำลังได้รับความนิยมสูงขึ้น

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทไทยรุ่งฯ ในปี 2561 นั้น มีรายได้รวมทั้งสิ้น 2,577 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23% และมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 181 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 119% จากปีที่แล้ว ซึ่งมีปัจจัยหลักมาจากการยอดขายที่เพิ่มขึ้นจากธุรกิจผลิตชิ้นส่วน แม่พิมพ์ และยอดขายรถ TR Transformer ประกอบกับการควบคุมต้นทุน และการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการกระจายความเสี่ยงไปยังฐานลูกค้านอกกลุ่มยานยนต์ เช่น รถชุดตก รถเครื่องจักรก่อสร้าง รถเครื่องจักรกลทางการเกษตร เป็นต้น

สำหรับทิศทางในการดำเนินธุรกิจปี 2562 นั้น บริษัทฯ จะเน้นการเติบโตของรายได้จากการขายรถยนต์ TR Transformer II, รถมินิบัส และขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่ม Non-Automotive เพิ่มขึ้น

- **การขยายตลาดรถยนต์ตรวจการณ์ TR Transformer** ซึ่งได้รับ “รางวัลชนะเลิศนวัตกรรมแห่งชาติ ประจำปี 2560” จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และได้ขึ้นทะเบียนเป็น “สินค้านวัตกรรมไทย” โดยมุ่งเน้นการขายรถให้หน่วยงานราชการต่าง ๆ เพิ่มขึ้น โดยมีจุดเด่นด้านการออกแบบตัวถังที่แตกต่างจากรถยนต์ทั่วไป และสามารถติดตั้งอุปกรณ์พิเศษ หรือดัดแปลงให้สามารถใช้งานได้หลากหลายรูปแบบตามความต้องการของลูกค้า เช่น รถบรรเทาสาธารณภัย, รถที่ใช้ในการเก็บกู้วัตถุระเบิด (EOD), รถยนต์บรรทุกสุนัขทหาร (K9), รถบังคับการควบคุม DRONE, รถติดตั้งอุปกรณ์ถ่ายทอดสด TV, รถพยาบาลฉุกเฉินภาคสนาม, รถควบคุมระบบสื่อสาร เป็นต้น
- **รถมินิบัส ความยาว 7 เมตร 20 ที่นั่ง** เพื่อรองรับการเปลี่ยนรถตู้โดยสารประจำทางเป็นรถมินิบัสตามนโยบายของภาครัฐ และดีมานด์ของธุรกิจท่องเที่ยวที่มีแนวโน้มการขยายตัวขึ้น และในอนาคตจะขยายตลาดไปยังต่างประเทศเพิ่มขึ้น
- **ขยายโอกาสทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องไปยังยานยนต์ไฟฟ้า (EV)** รถยนต์แห่งอนาคต อาทิ ผลิตชิ้นส่วนตัวถัง โดยใช้วัสดุที่มีน้ำหนักเบา เช่น เหล็ก High Tensile, อลูมิเนียม หรือ คอมโพสิต, ผลิตชิ้นส่วนพลาสติกที่เป็นอุปกรณ์ตกแต่งภายใน (Trim parts), ผลิตเบาะรถยนต์, รับจ้างประกอบรถยนต์ไฟฟ้า, ออกแบบ และผลิตรถมินิบัสไฟฟ้า
- **ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่ม Non-Automotive เพิ่มขึ้น** เช่น การผลิตหัว Cabin รถชุดตก รถเครื่องจักรก่อสร้าง รถเครื่องจักรกลทางการเกษตร เป็นต้น

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญต่อการดูแลรักษา สังคม ชุมชน คู่ค้า พนักงาน และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตามหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมของธุรกิจ (Corporate Social Responsibility) ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เพื่อนำองค์กรไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และบนหลักการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันทุกรูปแบบ ดังจะเห็นได้จากรางวัล และผลประโยชน์ต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ได้รับ เช่น

- รางวัล “ประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณธุรกิจดีเด่น” จากหอการค้าไทย
- ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ
- ได้รับผลประโยชน์การกำกับดูแลกิจการ ในระดับ “ดีเลิศ” จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ดิฉันขอขอบคุณลูกค้า ผู้ถือหุ้น หน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภาครัฐบาลและเอกชน และพันธมิตรทางธุรกิจ ตลอดจนผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน ที่เป็นพลังขับเคลื่อนที่สำคัญ ในการสนับสนุนให้กิจการของบริษัทประสบความสำเร็จด้วยดีมาโดยตลอด ดิฉันและคณะกรรมการบริษัททุกท่านจะพยายามอย่างเต็มที่ที่จะนำพาบริษัทฯ ให้ก้าวต่อไปอย่างไม่หยุดยั้ง และร่วมกันขยายธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



(ดร. ปราณี เผิอุยโชค)

ประธานกรรมการ

รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์





ดร.ปรานี เพชญ์โชค

ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

(กรรมการผู้ชำนาญการลงนามผูกพันบริษัท)

อายุ 80 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 25 ปี

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 26 พฤศจิกายน 2536

▲ คุณวุฒิการศึกษา :

- ปริญญาคุณวุฒิบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยโคสทไคท์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาคุณวุฒิบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญามหาบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชีมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

▲ หลักสูตรการอบรมจาก สถาบัน IOD :

- ไม่มี -

▲ ประสบการณ์การทำงาน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 16 แห่ง

- 2503 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. ชัยเจริญกิจมอเตอร์ส
- 2530 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น
- 2532 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไลน์
- 2534 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส
- 2535 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. ไทยอัลติเมทาร์
- 2535 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. วิ.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. สินธรณีฟร็อพเพอร์ตี้
- 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. อีซูซุชัยเจริญกิจมอเตอร์ส
- 2544 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. ไทยอโต้เพรสพาร์ท
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. เลกซ์ส ออโต้ ซิตี้
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. บิซ มอเตอร์ส
- 2549 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการบริหาร บจ. วิพีเค ออโต้
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เคลต้า ไทยรุ่ง
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. หลักทรัพย์เอเชีย เวลท์
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เอเชีย เวลท์ โฮลดิ้ง
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เทร์ก ไทยรุ่ง

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี -

▲ การกระทำผิด :

- ไม่มี -

▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ :

21 มี.ค. 2562 : 120,089,725 หุ้น (20.33%)



นายสมพงษ์ เพ็ญโชค

รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

อายุ 58 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 25 ปี

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 26 พฤศจิกายน 2536

▲ คุณวุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเคโอ ประเทศญี่ปุ่น
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 49)
- สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.8)
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. มส.1) หลักสูตร การบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง
- สถาบันวิทยาการพลังงาน หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่น 7 (วพน.7)

▲ หลักสูตรการอบรมจาก สถาบัน IOD :

หลักสูตร Director Certification Program 26/2003 : IOD

ประสบการณ์การทำงาน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. บรีคเคอร์ กรุ๊ป

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 15 แห่ง

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการ บจ. เทียวเวะ ไทยรุ่ง
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ,ประธานกรรมการ บจ. เทริก ไทยรุ่ง
- 2535 - ปัจจุบัน กรรมการ,รองประธานกรรมการ บจ. ไทยอัลติเมทาร์
- 2532 - ปัจจุบัน กรรมการ,กรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์
- 2534 - ปัจจุบัน กรรมการ,กรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส
- 2544 - ปัจจุบัน กรรมการ,กรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. ไทยอโต้เพรสพาร์ท
- 2529 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ซังเจริญกิจมอเตอร์ส
- 2530 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น
- 2535 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. วิ.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์
- 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. อีซูซุซังเจริญกิจมอเตอร์ส
- 2539 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สิ้นธรณีพรีฟเฟอร์รี่
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทยอโต้ คอนเวอชั่น
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. บิซ มอเตอร์ส
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เลกซ์ส ออโต้ ซิตี้
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เบลต้า ไทยรุ่ง

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น 5 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย
- ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย
- ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมนักศึกษาเก่าพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปัจจุบัน กรรมการ นิติบุคคลอาคารชุด สราญชล พัทธนา คอนโดมิเนียม
- ปัจจุบัน อุปนายก สมาคมผู้แทนจำหน่ายรถยนต์ไทย

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี -

▲ การกระทำผิด :

- ไม่มี -

▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ :

- 21 มี.ค. 2562 : ถือหุ้นทางตรง 62,232,825 หุ้น (10.53%)
- : ถือหุ้นทางอ้อมโดยภรรยา นางแก้วแก้ว เพ็ญโชค 2,700,000 หุ้น (0.46%)
- : รวม 64,932,825 หุ้น (10.99%)



นางสาวแก้วใจ เพ็ญโชค

กรรมการและกรรมการบริหาร
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
อายุ 54 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 19 ปี
วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 20 เมษายน 2543

▲ คุณวุฒิการศึกษา :

- Bachelor Degree in Financial Administration University of New England Australia
- หลักสูตร Executive Program “Owner/President Management Program” รุ่น 42 Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Winning with Strategy : YPO (Thailand)
- หลักสูตร Secret of Effective Business : YPO (Thailand)
- หลักสูตร Cambridge-Thammasat Executive Education Program “leadership” รุ่นที่ 1 มหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ ประเทศอังกฤษ
- หลักสูตร การบริหารทรัพยากรมนุษย์เชิงกลยุทธ์เพื่อความสำเร็จ รุ่นที่ 3 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร The Boss Executive Educational Program รุ่นที่ 38
- Management and Psychology วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 55)
- สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.23)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 11 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

▲ หลักสูตรการอบรมจาก สถาบัน IOD :

- หลักสูตร Director Certification Program 29/2003 : IOD
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) 10/2015

▲ การดำรงตำแหน่งในบริษัท :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการ, กรรมการบริหาร บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 16 แห่ง

- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ.ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น
- 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ. อีซูซุซซึเอจิโมเตอร์ส
- 2539 - ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ. วิ.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ. บิซ มอเตอร์ส
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ. เลกซ์ส ออโต้ ซิสเต็มส์
- 2549 - ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ. วิพีเค ออโต้
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ. บิซริชอร์ส
- 2531 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ซึเอจิโมเตอร์ส
- 2534 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส
- 2534 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไซด์
- 2535 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทยอัลติเมตคาร์
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สันธรณี พร็อพเพอร์ตี้
- 2544 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทยอโต้เพรสพาร์ท
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. หลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เอเชีย เวลท์ โฮลดิ้ง
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เทิร์ก ไทยรุ่ง

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น 2 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการที่ปรึกษา สมาคมรถเช่าไทย
- ปัจจุบัน ประธาน ชมรมจรรยาบรรณ หอการค้าไทย

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี -

▲ การกระทำผิด :

-ไม่มี-

▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ :

21 มี.ค. 2562 : 98,253,765 หุ้น (16.63%)



นายวุฒิชัย เพ็ญโชค

กรรมการและกรรมการบริหาร
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
อายุ 48 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 23 ปี
วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 1 เมษายน 2539

▲ คุณวุฒิการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมยานยนต์ มหาวิทยาลัยโคเวนทรี ประเทศอังกฤษ

▲ หลักฐานการอบรมจาก สถาบัน IOD :

- ไม่มี -

▲ ประสบการณ์การทำงาน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 12 แห่ง

- 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ,กรรมการผู้จัดการ บจ. อีซูซุชัยเจริญกิจมอเตอร์ส์
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ,กรรมการผู้จัดการ บจ. สินธรณี พร็อพเพอร์ตี้
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ,กรรมการผู้จัดการ บจ. ชัยเจริญกิจมอเตอร์ส์
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ,กรรมการผู้จัดการ บจ. บิซ มอเตอร์ส
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ,รองกรรมการผู้จัดการ บจ.ไทย วิ.พี.อโต้เชอร์วิส
- 2540 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ไทยอัลติเมทคาร์
- 2544 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ไทยอโต้เพรสพาร์ท
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. วิ.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. บิซริชอร์ส
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เคียววะ ไทยรุ่ง

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี -

▲ การกระทำผิด :

- ไม่มี -

▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ :

21 มี.ค. 2562 : 96,528,225 หุ้น (16.34%)



นายสมเกียรติ นิ่มระวี

กรรมการอิสระ, กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ 67 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 25 ปี
วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 26 พฤศจิกายน 2536

▲ คุณวุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

▲ หลักสูตรการอบรมจาก สถาบัน IOD :

- หลักสูตร Director Accreditation Program 10/2004 : IOD

▲ ประสบการณ์การทำงาน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลและ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 1 แห่ง

- 2549 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจ. แคน-ไทย เอ็นเอ็นอีริง

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี -

▲ การกระทำผิด :

- ไม่มี -

▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ :

21 มี.ค. 2562 : 96,000 หุ้น (0.02%)



นายสุเวทย์ ธีรวิชญกุล

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

และกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 59 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 13 ปี

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 11 สิงหาคม 2548

▲ คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Wagner College, นิวยอร์ก ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วคท.) รุ่น 10
- หลักสูตรนักบริหารยุทธศาสตร์การป้องกันและปราบปรามการทุจริตระดับสูง (นยปส.) รุ่นที่ 5
- สถาบันการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ สัญญา ชรรถศักดิ์
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

▲ หลักสูตรการอบรมจาก สถาบัน IOD :

- หลักสูตร Director Certification Program 9/2001 : IOD
- หลักสูตร Audit Committee Program 15/2006 : IOD
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) ปี 2010 : IOD

▲ ประสบการณ์การทำงาน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน 5 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล, และกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ, กรรมการผู้อำนวยการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการบริหาร บมจ. เอ็ม บี เค
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ บมจ. ไอ เอฟ เอส แคปปิตอล (ประเทศไทย)
- 2552 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการบริหาร บมจ. ปทุมไรซ์มิล แอนด์ แกรนารี
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บมจ. โรงแรม รอยัลออคิด (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 70 แห่ง

- 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. วชิรฉัตร
- ปัจจุบัน ประธานกรรมการ, กรรมการ บริษัทย่อย, บริษัทร่วมของ บมจ. เอ็ม บี เค จำนวน 70 แห่ง

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี -

▲ การกระทำผิด

- ไม่มี -

▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ

21 มี.ค. 2562 : 18,014 หุ้น (0.003%)



นายดำริ์ ต้นชีวะวงศ์

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 65 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 7 ปี

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2555

▲ คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Advanced Management Program, Harvard University, USA.
- สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.8)

▲ หลักสูตรการอบรมจาก สถาบัน IOD :

- หลักสูตร Director Certification Program 106/2008 : IOD
- หลักสูตร Audit Committee Program 24/2008 : IOD
- หลักสูตร Role of the Chairman Program 22/2009 : IOD
- หลักสูตร Role of Compensation Committee 10/2010 : IOD

▲ ประสบการณ์การทำงาน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 3 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น 1 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการ สถาบันเหล็กและเหล็กกล้าแห่งประเทศไทย
- ปัจจุบัน กรรมการ สายออกบัตรธนาคาร ธนาคารแห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท -ไม่มี-

การกระทำได้

▲ -ไม่มี-

▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ

21 มี.ค. 2562 : -ไม่มี-



นายถาวร ชลัษเฐียร

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 , กรรมการบริหารความเสี่ยง
 อายุ 65 ปี

รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 6 ปี
 วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง วันที่ 22 เมษายน 2556

▲ คุณวุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี สาขาเทคโนโลยีเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพฯ

▲ หลักสูตรการอบรมจาก สถาบัน IOD :

- ไม่มี -

▲ ประสบการณ์การทำงาน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

- ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด 1 แห่ง

- ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอาวุโส ฝ่ายบริหาร บจ. เค้นโซ่ (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลอื่น 18 แห่ง

- ปัจจุบัน รองประธาน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ กลุ่มชิ้นส่วนและอะไหล่ยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ปัจจุบัน อุปนายก ฝ่ายบริหาร สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย
- ปัจจุบัน อุปนายก ฝ่ายบริหารและแผน สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย
- ปัจจุบัน อุปนายก กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น)
- ปัจจุบัน ประธาน คณะอนุกรรมการพัฒนารอบยุทธศาสตร์การพัฒนากำลังแรงงาน ในอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์ ภายใต้ กพร. ปช. กระทรวงแรงงาน
- ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สถาบันเทคโนโลยีไทย-ญี่ปุ่น
- ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ องค์การมหาชน
- ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานคณะกรรมการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ
- ปัจจุบัน กรรมการบริหาร สถาบันไทย-เยอรมัน
- ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมส่งเสริมคุณภาพแห่งประเทศไทย
- ปัจจุบัน กรรมการ สภาวิชาการผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพฯ
- ปัจจุบัน กรรมการ สภาวิชาการผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล รัตนโกสินทร์
- ปัจจุบัน กรรมการ พัฒนาอุตสาหกรรมแม่พิมพ์ กระทรวงอุตสาหกรรม
- ปัจจุบัน กรรมการ สำนักพัฒนามาตรฐานและทดสอบฝีมือแรงงาน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
- ปัจจุบัน กรรมการ สถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษา สมาคมวิศวกรรมยานยนต์ไทย
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษา สถาบันเทคโนโลยีไทย-ญี่ปุ่น

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี -

▲ การกระทำผิด :

- ไม่มี -

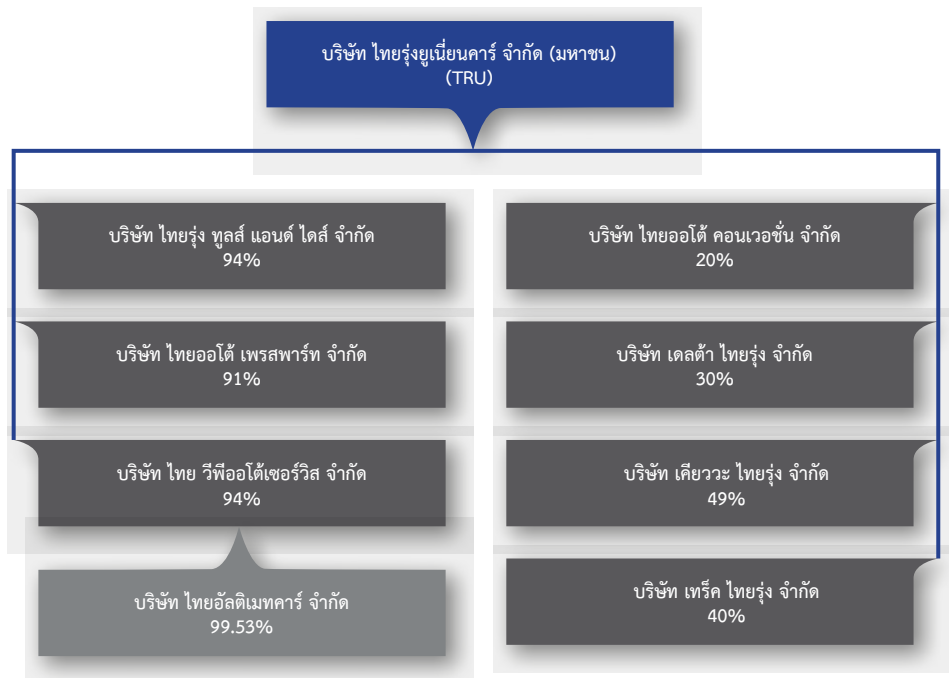
▲ จำนวนการถือหุ้น TRU ของกรรมการ :

21 มี.ค. 2562 : -ไม่มี-

ข้อมูลของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)	
เลขทะเบียนบริษัท	0107536001435	
ทุนจดทะเบียน	619,846,931 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 619,846,931 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	
ทุนชำระแล้ว	590,846,931 บาท	
ประเภทธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> - ออกแบบวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ - สร้างแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดสำหรับการผลิต - ผลิตชิ้นส่วนโลหะและพลาสติก และผลิตเบาะรถยนต์ - รับจ้างพ่นสี รับจ้างประกอบและตัดแปลงรถยนต์ต่าง ๆ 	
สถานที่ตั้ง	304 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร 10160	
โทรศัพท์	0-2431-0071-2, 0-2431-0065, 0-2420-0076	
โทรสาร	0-2812-0844, 0-2814-5030, 0-2420-3664	
Website	www.thairung.co.th	
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ : 0-2009-9000 โทรสาร : 0-2009-9991	
ผู้สอบบัญชี	นายอพิพงศ์ อพิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3500 หรือ นายวิชัย รุจิदानนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4054 หรือ นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3495 หรือ นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5946 หรือ นางสาวพัชรี ศิริวงษ์ศิลป์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9037 บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด 100/72 ชั้น 22, 100/2 อาคารว่องวานิช B, ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-2645-0109 โทรสาร 0-2645-0110	

โครงสร้างของกลุ่มบริษัทไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561



ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทย่อย

• บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไดส์ จำกัด

ทุนจดทะเบียน	27,000,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
	แบ่งเป็น หุ้นสามัญจำนวน 270,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ประเภทธุรกิจ	ผลิตแม่พิมพ์และอุปกรณ์การผลิต
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	304/1 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ 10160
โทรศัพท์	0-2431-0071-2, 0-2431-0065, 0-2420-0076
โทรสาร	0-2814-5030, 0-2420-3664

• บริษัท ไทยออดี เพรสพาร์ท จำกัด

ทุนจดทะเบียน	400,000,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
	แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ประเภทธุรกิจ	ผลิตชิ้นส่วนตัวถังรถยนต์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	304 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ 10160
โทรศัพท์	0-2431-0071-2, 0-2431-0065, 0-2420-0076
โทรสาร	0-2814-5030, 0-2420-3664

ที่ตั้งโรงงาน นิคมอุตสาหกรรมอมตะ ซิตี้ ระยอง เลขที่ 7/122 หมู่ที่ 4 ถนนฉะเชิงเทรา-สัตหีบ
 ตำบลมาบยางพร อำเภอบางพลี จังหวัดระยอง 21140

โทรศัพท์ (038) 956-156, 956-239-42

โทรสาร (038) 956-169

● **บริษัท ไทย วี.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด**

ทุนจดทะเบียน 25,000,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
 แบ่งเป็น หุ้นสามัญจำนวน 250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท

ประเภทธุรกิจ จำหน่ายอะไหล่ อุปกรณ์ตกแต่ง ศูนย์บริการหลังการขาย

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 151 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ 10160

โทรศัพท์ 0-2420-6708, 0-2420-4823, 0-2812-1445-6

โทรสาร 0-2420-1601

Website www.trservice.in.th

● **บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด**

ทุนจดทะเบียน 25,000,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
 แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 25,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับรถยนต์ การให้คำปรึกษา
 และให้บริการงานบริหารองค์กรทั่วไป

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 304/1 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ 10160

โทรศัพท์ 0-2431-0071-2, 0-2431-0065, 0-2420-0076

โทรสาร 0-2812-1992

ข้อมูลบริษัทร่วม

● **บริษัท ไทย ออโต้ คอนเวอชั่น จำกัด**

ทุนจดทะเบียน 74,500,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
 แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 74,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท

ประเภทธุรกิจ พัฒนาผลิตภัณฑ์ และติดตั้งอุปกรณ์ตกแต่งพิเศษสำหรับ Special Purpose Vehicle

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 159 หมู่ที่ 16 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางเสาธง อำเภอบางเสาธง จังหวัด
 สมุทรปราการ 10540

โทรศัพท์ 0-2313-1371-8

โทรสาร 0-2313-1380

● **บริษัท เกลต้า ไทยรุ่ง จำกัด**

ทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
 แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท

ประเภทธุรกิจ ผลิตเบาะรถยนต์ ชิ้นส่วนและอุปกรณ์ต่าง ๆ สำหรับรถยนต์

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ นิคมอุตสาหกรรมอมตะ ซิตี้ ระยอง
 7/150 หมู่ที่ 4 ตำบลมาบยางพร อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

โทรศัพท์ (038) 650-398-400

โทรสาร (038) 650-400

● **บริษัท เทริก ไทยรุ่ง จำกัด**

ทุนจดทะเบียน 550,000,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
 แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 5,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท

ประเภทธุรกิจ ผลิตตัวถังรถบรรทุกประเภทต่าง ๆ เช่น รถดั้ม รถตู้บรรทุก รถทางลากเทรเลอร์
 รถบรรทุกผสมคอนกรีต รถบรรทุกห้องเย็น ฯลฯ ตลอดจนให้บริการหลังการขาย

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 10/73 ซอยสุขุมวิท 13 แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ 0-2168-7644

โทรสาร 0-2168-7645

ที่ตั้งโรงงาน นิคมอุตสาหกรรมอมตะ ซิตี้ ระยอง
 เลขที่ 7/462-463 หมู่ที่ 6 ตำบลมาบยางพร อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

โทรศัพท์ (038) 020-250-3

โทรสาร (038) 020-254

Website www.trextr.com

● **บริษัท เคียวระ ไทยรุ่ง จำกัด**

ทุนจดทะเบียน 20,000,000 บาท (ชำระเต็มมูลค่าแล้ว)
 แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท

ประเภทธุรกิจ ประกอบตัวถังห้องโดยสาร และผลิตชิ้นส่วน สำหรับรถอุตสาหกรรมหนัก
 (Industrial Machinery), รถขุดตัก, รถเครื่องจักรก่อสร้าง, รถเครื่องจักรกลทาง
 การเกษตร, รถแทรกเตอร์ทางการเกษตร และอื่นๆ

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 304 ถ.มาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ 10160

โทรศัพท์ 0-2431-0071-2, 0-2431-0065, 0-2420-0076

โทรสาร 0-2812-0844, 0-2814-5030, 0-2420-3664

- บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลัก 3 ธุรกิจ ได้แก่
 - การออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ มุ่งเน้นด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์รถยนต์ดัดแปลงประเภทต่าง ๆ และการรับจ้างออกแบบวิจัย การดัดแปลงรถประเภทต่าง ๆ แก่ลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ
 - การผลิตชิ้นส่วนโลหะและพลาสติก ผลิตเบาะรถยนต์ เพื่อจำหน่ายให้ลูกค้ากลุ่มรถยนต์, รถจักรยานยนต์, ชิ้นส่วนสำหรับเครื่องมือการก่อสร้าง, เครื่องมืออุตสาหกรรม, เครื่องจักรกลการเกษตร และธุรกิจอื่นที่มีใช้ยานยนต์ เช่น ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น รวมทั้งผลิตเพื่อใช้ภายในบริษัทฯ เอง
 - การรับจ้างพ่นสี รับจ้างประกอบ แกะลูกค้ากลุ่มรถยนต์, เครื่องมือการก่อสร้าง, เครื่องมืออุตสาหกรรม, เครื่องจักรกลการเกษตร และดัดแปลงรถยนต์ต่าง ๆ เพื่อเป็นรถอเนกประสงค์ และรถใช้งานเฉพาะด้าน (Special Purpose Vehicle) เช่น รถ TR Transformer รถตรวจการณ์ลาดตระเวนทางการทหาร (MUV4) รถฉุกเฉินเคลื่อนที่เร็ว และรถมินิบัส เป็นต้น
- บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไดส์ จำกัด (TRT) ประกอบธุรกิจด้านการสร้างแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดสำหรับการผลิต โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI
- บริษัท ไทยอโต้เพรสพาร์ท จำกัด (TAP) เริ่มเปิดดำเนินการในเดือน มิถุนายน 2545 ตั้งโรงงานอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมอมตะ ซิตี้ ระยอง เพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิตชิ้นส่วน โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI เพื่อจำหน่ายให้ลูกค้ากลุ่มรถยนต์ และรถจักรยานยนต์ ในพื้นที่บริเวณอีสเทอร์น ชีบอร์ด และบริเวณใกล้เคียง รวมถึงตลาดส่งออก และเมื่อปี 2555 ขยายโรงงานใหม่เพิ่มอีก 1 โรงงาน
- บริษัท ไทย วี.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด (TVS) ประกอบธุรกิจด้านจำหน่ายอะไหล่ และศูนย์บริการหลังการขาย สำหรับรถอเนกประสงค์ของบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ในปี 2556 ทางบริษัทเปิดดำเนินการธุรกิจรับพ่นสี เพื่อรองรับความต้องการที่เพิ่มขึ้นของลูกค้า
- บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด (TUC) เป็นบริษัทย่อยของ TVS ซึ่งเข้าลงทุนในปี 2544 ปัจจุบันดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับรถยนต์ การให้คำปรึกษา และให้บริการงานบริหารองค์กรทั่วไป
- บริษัท ไทยอโต้ คอนเวอชั่น จำกัด (TAC) เป็นบริษัทร่วมทุนกับกลุ่มบริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ประกอบธุรกิจด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์และติดตั้งอุปกรณ์ตกแต่งพิเศษสำหรับ Special Purpose Vehicle
- บริษัท เลดต้าไทยรุ่ง จำกัด (DTC) เป็นบริษัทร่วมทุนกับบริษัท Delta Kogyo ประเทศญี่ปุ่น ซึ่งจัดตั้งบริษัทขึ้นในปี 2550 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตเบาะรถยนต์ ชิ้นส่วนและอุปกรณ์ต่าง ๆ สำหรับรถยนต์ โดยตั้งโรงงานอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมอมตะ ซิตี้ ระยอง
- บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด (KTR) เป็นบริษัทร่วมทุนกับบริษัท Kyowa Sangyo Co., Ltd. ประเทศญี่ปุ่น จัดตั้งบริษัทขึ้นในปี 2557 เพื่อประกอบธุรกิจประกอบตัวถังห้องโดยสาร และผลิตชิ้นส่วน สำหรับรถอุตสาหกรรมหนัก (Industrial Machinery), รถขุดตัก, รถเครื่องจักรก่อสร้าง, รถเครื่องจักรกลทางการเกษตร, รถแทรกเตอร์ทางการเกษตร
- บริษัท เทริก ไทยรุ่ง จำกัด (TTR) เป็นบริษัทร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนอีก 3 บริษัท คือ Nippon Trex Co.,Ltd. (ประเทศญี่ปุ่น), Kyokuto Kaihatsu Kogyo Co., Ltd. (ประเทศญี่ปุ่น) และ Mitsiam International Co.,Ltd. (ประเทศญี่ปุ่น)

จัดตั้งบริษัทขึ้นในปี 2557 เพื่อประกอบธุรกิจต่อตัวถังรถบรรทุกประเภทต่าง ๆ อาทิ รถดั้ม รถตู้บรรทุก รถหางลากเทรเลอร์ รถบรรทุกผสมคอนกรีต รถบรรทุกห้องเย็น ฯลฯ ตลอดจนให้บริการหลังการขาย โดยตั้งโรงงานอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมอมตะ ซิตี้ ระยอง ซึ่งทำพิธีเปิดโรงงานอย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2558

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทฯ ในกลุ่ม ให้บริษัทย่อยแต่ละบริษัทประกอบธุรกิจ ให้มีกำไร ด้วยความสามารถในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยนั้น ๆ และภายใต้กรอบนโยบายจากบริษัทแม่

โครงสร้างรายได้ของบริษัท ไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ในปี 2559-2561

หน่วย ล้านบาท

ผลิตภัณฑ์/บริการ	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
ธุรกิจผลิตอุปกรณ์สำหรับใช้ผลิตรถยนต์	TRU, TAP, TRT	91, 94	1,580.79	61	1,339.95	64	1,112.62	59
ธุรกิจรับจ้างประกอบและรับจ้างอื่นๆ ที่เกี่ยวกับรถยนต์	TRU		592.15	23	479.46	23	486.28	26
ธุรกิจจำหน่ายรถยนต์ศูนย์บริการรถยนต์	TRU, TVS, TUC	94, 99.53*	353.32	14	234.53	11	181.97	10
รายได้ขายและบริการอื่น ๆ			3.39	0	1.08	0	2.11	0
รวมรายได้จากการขายและบริการ			2,529.65	98	2,055.02	98	1,782.99	95
รายได้อื่น ๆ			47.14	2	45.86	2	85.3	5
รวมรายได้ทั้งสิ้น			2,576.79	100	2,100.88	100	1,868.29	100

* TRU ถือหุ้นใน TVS 94% และ TVS ถือหุ้นใน TUC 99.53%

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

จากแนวโน้มตลาดรถยนต์โลก ที่มุ่งเน้นรถยนต์ประหยัดพลังงาน ลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ และฝุ่นละอองขนาดเล็ก ทำให้ทิศทางอุตสาหกรรมยานยนต์ในอนาคตจะพัฒนาไปสู่รถประหยัดพลังงานและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้น เช่น รถยนต์ที่ใช้พลังงานไฟฟ้า ไฮบริด หรือพลังงานสะอาดอื่น ๆ ซึ่งคาดว่าจะมาเป็นโปรดัคท์แชมป์เปี้ยนตัวใหม่ของไทย เพื่อขายในประเทศและส่งออกต่างประเทศมากขึ้น

เมื่อเทรนด์รถยนต์ในอนาคตเปลี่ยนแปลงไปสู่รถยนต์พลังงานสะอาด เช่น รถยนต์ไฟฟ้า มากขึ้นเรื่อยๆ ย่อมส่งผลกระทบต่อความต้องการชิ้นส่วนรถยนต์ที่เปลี่ยนแปลงไปด้วย โดยเฉพาะอย่างยิ่งชิ้นส่วนที่มีการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมมากขึ้น เช่น วัสดุที่ทนทานขึ้นแต่น้ำหนักเบาลง เช่น เหล็ก High Tensile, อลูมิเนียม หรือ คอมโพสิต รวมไปถึงธุรกิจดิจิทัลจะเข้ามามีบทบาทในอุตสาหกรรมรถยนต์มากขึ้น ดังนั้นหากผู้ประกอบการไม่ปรับตัวเพื่อให้สามารถรองรับกับการเปลี่ยนแปลงของตลาดได้ ก็อาจต้องเผชิญกับการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น

สำหรับทิศทางในการดำเนินธุรกิจปี 2562 นั้น บริษัทฯ จะเน้นการเติบโตของรายได้จากการขายรถยนต์ TR Transformer II, รถมินิบัส และขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่ม Non-Automotive เพิ่มขึ้น

- การขยายตลาดรถยนต์ตรวจการณ์ TR Transformer ซึ่งได้รับ “รางวัลชนะเลิศนวัตกรรมแห่งชาติ ประจำปี 2560” จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และได้ขึ้นทะเบียนเป็น “สินค้านวัตกรรมไทย” โดยมุ่งเน้นการขยายรถให้หน่วยงานราชการต่าง ๆ เพิ่มขึ้น โดยมีจุดเด่นด้านการออกแบบตัวถังที่แตกต่างจากรถยนต์ทั่วไป และสามารถติดตั้งอุปกรณ์พิเศษ หรือดัดแปลงให้สามารถใช้งานได้หลากหลายรูปแบบตามความต้องการของลูกค้า เช่น รถบรรเทาสาธารณภัย, รถที่ใช้ในการเก็บกู้วัตถุระเบิด (EOD), รถยนต์บรรทุกสุนัขทหาร (K9), รถบังคับการควบคุม DRONE, รถติดตั้งอุปกรณ์ถ่ายทอดสด TV, รถพยาบาลฉุกเฉินภาคสนาม, รถควบคุมระบบสื่อสาร เป็นต้น
- รถมินิบัส ความยาว 7 เมตร 20 ที่นั่ง เพื่อรองรับการเปลี่ยนรถตู้โดยสารประจำทาง เป็นรถมินิบัสตามนโยบายของภาครัฐ และคืบหน้าของธุรกิจท่องเที่ยวที่มีแนวโน้มการขยายตัวขึ้น และในอนาคตจะขยายตลาดไปยังต่างประเทศเพิ่มขึ้น
- ขยายโอกาสทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องไปยังยานยนต์ไฟฟ้า (EV) รถยนต์แห่งอนาคต อาทิ ผลิตชิ้นส่วนตัวถังโดยใช้วัสดุที่มีน้ำหนักเบา เช่น เหล็ก High Tensile, อลูมิเนียม หรือ คอมโพสิต, ผลิตชิ้นส่วนพลาสติกที่เป็นอุปกรณ์ตกแต่งภายใน (Trim parts), ผลิตเบาะรถยนต์, รับจ้างประกอบรถยนต์ไฟฟ้า, ออกแบบ และผลิตรถมินิบัสไฟฟ้า
- ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่ม Non-Automotive เพิ่มขึ้น เช่น การผลิตหัว Cabin รถชุดดัก รถเครื่องจักรก่อสร้าง รถเครื่องจักรกลทางการเกษตร เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีแผนการปรับตัว ไม่ว่าจะเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพแรงงาน การลดต้นทุนการผลิต โดยเพิ่มระบบการผลิตแบบอัตโนมัติ และการแสวงหาธุรกิจใหม่ โดยบริษัทฯ ยังคงเปิดโอกาสเจรจากับนักลงทุนที่สนใจร่วมทุนกับกลุ่มบริษัทไทยรุ่ง เพื่อขยายฐานธุรกิจด้านต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจปัจจุบัน รวมถึงการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีมูลค่าเพิ่มสูงขึ้น เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและสร้างรายได้ให้แก่บริษัทเพิ่มขึ้นในอนาคต เพื่อผลประโยชน์ที่ดีของบริษัท

บริษัทยังคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการรักษาสังแวดล้อม ดังที่บริษัทได้รับการรับรองระบบ ISO 9001, ISO/TS 16949 และ ISO 14001 รวมทั้งการผลิตสินค้าให้ได้ตามความต้องการของลูกค้าในเวลาที่กำหนด โดยใช้ต้นทุนตามเป้าหมาย นำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในกระบวนการออกแบบ การผลิต และการจัดการให้มีประสิทธิภาพอย่างจริงจัง รวมทั้งยกระดับความรู้ความสามารถของพนักงานทุกระดับให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงของโลกภายนอก โดยมีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี มีความปลอดภัยในการทำงาน มีส่วนร่วมในการรักษาสังแวดล้อม และสร้างสำนึกในความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้ ยังมีแนวทางในการดำเนินงานทั้งในระดับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการนำหลักการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการองค์กร ภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงในระดับสากล ซึ่งมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบกำกับดูแลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามความเสี่ยงที่สำคัญและการดำเนินการ โดยได้กำหนดแผนการจัดการ ความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และแผนธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น

- การทบทวนคู่มือปฏิบัติงานให้ทันสมัย เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานที่ดีขึ้นทั่วทั้งองค์กร
- การกำหนดและทบทวนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานให้ชัดเจน
- ปรับปรุงตัวชี้วัดในการประเมินผลงาน เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม นำไปสู่การดำเนินงานขององค์กรให้บรรลุเป้าหมาย

ในปี 2561 บริษัทฯ สามารถควบคุมความเสี่ยงจากผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษ ทั้งเสียงและอากาศ ได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยบริษัทมีระบบป้องกันละอองสี และติดตั้งเครื่องกำจัดกลิ่นที่ได้มาตรฐานตามระบบสากล ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบคุณภาพ ISO14001 ซึ่งมีการตรวจเช็คค่าของเสีย มลพิษต่างๆ ของระบบการผลิตอย่างสม่ำเสมอจากบริษัทที่ได้รับการรับรองจากทางราชการ รวมทั้งบริษัทมีระบบการตรวจสอบ ปรับปรุง ซ่อมบำรุงเครื่องจักรและระบบการผลิตของบริษัทตามรอบระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เชื่อมั่นได้ว่า ประสิทธิภาพของระบบงานการผลิตของห้องจุ่มสีและพ่นสีจะมีประสิทธิภาพ และไม่ก่อให้เกิดปัญหาสิ่งแวดล้อมต่อชุมชน

1. ความเสี่ยงด้านธุรกิจ

1.1 ธุรกิจรถอเนกประสงค์

- บริษัทฯ มีคู่แข่งทางการตลาดซึ่งเป็นผู้ผลิตและเป็นเจ้าของตราสินค้า (Brand Owner) รายใหญ่หลายราย ทั้งที่เป็นรายเดิมที่มีการผลิตรถอเนกประสงค์อยู่แล้ว และผู้ผลิตรายใหม่ที่พร้อมจะเข้ามาแข่งขัน ซึ่งผู้บริโภคมีความนิยมใช้รถอเนกประสงค์อย่างต่อเนื่อง ทำให้มูลค่าตลาดสำหรับรถอเนกประสงค์มีมูลค่าสูงขึ้น
- นโยบายภาครัฐที่สนับสนุนการเปิดเสรีทางการค้า ทำให้รถยนต์จากต่างประเทศมีโอกาสเข้ามาทำตลาดในประเทศไทยได้มากขึ้น และทำให้มีการแข่งขันในตลาดสูงขึ้น โดยเฉพาะเมื่อมีการเปิดเสรีทางการค้าภายใต้กรอบ AEC ในปี 2559

เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยง และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ในธุรกิจรถอเนกประสงค์ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

- บริษัทฯ มุ่งเน้นงานด้านการวิจัยและพัฒนา รถอเนกประสงค์ให้มีรูปปลั๊กซ์ที่ทันสมัยต่างจากคู่แข่ง และมีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย พร้อมกันนี้ได้ทำการศึกษาเพื่อพัฒนาธุรกิจรถใช้งานเฉพาะด้านประเภทต่างๆ เช่น รถ TR Transformer, รถตรวจการณ์ลาดตระเวนทางการทหาร (MUV4), รถฉุกเฉินเคลื่อนที่เร็ว ฯลฯ เพื่อขยายตลาด และกลุ่มลูกค้าเป้าหมายให้กว้างขึ้น โดยการใช้ความได้เปรียบจากความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนกระบวนการผลิต
- บริษัทฯ ใช้ช่องทางการนำเสนอสินค้าโดยการเปิดโชว์รูมที่บริเวณถนนวิภาวดี รังสิต รวมทั้งการออก Event & Road Show ตามหัวเมืองต่างๆ และการแต่งตั้ง Dealer ในภาคเหนือ, ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ, ภาคตะวันออก และภาคใต้ และวางแผนในการโฆษณาผ่านสื่อต่าง ๆ ทั้งแบบ

On Line และ Off Line โดยปีนี้จะเน้นการโฆษณาประชาสัมพันธ์แบบ On Line เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสในการขายให้มากขึ้น นอกจากนี้ ยังเน้นเรื่องการขายให้กับหน่วยงานราชการต่างๆ

- บริษัทฯ มีนโยบายเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต และมีมาตรการลดต้นทุน ประหยัดค่าใช้จ่ายทุกหมวดทั้งด้านโรงงาน ด้านสนับสนุน ให้มีต้นทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถแข่งขันได้

1.2 ธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์และรับจ้างประกอบ

ผลจากการเปิดเสรีทางการค้า ซึ่งมีการลดภาษีนำเข้าสินค้า ทำให้ผู้ผลิตรยนต์มีทางเลือกมากขึ้นในการนำเข้าชิ้นส่วนจากต่างประเทศมาทดแทนการจ้างผลิตชิ้นส่วนในประเทศ ทำให้ผู้ผลิตชิ้นส่วนไทยต้องแข่งขันด้านราคาและคุณภาพเพิ่มขึ้น ทั้งจากผู้ผลิตภายในประเทศและต่างประเทศ

เพื่อกระจายความเสี่ยงและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ในธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์และรับจ้างประกอบ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

- มุ่งเน้นการรักษาสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มลูกค้าหลักรายเดิม รวมถึงแสวงหากลุ่มลูกค้ารายใหม่จากธุรกิจอื่นๆ เช่น ชิ้นส่วนรถจักรยานยนต์ระดับพรีเมียม หรือชิ้นส่วนสำหรับเครื่องมือการก่อสร้าง เครื่องมืออุตสาหกรรม เครื่องจักรกลการเกษตร รวมทั้งขยายฐานลูกค้าไปยังต่างประเทศ เช่น จีน อินเดีย เป็นต้น เพื่อกระจายความเสี่ยงด้านการหางาน รวมทั้งการจัดโปรแกรมกิจกรรมทางการตลาด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าทุกรายอย่างต่อเนื่อง และมีการกำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายใหม่ในแต่ละปีไว้ด้วย
- ให้บริการแบบ One stop service สำหรับงานชิ้นส่วนพลาสติก งานพ่นสี งานรับจ้างประกอบและงานดัดแปลงต่างๆ ตั้งแต่การออกแบบวิจัย ไปจนถึงชิ้นงานสำเร็จรูป
- บริษัทฯ มีแนวทางในการแสวงหาพันธมิตรจากต่างประเทศ เพื่อเพิ่ม Know how เทคโนโลยีการผลิต และเครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น เพื่อเตรียมรับมือกับสิ่งที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ตลอดจนการร่วมลงทุนกับพันธมิตรหรือต่างชาติ เพื่อการขยายไปสู่ธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีนโยบายในการรับงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงขึ้น

1.3 ธุรกิจการสร้างแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดสำหรับการผลิต

ปริมาณงานแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดในแต่ละปี มีความไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับแผนการเปิดตัวรถรุ่นใหม่ของยี่ห้อต่างๆ อย่างไรก็ตามเพื่อลดความไม่แน่นอนในอนาคต บริษัทฯ จึงต้องเร่งหางานจากต่างประเทศ หรือจากผู้ประกอบรถยนต์ที่ย้ายฐานการผลิตมาประเทศไทยเพิ่มขึ้น รวมทั้งมองหาโอกาสในงานใหม่ๆ เช่น เครื่องมือการก่อสร้าง เครื่องมืออุตสาหกรรม เครื่องจักรกลการเกษตร รถบรรทุกใหญ่ หรือธุรกิจอื่นที่มีไซยานยนต์

เพื่อกระจายความเสี่ยง และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ในธุรกิจสร้างแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึด บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

- บริษัทฯ ได้ลงทุนปรับปรุงประสิทธิภาพในขบวนการผลิต เพื่อให้สามารถรองรับความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย พร้อมทั้งเพิ่มโอกาสการหางานแม่พิมพ์ขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าเพิ่มสูง คู่แข่งขันน้อย

- บริษัทฯ ได้พัฒนาเครื่องจักรและอุปกรณ์ให้มีการทำงานแบบอัตโนมัติมากขึ้น เพื่อลดปัญหาการขาดแคลนแรงงานที่มีฝีมือในขบวนการผลิต พร้อมกันนี้ ได้จัดหลักสูตรการฝึกอบรมบุคลากรให้มีความสามารถเพิ่มขึ้นคู่กันไปด้วย
- เป็นผู้สร้างแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดสำหรับการผลิตในระดับ Tier 2 ให้กับ Tier 1 ของต่างประเทศ เช่น ยุโรป อเมริกา ซึ่งต้องการ outsource งานไปยังประเทศที่มีต้นทุนการผลิตต่ำกว่า
- ให้บริการแบบ One stop service สำหรับงานการออกแบบวิจัยตัดแปลงต่างๆ ตลอดจนงานแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดการผลิต
- ยกระดับเป็นผู้ออกแบบ สร้างแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึด สำหรับการผลิตในระบบ Turn key โดยร่วมกับพันธมิตรจากต่างประเทศ เพื่อเข้าประมูลงานแบบ Turn key ในต่างประเทศเพิ่มขึ้น
- สร้างเครือข่ายพันธมิตรภายในประเทศ เพื่อรองรับปริมาณงาน Project ใหม่ๆ ที่ได้เข้ามา เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตและรับงาน Turn key จากต่างประเทศ

นอกจากวิธีการกระจายความเสี่ยงของธุรกิจหลักทั้ง 3 ธุรกิจ ดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ ยังได้พยายามขยายธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นๆ เพิ่มเติม ซึ่งนอกจากจะลดความเสี่ยงของกลุ่มธุรกิจลงแล้ว ยังเพิ่มความหลากหลายในการดำเนินธุรกิจให้เพิ่มขึ้นอีก ได้แก่

- พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ คือ รถมินิบัส ความยาว 7 เมตร 20 ที่นั่ง เพื่อรองรับการเปลี่ยนรถตู้โดยสารประจำทาง เป็นรถมินิบัสตามนโยบายของภาครัฐ และดีมานด์ของธุรกิจท่องเที่ยวที่มีแนวโน้มการขยายตัวขึ้น และในอนาคตจะขยายตลาดไปยังต่างประเทศเพิ่มขึ้น
- เป็นผู้นำในการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์กระบะพื้นเรียบ (Flat Deck) จำหน่ายให้แก่ผู้ผลิตรถกระบะหลายค่าย เพื่อจำหน่ายในประเทศและส่งออกต่างประเทศ และอยู่ระหว่างการพัฒนาผลิตภัณฑ์กระบะพื้นเรียบไปยังตลาดรถบรรทุกขนาดเล็ก และขนาดกลาง
- บริษัทฯ ร่วมกับพันธมิตรญี่ปุ่น จัดตั้งบริษัทร่วมทุนใหม่ 2 แห่ง เพื่อขยายฐานธุรกิจไปยังอุตสาหกรรม Industrial Machinery, รถขุดตัก, รถเครื่องจักรกลทางการเกษตร และธุรกิจต่อเติมตัวถังรถบรรทุกประเภทต่าง ๆ เช่น รถดั้ม รถตู้บรรทุก รถหางลากเทรเลอร์ รถบรรทุกผสมคอนกรีต รถบรรทุกห้องเย็น ฯลฯ

2. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

2.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มั่นนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ คือ มูลค่าตามบัญชีของลูกค้า เงินให้กู้ยืมและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

2.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

2.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากปริมาณการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศค่อนข้างน้อย จึงทำให้ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศอยู่ในระดับต่ำ

3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย

ความเสี่ยงจากการถูกผู้บริโภคฟ้องร้อง ตาม พ.ร.บ. ความรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นจากสินค้าที่ไม่ปลอดภัย พ.ศ.2551 (Products Liability : PL LAW) หากผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิตมีปัญหาด้านคุณภาพและเกิดผลกระทบต่อผู้บริโภค บริษัทฯ อาจถูกผู้บริโภคฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายได้

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงจากกฎหมายดังกล่าว จึงได้ออกประกาศบริษัท เรื่อง นโยบายการผลิตสินค้าที่ปลอดภัย โดยแต่งตั้งคณะทำงานและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะทำงาน คอยกำกับดูแลให้เป็นไปตามตัวบทกฎหมาย รวมทั้งมีการอบรมให้ผู้บริหารและพนักงานให้ทราบถึงข้อกำหนด และกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม

สำหรับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรมรถยนต์ จะมีส่วนงานที่รับผิดชอบคอยกำกับติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย อย่างเคร่งครัด

4. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชนรอบข้าง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคล โดยเน้นเรื่องความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญ บริษัทฯจึงกำหนดนโยบายความปลอดภัย เพื่อลดความเสี่ยงทุกประเภทอันจะส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของบุคลากรทุกคน ควบคู่กับการตอบแทนสังคมและการสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนรอบบริษัทฯ โดยได้ดำเนินการ ดังนี้

- บริษัทมีการทบทวนนโยบายด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี โดยดำเนินการติดตามและรายงานผลให้ระดับหัวหน้างานได้รับทราบในการประชุมกิจกรรมทุกไตรมาส
- บริษัทมุ่งเน้นให้พนักงานทุกคน ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามระบบความปลอดภัยผ่านกิจกรรม Completely Check Completely Find Out (CCCF) และระบบสิ่งแวดล้อม ISO14001 รวมทั้งกิจกรรมอื่นๆ เช่น โรงงานสีขาว ขับขี่ปลอดภัยเมาไม่ขับ จดเกล้าเข้าพรรษา เป็นต้น

บริษัทมีโครงการมอบทุนการศึกษาให้กับบุตรของพนักงานที่เรียนดีเป็นประจำทุกปี และมีกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยการบริจาคเงินสนับสนุนแก่งานต่างๆ และชุมชนในเขตประกอบการหลายครั้ง เช่น การบริจาคเครื่องมือแพทย์แก่โรงพยาบาล การบริจาคเงินทุนการศึกษาให้แก่เด็กนักเรียนของโรงเรียนต่างๆ จัดกิจกรรมออกค่ายอาสาเพื่อพัฒนาชุมชนด้วยโอกาสทั้งในเขตและนอกเขตประกอบการ จัดโครงการชุมชนสีขาว การรณรงค์ต่อต้านยาเสพติด ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ และอีกหลายกิจกรรม ฯลฯ

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

- จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 619,846,931 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 619,846,931 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท และมีทุนชำระแล้ว 590,846,931 บาท

- ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด (ณ วันที่ 21 มีนาคม 2562) มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	จำนวนหุ้น	% ของ จำนวนหุ้น ทั้งหมด
1.	ดร.ปราณี เผอญุโชค	120,089,725	20.33%
2.	นางสาวแก้วใจ เผอญุโชค	98,253,765	16.63%
3.	นายวุฒิชัย เผอญุโชค	96,528,225	16.34%
4.	นายสมพงษ์ เผอญุโชค*	64,932,825	10.99%
5.	CITI (NOMINEES) LIMITED-S.A PBG CLIENTS SG	27,926,310	4.73%
6.	นายพัฒนสรณ์ เผอญุโชค	20,875,640	3.53%
7.	นายวงศ์วิศ เผอญุโชค	19,121,720	3.23%
8.	นายกรวุฒิ เผอญุโชค	14,200,000	2.40%
9.	EFG BANK AG, HONG KONG BRANCH	14,200,000	2.40%
10.	นางสาวอุไรวรรณ แซ่หลี่	12,396,000	2.10%
รวม		488,504,210	82.68%

หมายเหตุ * คุณสมพงษ์ เผอญุโชค ถือหุ้นจำนวน 62,232,825 หุ้น และคุณแก้วใจ เผอญุโชค (คู่สมรส) ถือหุ้นจำนวน 2,700,000 หุ้น

- การออกหลักทรัพย์อื่น

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ให้แก่กรรมการ และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (TRU-ESOP 2015) เพื่อให้กรรมการและพนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท, เพื่อเป็นการตอบแทน, สร้างแรงจูงใจ และรักษาทรัพยากรบุคคลที่มีความสามารถและประสิทธิภาพให้ทำงานอยู่กับบริษัทในระยะยาว โดยมีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ 29,000,000 หน่วย (จัดสรรแล้ว 25,500,000 หน่วย)

จำนวนหุ้นสามัญรองรับ 29,000,000 หุ้น

อายุโครงการ 5 ปี (30 มิ.ย. 2558-31 พ.ค. 2563)

อัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1.00894 หุ้นสามัญของบริษัท

ราคาการใช้สิทธิซื้อหุ้น 4.956 บาท/หุ้น

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ 29,000,000 หน่วย

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผล ในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีในแต่ละปี ของงบการเงินรวม โดยจ่ายในปีถัดไป อย่างไรก็ตาม การพิจารณาจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด และการลงทุนของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต

ประวัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้น

ปี	2557	2558	2559	2560	2561*
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ (บาทต่อหุ้น)	0.26	0.21	0.11	0.14	0.31
อัตราเงินปันผล (บาทต่อหุ้น)	0.15	0.15	0.09	0.14	0.25
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	58.15	70.55	81.57	99.64	81.40

หมายเหตุ *เงินปันผลประจำปี 2561 จะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ก่อน

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย ที่จ่ายให้บริษัทฯ

บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ โคส์ จำกัด, บริษัท ไทยวี.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด, บริษัท ไทยอโต้เพรสพาร์ท จำกัด และบริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จะมีการพิจารณาจ่ายเงินปันผล จากความจำเป็นในการใช้เงินลงทุนและตามความเหมาะสมในแต่ละปี

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีกรรมการรวม 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งหมด ได้แก่

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1 ดร. ปราณี เจริญโชค	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
2 นายสมพงษ์ เจริญโชค	รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่
3 นางสาวแก้วใจ เจริญโชค	กรรมการ และกรรมการบริหาร
4 นายวุฒิชัย เจริญโชค	กรรมการ และกรรมการบริหาร
5 นายสุเวทย์ ชีรวชิรกุล	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการบริหารความเสี่ยง
6 นายสมเกียรติ นิมะระวี	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง
7 นายคำริ ดันชีวะวงศ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
8 นายถาวร ชลชัย	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนายศักดิ์ชัย คมกฤต เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

- องค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ตัดสินด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง
- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่ง อย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและอนุมัติเพื่อขอติดต่าง ๆ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ
3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
4. จัดให้มีการควบคุม กำกับดูแลให้การรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นๆ ต่อผู้ถือหุ้นเป็นไปโดยถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส
5. จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
6. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจ อำนาจการบริหาร โครงการลงทุนขนาดใหญ่ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
7. กำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
8. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือนุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
9. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจพิจารณากำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ ในการทำนิติกรรมต่าง ๆ แทนบริษัทฯ
10. พิจารณาการจ่ายปันผลระหว่างกาลให้กับผู้ถือหุ้น
11. กำหนดนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืน
12. ให้คำปรึกษาแก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ในการบริหารงาน และการตัดสินใจในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท
13. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังกล่าวต้องไม่รวมถึง

1. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องใช้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การลดทุน การเพิ่มทุน การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น
2. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ละการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เข้าเกณฑ์ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. การทำรายการที่กรรมการอาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ข้อบังคับบริษัท และกฎหมาย, จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการทุกคนอภิปรายแลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
3. การลงคะแนนเสียงชี้ขาด ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
4. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ ตามที่ระบุในหนังสือรับรองของบริษัทฯ เป็นดังนี้

- | | | |
|-----------------|----------|------|
| 1. นางปรางค์ | เฟอญุโซค | หรือ |
| 2. นายสมพงษ์ | เฟอญุโซค | หรือ |
| 3. นางสาวแก้วใจ | เฟอญุโซค | หรือ |
| 4. นายวุฒิชัย | เฟอญุโซค | |

คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

• คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล, คณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีรายชื่อกรรมการและขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุดดังนี้

1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งมีกรรมการรวม 3 ท่าน ทุกท่านเป็นกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีรายชื่อ ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุเวทย์ ชีรวชิรกุล ¹	ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
2. นายสมเกียรติ นิมะระวี	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
3. นายดำริ ตันชีวะวงศ์	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
โดยมีนายศิริพงษ์ โพธิ์สุข	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
หมายเหตุ นายสุเวทย์ ชีรวชิรกุล เป็นกรรมการผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท	

โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

- มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
- องค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
- มติที่ประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก ทบทวนและเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าสอบของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
7. เสนอและทบทวนนโยบายเกี่ยวกับหลักบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทในเครือต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้เป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
8. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัท และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. พิจารณาทบทวนเกี่ยวกับนโยบายด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างสม่ำเสมอ
10. ส่งเสริมการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนให้เป็นที่เข้าใจทั่วทุกระดับและมีผลในทางปฏิบัติ
11. ประเมินผลการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมตามที่บริษัทกำหนด
12. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัท และให้ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงทุกไตรมาส
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

2) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารรวม 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร. ปราณี เผอญุโชค	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสมพงษ์ เผอญุโชค	กรรมการผู้จัดการใหญ่
3. นางสาวแก้วใจ เผอญุโชค	กรรมการบริหาร
4. นายวุฒิชัย เผอญุโชค	กรรมการบริหาร
โดยมีนายศักดิ์ชัย คมกฤส	เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

โดยคณะกรรมการบริหาร

- มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และหากกรรมการบริษัทท่านใดที่ครบกำหนดวาระและได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง ก็ให้ถือว่าได้รับการอนุมัติให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารต่อไปโดยปริยาย
- องค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหาร
- มติที่ประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. ควบคุม ดูแลการดำเนินธุรกิจทั่วไปของบริษัท และปฏิบัติการกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์
2. กำกับ ติดตาม ดูแลนโยบาย และแผนงานต่าง ๆ ให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติงานที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้สำเร็จลุล่วง
3. พิจารณากลับกรองอนุมัติกิจการสำคัญเร่งด่วนภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ (ไม่เกิน 400 ล้านบาท)
4. กำหนดนโยบายทางการเงิน และควบคุม ดูแลการบริหารงานด้านการเงินให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการทำธุรกรรมทั้งหมดกับสถาบันการเงิน
5. พิจารณาอนุมัติธุรกรรมภายใต้กรอบธุรกิจของบริษัท
6. ภารกิจอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังกล่าวต้องไม่รวมถึง การอนุมัติให้ทำรายการที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวม 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายสมพงษ์ เพ็ญโชค	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายสมเกียรติ นิ่มระวี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายสุเวทย์ ชีรวชิรกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายถาวร ชลัษเฐียร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายศักดิ์ชัย คมกฤส	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายภักดิ์วัฒน์ สุวรรณมาโจ	กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
- องค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยง
- มติที่ประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท โดยให้ครอบคลุมความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัท
2. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท โดยให้สามารถประเมิน ติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมรวมทั้งการสร้างระบบการเตือนภัยล่วงหน้า
3. ทบทวนความเพียงพอของนโยบาย ระบบการบริหารความเสี่ยง ความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทให้ เป็นไปด้วยความรอบคอบ รัดกุม และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
4. มีอำนาจในการแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ/คณะทำงานในการบริหารความเสี่ยงแต่ละประเภทของบริษัทได้ตามความเหมาะสม โดยให้คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่ตั้งขึ้นรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. มีอำนาจเรียกเอกสาร ข้อมูล และบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการพิจารณา เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์
6. สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยง เชื่อมโยงกับการควบคุม ภายใน และสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
7. รายงานความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรวม 3 ท่าน ทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ โดยมีรายชื่อ ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายถาวร ชลัยเจียร	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายคำริ ตันชีวะวงศ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายสมเกียรติ นิ่มระวี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
โดยมีนายศักดิ์ชัย คมกฤส	เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
- มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี	
- องค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
- มติที่ประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม	

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. ดำเนินการสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท อย่างมีหลักเกณฑ์ โปร่งใส รวมทั้งจากรายชื่อที่ผู้ถือหุ้นเสนอแนะ (ถ้ามี) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ดำเนินการสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ในกรณีที่มิได้ดำรงตำแหน่งว่าง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
3. กำหนดนโยบาย วิธีกร และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของแต่ละท่าน
4. พิจารณา ทบทวน และเสนอความเห็นในการกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
5. นำเสนอรายงาน และความคิดเห็นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
6. การกกิจอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม

จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปี 2561 ของ
คณะกรรมการบริษัท การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และการประชุมผู้ถือหุ้น สรุปได้ดังนี้

การเข้าร่วมประชุม /การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบและ บรรษัท ภิบาล	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	การประชุมผู้ ถือหุ้น
1 ดร.ปราณี เผอญุโชค	5/6	1/1	-	-	-	1/1
2 คุณสมพงษ์ เผอญุโชค	6/6	1/1	-	-	4/4	1/1
3 คุณแก้วใจ เผอญุโชค	5/6	1/1	-	-	-	1/1
4 คุณวุฒิชัย เผอญุโชค	5/6	1/1	-	-	-	1/1
5 คุณสุเวทย์ ชีรวชิรกุล	6/6	-	4/4	-	4/4	1/1
6 คุณสมเกียรติ นิ่มระวี	6/6	-	4/4	3/3	4/4	1/1
7 คุณดำริ ต้นชีวะวงศ์	6/6	-	3/3	3/3	-	1/1
8 คุณถาวร ชลัษเฐียร	6/6	-	-	2/2	4/4	1/1
9 คุณปรีชา อรรถวิภานัน	2/2	-	1/1	1/1	-	0/1
10 คุณศักดิ์ชัย คมกฤต	6/6	1/1	-	3/3	4/4	1/1
11 คุณภักพัฒน์ สุวรรณมาโจ	-	-	-	-	4/4	-
12 คุณศิริพงษ์ โพธิ์สุข	-	-	4/4	-	-	-

• **รายชื่อผู้บริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน กสท. ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร. ปราณี เผอญุโชค	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสมพงษ์ เผอญุโชค	กรรมการผู้จัดการใหญ่
3. นายวุฒิชัย เผอญุโชค	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานวิจัยและพัฒนา
4. นายศักดิ์ชัย คมกฤต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานบริหาร ผู้อำนวยการ สำนักกฎหมายกลาง และเลขานุการบริษัท
5. นาย ลิม วิ เอ็น	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายขายต่างประเทศ
6. นายภักพัฒน์ สุวรรณมาโจ	รองผู้จัดการทั่วไป ด้านธุรกิจ (ผู้บริหารสูงสุด ของฝ่ายบัญชีและการเงิน)

อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

1. ควบคุม ดูแลการดำเนินงานธุรกิจทั่วไปของบริษัท และปฏิบัติการกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร ให้บรรลุวัตถุประสงค์
2. กำกับ ติดตาม ดูแลนโยบาย และแผนงานต่างๆ ให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติงานที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร มอบหมายให้สำเร็จลุล่วง
3. พิจารณาก่อนการอนุมัติกิจการสำคัญเร่งด่วนภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ (ไม่เกิน 200 ล้านบาท)
4. ควบคุม และดูแลการบริหารงานด้านการเงินให้เป็นไปตามนโยบายทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการทำธุรกรรมกับสถาบันการเงิน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร
5. พิจารณาอนุมัติธุรกรรมภายใต้กรอบธุรกิจของบริษัท
6. ภารกิจอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังกล่าวต้องไม่รวมถึง การอนุมัติให้ทำรายการที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- เลขานุการบริษัทและผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งนายศักดิ์ชัย คมกฤต เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษา และสอบทานการจัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญตามกฎหมายของบริษัทและกรรมการให้เป็นไปตามมาตรา 89/15-89/17 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทฯ แต่งตั้งนายภักดิ์วัฒน์ สุวรรณมาโจ เป็น CFO เมื่อปี 2558 โดยมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ตั้งแต่ปี 2547-2557 นายภักดิ์วัฒน์ สุวรรณมาโจ ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในและระบบงาน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาแล้วว่า ประสิทธิภาพในตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในฯ ดังกล่าวนั้น มีประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินกิจการ และมีความเหมาะสมเพียงพอต่อหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

หมายเหตุ ประวัติเลขานุการบริษัท และ CFO ปรากฏในเอกสารแนบ 1 ของแบบ 56-1

• **ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่สมเหตุสมผล โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่ทบทวนและพิจารณาความเหมาะสมที่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ และเทียบกับค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและกิจการที่มีขนาดรายได้ในระดับเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจ การเติบโตของรายได้และกำไรของบริษัท ตลอดจนจำนวนกรรมการของบริษัทในปัจจุบัน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) กรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนรวมของคณะกรรมการที่ได้รับจากบริษัทในฐานะกรรมการในรูปค่าตอบแทนรายเดือน ค่าตอบแทนรายปี และเบี้ยประชุมกรรมการ รวม 9 ท่าน ในปี 2561 รวมทั้งสิ้น 4,560,000 บาท โดยค่าตอบแทนแยกตามรายบุคคล เป็นดังนี้

ชื่อกรรมการ		ประจำปี 2561	ประจำปี 2560
1	ดร.ปราณี เผิบุญโชค	655,000	520,000
2	นายสมพงษ์ เผิบุญโชค	585,000	455,000
3	นางสาวแก้วใจ เผิบุญโชค	545,000	420,000
4	นายวุฒิชัย เผิบุญโชค	535,000	415,000
5	นายสุเวทย์ ชีรวชิรกุล	535,000	395,000
6	นายสมเกียรติ นิ่มระวี	515,000	375,000
7	นายคำริ ตันชีวะวงศ์	515,000	395,000
8	นายถาวร ชลัษเฐียร	515,000	395,000
9	นายปรีชา อรรถวิภังค์ ¹	160,000	655,000
รวม		4,560,000	4,025,000

หมายเหตุ 1. นายปรีชา อรรถวิภังค์ ครบวาระกรรมการในเดือนเมษายน 2561

(ข) ผู้บริหาร (ไม่รวมกรรมการบริษัท)

	ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวน ราย	จำนวนเงินรวม (บาท)	จำนวน ราย	จำนวนเงินรวม (บาท)
เงินเดือน ¹	5	13,581,360	5	13,486,560
ค่าตอบแทนประจำปี ¹	5	2,537,151	5	1,468,690
เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	5	615,768	5	610,968
ค่าตำแหน่งเลขานุการบริษัท	1	84,000	1	84,000
รวม		16,818,279		15,650,218

หมายเหตุ ค่าตอบแทนประจำเดือน และค่าตอบแทนประจำปี ของประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ได้ ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คำตอบแทนอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่เงิน)

(ก) กรรมการบริษัท

- ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่เสนอขายแก่กรรมการ และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย (TRU-ESOP 2015)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558 ได้อนุมัติให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ให้แก่กรรมการ และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (TRU-ESOP 2015) จำนวน 29,000,000 หน่วย เพื่อให้กรรมการและพนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท, เพื่อเป็นการตอบแทน, สร้างแรงจูงใจ และรักษาทรัพยากรบุคคลที่มีความสามารถ และประสิทธิภาพให้ทำงานอยู่กับบริษัทในระยะยาว

โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ดังนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอการจัดสรร ESOP ให้กรรมการแต่ละท่าน ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวมีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1.00894 หุ้นสามัญของบริษัท และมีราคาการใช้สิทธิซื้อหุ้น 4.956 บาท อายุโครงการ 5 ปี โดยกรรมการของบริษัทจำนวน 8 ราย ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัทของทั้งโครงการ

(ข) ผู้บริหาร

- รถประจำตำแหน่ง
- ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่เสนอขายแก่กรรมการ และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย (TRU-ESOP 2015)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558 ได้อนุมัติให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ให้แก่กรรมการ และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (TRU-ESOP 2015) จำนวน 29,000,000 หน่วย เพื่อให้กรรมการและพนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท, เพื่อเป็นการตอบแทน, สร้างแรงจูงใจ และรักษาทรัพยากรบุคคลที่มีความสามารถ และประสิทธิภาพให้ทำงานอยู่กับบริษัทในระยะยาว

โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ดังนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรร ESOP ให้ผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวมีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1.00894 หุ้นสามัญของบริษัท และมีราคาการใช้สิทธิซื้อหุ้น 4.956 บาท อายุโครงการ 5 ปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผู้บริหารของบริษัทจำนวน 16 ราย ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.93 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัทของทั้งโครงการ

• บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 931 คน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 120 คน โดยแบ่งเป็นพนักงานด้านโรงงาน และด้านสำนักงาน ดังนี้

(หน่วย : คน)

	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
พนักงานด้านโรงงาน	785	661
พนักงานด้านสำนักงาน	146	150
รวมพนักงานทั้งสิ้น	931	811

โดยผลตอบแทนรวมของพนักงาน ปี 2561 แยกตามลักษณะผลตอบแทน ได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ลักษณะผลตอบแทน	ปี 2561	ปี 2560
เงินเดือน	206.64	192.70
โบนัส	28.47	17.00
เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	5.77	5.63
อื่นๆ (กองทุนทดแทน ประกันสังคม เงินชดเชย ค่ารักษาพยาบาล และสวัสดิการพนักงาน)	14.50	12.47
รวม	255.38	227.80

หมายเหตุ ไม่รวมค่าตอบแทนของผู้บริหารตามข้อ 8.4.1 (ข)

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่าพนักงานทุกคน เป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุดขององค์กร จึงมุ่งมั่นที่จะสรรหาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เป็นคนดีมีคุณธรรม เพื่อมาร่วมงานกับองค์กร ตลอดจนมีนโยบายมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดและจัดทำ การประเมิน Competency ของพนักงานทุกระดับเพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดแผนการฝึกอบรม พัฒนาพนักงาน ในแต่ละปีและเพื่อส่งเสริม สนับสนุน และรักษาบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถ ให้มีโอกาสดำเนินงานในอาชีพ บริษัทได้จัดให้มีระบบการประเมินผลการทำงานอย่างมีระบบวัดผลได้ชัดเจน มีการกำหนดโครงสร้างความก้าวหน้าในอาชีพ Career Path ของพนักงานทุกระดับ ให้สอดคล้องกับโครงสร้างการจ่ายค่าจ้าง ผลตอบแทน ให้พนักงานอย่างยุติธรรม และเพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่า ตำแหน่งงานที่มีความสำคัญขององค์กร มีผู้ที่จะดำรงตำแหน่งที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในตำแหน่งที่สำคัญได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งด้านบุคลากรของบริษัทในตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเป็นการเสริมสร้างแรงจูงใจ ขวัญกำลังใจให้แก่พนักงาน และรักษา

พนักงานที่มีความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงานที่มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร ให้มีโอกาสเจริญก้าวหน้าในตำแหน่งงานที่สูงขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการส่งเสริมสนับสนุน ให้พนักงาน มีความรัก ความผูกพันกับองค์กร Employee Engagement โดยการส่งเสริมสนับสนุน การสร้างองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) โดยพนักงานทุกระดับ มีส่วนร่วมในการสร้างบรรยากาศในที่ทำงานให้เป็นบ้านหลังที่ 2 ของพนักงานทุกคน ที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข มีความรักความผูกพัน พร้อมทั้งจะทำงานทุ่มเท เพื่อองค์กร และเติบโตไปพร้อมกับบริษัท

การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการที่ดี มีความรับผิดชอบในการจัดการอย่างโปร่งใส เท่าเทียม เป็นธรรม มีประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อันจะนำไปสู่ความเติบโตและเสถียรภาพทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืนของธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ทั้งการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ติดตามดูแล และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และหลักการบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอย่างสม่ำเสมอ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อช่วยศึกษารายละเอียดและกลั่นกรองงานตามความจำเป็นของสถานการณ์ เพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และทำให้บริษัทฯ มีคณะกรรมการพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ อย่างชัดเจนยิ่งขึ้น และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (รายชื่อกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และข้อมูลอื่น ๆ ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด ปรากฏในแบบ 56-1 และรายงานประจำปี หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

• กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ สามารถดูได้จากหัวข้อ “หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการและผู้บริหาร” ทั้งนี้กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

• นิยาม “กรรมการอิสระ” ของบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ปัจจุบัน และ 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง)
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท

- 3.1 ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท
- 3.2 ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น ๆ เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น ที่มีมูลค่ารายการ ≥ 2 ล้านบาทต่อปี
- 3.3 ไม่มีรายการเกี่ยวโยงกันที่เป็นธุรกรรมปกติ รายการเช่า/ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์/ บริการ และรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ที่มีมูลค่ารายการ ≥ 20 ล้านบาท หรือ $\geq 3\%$ ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า โดยนับรวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีการทำรายการด้วย

ทั้งนี้ต้องไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้อ 3.1-3.3 ในปัจจุบันและ 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ซึ่งมีได้เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับนัยสำคัญที่กำหนดในระหว่างดำรงตำแหน่งก็ได้ แต่ต้องได้รับมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการบริษัทก่อน และบริษัทต้องเปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวของกรรมการรายนั้น ไว้ในแบบ Filing แบบ 56-1 รายงานประจำปี และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีจะเสนอผู้ถือหุ้นเพื่อต่อวาระแก่กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบรายนั้นอีก

4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือบริษัทย่อย
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเป็นอย่างเป็นอิสระได้
7. กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1-6 ข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective decision) ได้
8. กรรมการอิสระของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับตั้งแต่วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในเดือนเมษายน 2561 เป็นต้นไป ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการต่อไปได้ แต่ให้คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการนั้นสิ้นสุดลง

• **ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพระหว่างกรรมการอิสระกับบริษัทฯ**

ในระหว่างปี 2561 กรรมการอิสระไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดไว้ในประกาศว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ของสำนักงานกสศ.

• **หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ และผู้บริหาร**

ในกระบวนการคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ในการสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิมาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยจะพิจารณาจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ทั้งด้าน Hard skills และ Soft skills ที่เอื้อประโยชน์ต่อการบริหารกิจการของบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มี

ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่เพียงพอ โดยจะพิจารณาจากความรู้ ความชำนาญ ทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยใช้อาเซียนข้อมูลกรรมการ (Director Pool) จาก Membership Directory ของสถาบัน IOD ประกอบการพิจารณาด้วย

กรรมการอิสระ จะต้องมีความสัมพันธ์ตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รายละเอียดนิยามกรรมการอิสระของบริษัท ดูได้จากหัวข้อ “กรรมการอิสระ”)

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการแต่ละท่านควรจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 4 บริษัท โดยไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุน ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารงาน เพื่อให้สามารถอุทิศเวลาในการเข้าประชุมคณะกรรมการได้อย่างสม่ำเสมอ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด

- **สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ**

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดและประกาศให้ทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ในเบื้องต้น และจะคัดเลือกเพื่อนำเสนอรายชื่อกรรมการที่เหมาะสม ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง

- **วิธีการแต่งตั้งกรรมการ**

การแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็น กรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1) กลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัท จะส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าวอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อให้การกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส

- 2) ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม หรือแบ่งผลตอบแทนตามสัดส่วนการถือหุ้นปกติเท่านั้น

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นอย่างยิ่ง จึงมีนโยบายอย่างเข้มงวดในการป้องกันไม่ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อผลประโยชน์ของตน ข้อมูลภายในที่สำคัญจะเปิดเผยต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องเท่านั้น เช่น ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย เป็นต้น บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้กับผู้ถือหุ้นเฉพาะเรื่อง และในเวลาที่เหมาะสมเท่านั้น

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร ตามประกาศของบริษัท 2 ฉบับ ดังนี้

- ประกาศที่ 8/2560 เรื่อง “นโยบายการเปิดเผยข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทฯ” ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติเกี่ยวกับ 1) ความหมายของคำว่า “ข้อมูลภายในที่สำคัญ”

2) ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัท

3) วิธีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ

- ประกาศที่ 9/2560 เรื่อง “การควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading) ที่มีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท” ตามมติของคณะกรรมการบริษัท ซึ่ง “ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลงบการเงินและข้อมูลที่สำคัญภายใน หรือรับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 14 วันก่อนที่บริษัทจะเผยแพร่งบการเงิน หรือข้อมูลภายในนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และภายใน 24 ชั่วโมงหลังเผยแพร่งบการเงิน หรือข้อมูลภายในนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ” โดยบริษัทจะประชาสัมพันธ์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ทราบล่วงหน้า 5 วันทำการ ก่อนถึงช่วงเวลาหลีกเลี่ยงดังกล่าว

บริษัทฯ ได้แจ้งให้ทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตน (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยบริษัทฯ มอบหมายให้ส่วนงานหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์ ดำเนินการแจ้งช่วงเวลาที่ต้องหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ ล่วงหน้าเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดเรื่องหลักการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในไว้เป็นหัวข้อหนึ่งของจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานทุกคนพึงยึดถือปฏิบัติ

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย ต้องจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่เลขานุการบริษัท ภายใน 3 วันทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัท ยังได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำ “แบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร” เพื่อรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ต่อการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551 มาตรา 89/14 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552 โดยจะต้องรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล และรายงานทุกวัน ที่ 1 กรกฎาคมของทุกปี โดยส่งข้อมูลมายังเลขานุการบริษัท เพื่อจัดเก็บ พร้อมทั้งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการและผู้บริหารจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties) ตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ สามารถติดตามดูแลให้การทำหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ในรอบปีที่ผ่านมา เปรียบเทียบกับปีก่อน ตามรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

ชื่อบริษัท	2561	2560
บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)	1,300,000	1,300,000
บริษัท ไทย วิ.พี.โอโต้เซอร์วิส จำกัด	252,000	252,000
บริษัท ไทยรุ่งทูลส์แอนด์ไคส์ จำกัด	295,000	295,000
บริษัท ไทยอโต้เพรสพาร์ท จำกัด	474,000	474,000
บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด	238,000	238,000
รวม	2,559,000	2,559,000

(ข) ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อย ได้จ่ายค่าบริการอื่นให้กับ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ในรอบปีที่ผ่านมา เปรียบเทียบกับปีก่อน ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ผู้จ่าย	2561	2560
ค่าตอบแทนงานบริการอื่น *	บริษัทฯ	165,250	143,770
ค่าตอบแทนงานบริการอื่น *	บริษัทย่อย	139,633	184,989
ค่าบริการตรวจสอบกรณีพิเศษตามประกาศของ BOI	บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์	60,000	-
ค่าบริการตรวจสอบกรณีพิเศษตามประกาศของ BOI	บจ.ไทยอโต้เพรสพาร์ท	55,000	55,000
ค่าบริการตรวจสอบกรณีพิเศษตามประกาศของ BOI	บจ.ไทยรุ่งทูลส์แอนด์ไคส์	50,000	50,000
รวม		469,883	433,759

หมายเหตุ ค่าตอบแทนงานบริการอื่น เช่น ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าที่พัก ค่าโทรศัพท์ ค่าถ่ายเอกสาร ค่าปลุกทางการเงิน แฟ้มเอกสารและอื่นๆ เป็นต้น ซึ่งค่าใช้จ่ายดังกล่าวผู้สอบบัญชีจะเรียกเก็บตามที่จ่ายจริง

7. การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้

คณะกรรมการได้กำหนดให้มีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง กรณีที่หัวข้อใดยังไม่สามารถปฏิบัติได้ หรือยังไม่บรรลุผลตามที่มุ่งหวังไว้ จะมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลจัดทำแผนพัฒนาและติดตามดูแลให้มีการดำเนินการต่อไป

8. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาใช้ในการบริหารงานและดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องเป็นผลให้ในปี 2561 บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามแบบ AGM Checklist ในระดับ “ดีเยี่ยม” ติดต่อกันหลายปี จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการ ในระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องหลายปี จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยบริษัทยังคงมีนโยบายที่จะยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจัดทำ “คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” และทำการเผยแพร่ไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด และคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ ในปี 2557 บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และในเดือนมีนาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ และได้รับรางวัล “ประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณธุรกิจดีเด่น” จากหอการค้าไทย ดังนั้นผู้ถือหุ้นจึงมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และบนหลักการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันทุกรูปแบบ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน ได้แก่ สิทธิในการได้รับสารสนเทศของบริษัทที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจ, สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ, สิทธิในการเลือกตั้งและถอดถอนกรรมการ, สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี, สิทธิในส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท, สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัท, สิทธิในการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท, การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท, การลดทุน เพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษต่าง ๆ, สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการ

แสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ โดยผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังมีนโยบายที่จะส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น

- 1.1 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยบริษัทฯ จะแจ้งวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม พร้อมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องและความเห็นของคณะกรรมการต่อวาระนั้น ๆ ไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน พร้อมทั้งได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนที่จะจัดส่งเอกสารเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนการเข้าร่วมประชุม โดยหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม หรือส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยผ่านช่องทาง Email : omd_ir@thairung.co.th หรือ Fax: 02-812-0844 เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความคิดเห็นต่อบริษัท
- 1.3 บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดประชุมในวันทำการ ที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร มีการคมนาคมสะดวกต่อการเดินทางของผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ ได้นำระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อความสะดวกและรวดเร็วในการลงทะเบียน และนับคะแนนเสียง และได้จัดเตรียมอาหารแถมมาให้แก่ผู้ถือหุ้นที่รับมอบฉันทะ
- 1.4 บริษัทฯ ได้จัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ และใช้ระบบบาร์โค้ดในการประมวลผลคะแนน ก่อนเริ่มการประชุม จะมีการชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระอย่างชัดเจน โดยเฉพาะในวาระแต่งตั้งกรรมการ ก็จัดให้มีการลงคะแนนเสียงแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทุกใบ เพื่อเป็นหลักฐานและสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่ง ประกอบด้วย ชื่อ รูปถ่าย อายุ การศึกษา การอบรมหลักสูตรกรรมการ ประสิทธิภาพการทำงาน และสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจได้ นอกจากนี้บริษัทฯ จะจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายภายนอกหรืออาสาสมัครจากผู้ถือหุ้น เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในที่ประชุมด้วย
- 1.5 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามใด ๆ ต่อที่ประชุม ซึ่งมีการตอบข้อซักถามในทุกประเด็น และมีการจดบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งมีการบันทึกวิดีโอระหว่างการประชุมไว้ด้วย และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับชมย้อนหลังได้
- 1.6 คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นถึงความสำคัญของการประชุมผู้ถือหุ้น จึงมีนโยบายให้กรรมการบริษัททุกท่านพยายามเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยทุกครั้ง โดยเฉพาะประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

- 1.7 ภายหลังการประชุม บริษัทฯ ได้ทำการเปิดเผยมติที่ประชุมพร้อมทั้งรายละเอียดจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายในวันทำการถัดไป นับจากวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งรายงานการประชุมให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมทั้งเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นตรวจสอบได้ ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม เพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น

2.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นรายย่อย

- 2.1.1 บริษัท สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าประชุมและลงมติแทนได้ โดยบริษัทฯ ได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้เข้าประชุมและใช้สิทธิออกเสียงแทนของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะระบุนายละเอียดของกรรมการอิสระประกอบด้วยชื่อ ตำแหน่ง อายุ ที่อยู่ การศึกษา ประสบการณ์การทำงาน และสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และการมีส่วนได้เสียในวาระใดของกรรมการแต่ละท่านไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ แต่หากผู้ถือหุ้นมีความประสงค์จะใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบอื่นตามประกาศที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้ากำหนดไว้ก็ได้ และขอให้ผู้ถือหุ้นส่งหนังสือมอบฉันทะมายังบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- 2.1.2 บริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการศึกษาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในช่วงเดือนตุลาคม-ธันวาคมทุกปี โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดและเผยแพร่ผ่านข้อมูลผ่านระบบ SET Community Portal (SCP) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

2.2 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 2.2.1 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากประธานกรรมการบริหาร จัดทำ “แบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร” เพื่อรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ต่อการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยจะต้องรายงานทันที ที่มีรายการเกิดขึ้น และรายงานทุกครั้งภายใน 30 วันเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล และเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ ได้มีการตรวจสอบเป็นประจำ จึงกำหนดให้มีการรายงานทุกวันที 1 กรกฎาคมของทุกปี โดยส่งข้อมูลมายังเลขานุการบริษัท เพื่อจัดเก็บ พร้อมทั้งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการและผู้บริหารจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties) ตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจอันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเท

ผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ เพื่อให้เป็นไปตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551 มาตรา 89/14 และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2552 เป็นต้นไป

- 2.2.2 บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้อง และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดแนวทางในการพิจารณาเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดังนี้
- กรณีที่คำนวณขนาดรายการแล้ว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้นำเรื่องดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีความเห็นเป็นอย่างอื่น สามารถนำเสนอต่อที่ประชุม และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมได้
 - กรณีที่คำนวณขนาดรายการแล้ว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้นำเรื่องดังกล่าวเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
- 2.2.3 ในการประชุมคณะกรรมการ หรือการประชุมผู้ถือหุ้น หากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในวาระใด จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง ให้ที่ประชุมทราบ และจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าวนั้น เพื่อให้ที่ประชุมสามารถพิจารณาธุรกรรมของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่ค้า/เจ้าหนี้, คู่แข่ง, ผู้ร่วมลงทุน, ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม โดยคณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) ขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร และเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ

3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- **ผู้ถือหุ้น** : บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน และคำนึงถึงสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยจะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และอย่างสุดความสามารถ และดำเนินการใดๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
- **พนักงาน** : บริษัทมีความเชื่อมั่นว่า “พนักงานทุกคน” เป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุดขององค์กร จึงมุ่งเน้นที่จะสรรหาและรักษาบุคลากรที่เป็นคนดี มีความรู้ความสามารถ และมีคุณธรรม รวมทั้งยังมุ่งเน้นการพัฒนาความรู้และศักยภาพบุคลากร เพื่อให้พนักงานมีความก้าวหน้าและมีผลตอบแทนที่เหมาะสม เป็นธรรมและ

มีสวัสดิการต่างๆ ส่งเสริมบรรยากาศในการทำงานให้เกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ ช่วยเหลือซึ่งกันและกัน นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อพนักงานและลูกค้าอย่างเป็นธรรม ดูแลรักษาสุขภาพ ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เหมาะสม

- **ลูกค้า :** บริษัทฯ มุ่งมั่นเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกู้ค้า โดยผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐาน รวมทั้งการรักษาความลับของลูกค้า ตลอดจนเป็นที่ไว้วางใจของลูกค้า ซึ่งเป็นปัจจัยที่นำไปสู่ ความสำเร็จของธุรกิจบริษัทฯ โดยปฏิบัติต่อกู้ค้าด้วยความจริงใจ สุภาพอ่อนน้อม และมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- **คู่ค้า/เจ้าหนี้ :** บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อกู้ค้าและเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีแนวทางในการคัดเลือกคู่ค้า/ผู้รับเหมา ตามระเบียบของบริษัท ทำให้มั่นใจได้ว่าวิธีการปฏิบัติต่อกู้ค้าจะเป็นไปตามสัญญา หรือเงื่อนไขทางการค้าต่าง ๆ ที่ตกลงกันได้ สำหรับเจ้าหนี้ นั้น บริษัทฯ จะไม่ละเมิดสิทธิของเจ้าหนี้ โดยการกู้ยืมเงิน การชำระคืน การค้าประกันต่าง ๆ จะเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกับเจ้าหนี้
- **คู่แข่งทางการค้า :** บริษัทฯ จะปฏิบัติตามได้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขันกับคู่แข่ง ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
- **ผู้ร่วมลงทุน :** บริษัทฯ เคารพซึ่งสิทธิของผู้ร่วมทุนและปฏิบัติต่อผู้ร่วมทุนทุกรายอย่างเป็นธรรม รวมทั้งให้ความร่วมมืออย่างดีกับผู้ร่วมทุน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของกิจการร่วมทุนประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของกิจการร่วมทุน
- **ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ มินโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสร้างความสัมพันธ์อันดีที่เกิดจากการยอมรับและไว้วางใจซึ่งกันและกัน คำนึงถึงผลกระทบที่อาจจะมีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ให้ความสำคัญในการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมตามกำลังความสามารถขององค์กรอย่างเต็มที่ ควบคู่ไปกับการดูแลเอาใจใส่ชุมชนโดยรอบ รวมทั้งสร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกัน

3.2 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการใช้ทรัพยากร ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินทางปัญญา (Corporate Assets Policy) โดยส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร และเครื่องหมายการค้าถูกต้อง และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา และให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรและพลังงาน เช่น วัตถุดิบ และพลังงานต่างๆ เช่น ไฟฟ้า น้ำประปา แก๊ส ลม ฯลฯ ที่ใช้ในกระบวนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดต้นทุนและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ว่า “คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานให้ความสำคัญและช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากสิ่งแวดล้อมภายในบริษัท เช่น ธรรมชาติให้มีการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา อย่างประหยัด ลดปริมาณการใช้กระดาษ โดยการนำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่ รวมถึงการจัดทำและจัดเก็บเอกสารในรูปแบบสื่อทางอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น โดยมีการกำกับ ดูแลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ ในการประชุมระบบงานเพิ่มผลผลิตทุกไตรมาส

- 3.3 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิงแวดล้อม และการอนุรักษ์พลังงาน โดยจัดตั้งคณะทำงาน “การจัดการพลังงาน” เพื่อดำเนินการตามนโยบายอนุรักษ์พลังงานของบริษัท โดยคณะทำงานฯ จะรายงานความคืบหน้าในการประชุมระบบงานเพิ่มผลผลิตทุกไตรมาส

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินการโครงการที่สำคัญเพื่อลดการใช้พลังงาน ดังนี้

1. โครงการติดตั้งโซลาร์เซลล์บนหลังคา ขนาด 994.50 kW สามารถช่วยลดค่าไฟฟ้าได้ประมาณปีละ 3.7 ล้านบาท
 2. โครงการเปลี่ยนหลอดไฟฟลูออเรสเซนต์ เป็นหลอดไฟ LED จำนวน 716 หลอด สามารถลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าได้ ประมาณปีละ 25,602 kWh คิดเป็นเงินค่าไฟฟ้าที่ลดได้ประมาณ 100,000 บาทต่อปี
 3. โครงการติดตั้งอุปกรณ์ปรับความเร็วรอบมอเตอร์ (Invertor) ปั๊มน้ำ Cooling Tower และ Air Compressor สามารถลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าได้ ประมาณปีละ 54,000 kWh คิดเป็นเงินค่าไฟฟ้าที่ลดได้ประมาณ 210,000 บาทต่อปี
- 3.4 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีวัตถุประสงค์ในการเสริมสร้างจิตสำนึก เพื่อให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส ไม่นำพาต่อการทุจริตคอร์รัปชันทุกประการ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีขอบ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นประกาศบริษัท และประชุมชี้แจง เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- 3.5 บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการรับฟังความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะ หรือ การแจ้งเบาะแส จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาสินค้า/บริการ และองค์กร ให้มีความมั่นคง สามารถแข่งขัน และสร้างความสำเร็จในระยะยาวได้ รวมถึงสามารถแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ นโยบายของบริษัท หรือร้องเรียนเรื่องต่างๆ โดยสามารถแจ้งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ หรือเลขานุการบริษัทฯ ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

- 1) กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ

E-mail Address : auditcommittee@thairung.co.th

ส่งไปรษณีย์ : ถึง ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)

304 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ 10160

- 2) เลขานุการบริษัทฯ (ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ คุณศักดิ์ชัย คมกฤต)

E-mail Address : sakchai@thairung.co.th

เบอร์โทรศัพท์ : 02-420-0076 ต่อ 104, 251 , 333

ส่งไปรษณีย์ : ถึง เลขานุการบริษัท

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)

304 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ 10160

- 3) เว็บไซต์ของบริษัทฯ : www.thairung.co.th หัวข้อ “ติดต่อบริษัท”

ทั้งนี้รายละเอียด วิธีการและช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนฯ ปรากฏในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หมวด 2 “นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงาน/ผู้มีส่วนได้เสีย ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย (Whistleblower Policy)”

โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา ไม่มีผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันแต่อย่างใด

- 3.6 บริษัทฯ มีนโยบายและมาตรการคุ้มครองผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ โดยไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด และบริษัทฯ จะจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับและคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อให้ผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและการร้องเรียนดังกล่าว โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน แล้วนำเสนอให้คณะกรรมการ รับทราบและพิจารณาโดยตรง

ทั้งนี้รายละเอียด กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ปรากฏในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หมวด 2 “นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงาน/ผู้มีส่วนได้เสีย ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย (Whistleblower Policy)”

- 3.7 บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และศาสนา ตัวอย่างเช่น การร่วมบริจาคเงินหรือสิ่งของสนับสนุนองค์กร มูลนิธิต่าง ๆ การมอบทุนการศึกษาแก่นบุตรของพนักงานบริษัท และเยาวชนในโรงเรียนละแวกใกล้เคียงบริษัทเป็นประจำทุกปี, สนับสนุนให้มีการจัดตั้งชมรมพุทธศาสนาในบริษัท การจัดกิจกรรมทางศาสนาที่สำคัญภายในบริษัทอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี เป็นต้น
- 3.8 บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานทุกคน จึงได้จัดทำประกาศบริษัท เรื่องนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้พนักงานทุกคนร่วมมือ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
- 3.9 บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งเป็นทรัพยากรสำคัญของบริษัท จึงมีนโยบายในการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาค จัดให้มีสวัสดิการ และค่าตอบแทนทั้งระยะสั้น และระยะยาวแก่พนักงานอย่างเหมาะสม เช่น สวัสดิการรถรับส่งพนักงาน สวัสดิการโรงอาหาร เครื่องแบบพนักงาน ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี ห้องพยาบาล ห้องสมุด เป็นต้น และเพื่อให้พนักงานมีเงินออม เพื่อใช้จ่ายในระยะยาว หรือเมื่อเกษียณงานแล้วนั้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีสหกรณ์ออมทรัพย์ฯ และจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ให้กับพนักงาน
- 3.10 บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการรับฟังความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากพนักงาน จึงจัดให้มีกิจกรรมข้อเสนอแนะจากพนักงาน โดยกำหนดเป้าหมายปีละ 12 เรื่องต่อคน หรือสามารถแจ้งผ่านกล่องข้อเสนอแนะโดยตรงถึงกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นต้น

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้บริษัทฯ ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการ และอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอและทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

- 4.1 บริษัทฯ ได้จัดตั้ง “ส่วนงานหลักทรัพ์และนักลงทุนสัมพันธ์-สำนักกรรมการผู้จัดการ” ขึ้น เพื่อทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทั่วถึง ทั้งการรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ และรับผิดชอบในการติดต่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งนี้ผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้ที่

ส่วนงานหลักทรัพ์และนักลงทุนสัมพันธ์ - สำนักกรรมการผู้จัดการ

โทรศัพท์ 0-2420-0076 ต่อ 321 หรือ 359 โทรสาร 0-2812-0844

E-mail address : naiyana@thairung.co.th หรือ omd_ir@thairung.co.th

Website : <http://www.thairung.co.th>

- 4.2 บริษัทฯ ได้เผยแพร่สารสนเทศตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมทั้งสารสนเทศที่สำคัญอื่น ๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยผ่านระบบ SET Community Portal (SCP) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทด้วย
- 4.3 คณะกรรมการบริษัท ได้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี รวมทั้งได้เปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และการประชุมผู้ถือหุ้น (รายละเอียดตามหัวข้อเรื่องโครงสร้างการจัดการ และหัวข้อ จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ)
- 4.4 บริษัทฯ ได้กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากประธานกรรมการบริหารของบริษัท ต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลและอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทุกวันที่ 1 กรกฎาคม ของทุกปี ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทพอผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ เพื่อให้เป็นไปตามพ.ร.บ. หลักทรัพ์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551 มาตรา 89/14 และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.2/2552 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2552 เป็นต้นไป

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักดีถึงการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

5.1 โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

5.1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ : คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ ในจำนวนนี้ต้องมีกรรมการที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด และไม่ต่ำกว่า 3 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง/ถอดถอนกรรมการ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และไม่จำกัดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 50

5.1.2 คุณสมบัติของกรรมการ : ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถและความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งควรมีคุณสมบัติอย่างน้อย ดังนี้

- 1) เป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมาอย่างยาวนาน หรือเฉพาะด้าน ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์บริษัทฯ ในช่วงเวลานั้น ๆ
- 3) เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะการตัดสินใจที่สำคัญเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
- 4) เป็นผู้ที่มีคุณธรรมและจริยธรรม และคุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมตามความเหมาะสม

5.1.3 การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้กรรมการแต่ละท่านควรจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 4 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุน ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารงาน ทั้งนี้เพื่อความเหมาะสมของการจัดสรรเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทแต่ละท่าน

5.1.4 คุณสมบัติของกรรมการอิสระ : กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รายละเอียดตามหัวข้อเรื่องกรรมการอิสระ) กรรมการอิสระแต่ละท่านต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิหลากหลายสาขาอาชีพที่จำเป็นในการบริหารกิจการของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5.1.5 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้กรรมการอิสระของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับตั้งแต่วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในเดือนเมษายน 2561 เป็นต้นไป ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการต่อไปได้ แต่ให้คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการนั้นสิ้นสุดลง

- 5.1.6 ความหลากหลายของกรรมการ (Board Skill Matrix) : คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายความหลากหลายของกรรมการบริษัทฯ โดยกรรมการแต่ละคนต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิหลากหลายสาขาอาชีพ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ทั้งด้าน Hard skills และ Soft skills ที่เอื้อประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยในขั้นตอนการสรรหากรรมการจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) จาก Membership Directory ของสถาบัน IOD ประกอบการพิจารณาด้วย
- 5.1.7 ประธานกรรมการมิได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ไว้อย่างชัดเจน (รายละเอียดตามหัวข้อเรื่องรายชื่อผู้บริหาร) เพื่อมิให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ทำให้เกิดการถ่วงดุล และสอบทานการบริหารงานได้
- 5.1.8 คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้ง เลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดทำและจัดเก็บ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ/ผู้บริหาร ตลอดจนหน้าที่อื่น ๆ ตามที่พรบ. หลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถทางกฎหมาย และการบริหารงาน เลขานุการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านบรรษัทภิบาลบริษัท
- 5.2 บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 5.2.1 คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ ให้ความเห็นชอบ และดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ รายละเอียดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ปรากฏในแบบ 56-1 และรายงานประจำปี หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”
- 5.2.2 คณะกรรมการบริษัท มีส่วนร่วมในการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกปี และได้กำกับดูแล ติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส ตลอดจนมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจและกำกับดูแล และติดตามให้ฝ่ายบริหารดำเนินการ ให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนี้คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 5.2.3 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งมีการทบทวนนโยบายและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

- 5.2.4 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดแนวทางในการพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องเปิดเผยการมีส่วนได้เสียนั้น และไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 5.2.5 คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมและการบริหารความเสี่ยง จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในขึ้น เพื่อจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและนโยบาย เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
- 5.3 คณะกรรมการชุดย่อย
- 5.3.1 คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (รายชื่อกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และข้อมูลอื่น ๆ ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด ปรากฏในแบบ 56-1 และรายงานประจำปี หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)
- 5.3.2 ประธานคณะกรรมการ มิได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย และสมาชิกส่วนใหญ่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่
- 5.4 การประชุมของคณะกรรมการ
- 5.4.1 คณะกรรมการบริษัท มีกำหนดประชุมคณะกรรมการไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดปีอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมในระหว่างปี ซึ่งรวมทั้งปีไม่น้อยกว่า 6 ครั้ง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้แจ้งกำหนดการดังกล่าวให้กรรมการทุกท่านทราบล่วงหน้า เพื่อให้สามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัททุกท่านให้ความสำคัญในการประชุมเป็นอย่างยิ่งและพยายามเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง โดยในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 6 ครั้ง และในภาพรวมของกรรมการทุกท่าน มีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ร้อยละ 97 ของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน มีการกำหนดวาระชัดเจน และสำนักกรรมการผู้จัดการจะจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลมาก่อนล่วงหน้า โดยกรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้ หรือหากต้องการสารสนเทศเพิ่มเติม ก็สามารถแจ้งต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือเลขานุการบริษัทได้
- 5.4.2 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน และกรรมการผู้จัดการได้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้า

ร่วมประชุมคณะกรรมการด้วยทุกครั้ง เพื่อให้สารสนเทศ รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท จะมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัท สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผยและเป็นอิสระ มีการบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

5.4.3 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ หรือประเด็นต่างๆ ได้อย่างเป็นอิสระ อาทิ แนวทางการบริหารงาน แผนกลยุทธ์ของบริษัท แนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน แผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) เป็นต้น โดยในปี 2561 ได้จัดการประชุมดังกล่าวขึ้น 1 ครั้งในเดือนพฤศจิกายน 2561

5.5 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ, คณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลงานของ CEO คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยรวม, คณะกรรมการชุดย่อย และมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผล CEO เป็นประจำปี โดยใช้แบบฟอร์มของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการได้มอบหมายให้สำนักกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รวบรวมและสรุปผลการประเมิน รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อร่วมกันอภิปรายถึงผลการประเมิน และหาแนวทางปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยผลการประเมิน ประจำปี 2561 เป็นดังนี้

5.5.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม

คะแนนเฉลี่ย 3.88 จากคะแนนเต็ม 4 หรือคิดเป็น 97% (เพิ่มขึ้น 5% จากปีก่อน) อยู่ในระดับ “ดีมาก” โดยแบ่งหัวข้อการประเมินออกเป็น 6 หมวด ดังนี้

หมวด	ปี 2561	ปี 2560
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.92	ค่าเฉลี่ย 3.94
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.86	ค่าเฉลี่ย 3.83
3. การประชุมคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.89	ค่าเฉลี่ย 3.88
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.88	ค่าเฉลี่ย 3.89
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	ค่าเฉลี่ย 3.97	ค่าเฉลี่ย 3.94
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	ค่าเฉลี่ย 3.81	ค่าเฉลี่ย 3.74

5.5.2 การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

คะแนนเฉลี่ย 3.83 จากคะแนนเต็ม 4 หรือคิดเป็น 95.75% (ใกล้เคียงกับปีก่อน) อยู่ในระดับ “ดีมาก” โดยแบ่งหัวข้อการประเมินออกเป็น 6 หมวด ดังนี้

หมวด	ปี 2561	ปี 2560
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการเหมาะสมสำหรับการ ทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ	ค่าเฉลี่ย 3.96	ค่าเฉลี่ย 3.96
2. ประสิทธิภาพในการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย	ค่าเฉลี่ย 3.79	ค่าเฉลี่ย 3.75
3. บทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	ค่าเฉลี่ย 3.97	ค่าเฉลี่ย 3.94
4. บทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ค่าเฉลี่ย 3.78	ค่าเฉลี่ย 3.67
5. บทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค่าเฉลี่ย 3.65	ค่าเฉลี่ย 3.55
6. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร	ค่าเฉลี่ย 3.56	ค่าเฉลี่ย 3.56

5.5.3 การประเมินผลงานของ CEO

คะแนนเฉลี่ย 3.88 จากคะแนนเต็ม 4 หรือคิดเป็น 97% (ลดลง 1% จากปีก่อน) อยู่ในระดับ “ดีมาก” ซึ่งแบ่งหัวข้อการประเมินออกเป็น 10 หมวด ดังนี้

หมวด	ปี 2561	ปี 2560
1. ความเป็นผู้นำ	ค่าเฉลี่ย 3.89	ค่าเฉลี่ย 4.00
2. การกำหนดกลยุทธ์	ค่าเฉลี่ย 3.67	ค่าเฉลี่ย 3.83
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์	ค่าเฉลี่ย 3.78	ค่าเฉลี่ย 3.78
4. การวางแผนและผลปฏิบัติงานทางการเงิน	ค่าเฉลี่ย 3.94	ค่าเฉลี่ย 3.94
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.89	ค่าเฉลี่ย 3.89
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก	ค่าเฉลี่ย 4.00	ค่าเฉลี่ย 4.00
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร	ค่าเฉลี่ย 3.93	ค่าเฉลี่ย 4.00
8. การสืบทอดตำแหน่ง	ค่าเฉลี่ย 3.67	ค่าเฉลี่ย 3.67
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ	ค่าเฉลี่ย 4.00	ค่าเฉลี่ย 4.00
10. คุณสมบัติส่วนตัว	ค่าเฉลี่ย 4.00	ค่าเฉลี่ย 4.00

5.6 ค่าตอบแทนของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย วิธีการ และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล โปร่งใส เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของแต่ละท่าน อยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม และสูงเพียงพอที่จะดูแลรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ สำหรับการกำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และบริษัทได้เปิดเผยจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละท่านไว้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 ตามที่สำนักงานกสท. กำหนด (รายละเอียดตามหัวข้อเรื่องค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร)

5.7 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

5.7.1 คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่กรรมการ โดยการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อย่างสม่ำเสมอ โดยปัจจุบันมีกรรมการร้อยละ 62.5 ที่ได้เข้ารับ การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตร
1. คุณสมพงษ์ เผืออุยโชค	Director Certification Program 26/2003
2. คุณแก้วใจ เผืออุยโชค	Director Certification Program 29/2003
	Corporate Governance for Capital Market Intermediaries 10/2015
3. คุณสมเกียรติ นิ่มระวี	Director Accreditation Program 10/2004
4. คุณสุเวทย์ ชีรวชิรกุล	Director Certification Program 9/2001
	Audit Committee Program 15/2006
	Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) 2010
5. คุณดำริ ดันชีวะวงศ์	Director Certification Program 106/2008
	Audit Committee Program 24/2008
	Role of the Chairman Program 22/2009
	Role of Compensation Committee 10/2010

5.7.2 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่ จะเป็นผู้แนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ การรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการต่อสำนักงานกตด. และบริษัท การเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของกรรมการต่อบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กำหนดการประชุมคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ตลอดทั้งปี และกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ฯลฯ และส่งเสริมให้กรรมการได้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด เพื่อเป็นเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.7.3 การจัดทำแผนการพัฒนาและสืบทอดงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงนั้น ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ก่อนจะนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาดำเนินการในลำดับถัดไป

1. ด้านเศรษฐกิจ

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทไทยรุ่งฯ ในปี 2561 นั้น มีรายได้รวมทั้งสิ้น 2,577 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23% และมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 181 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 119% จากปีที่แล้ว ซึ่งมีปัจจัยหลักมาจากการยอดขายที่เพิ่มขึ้นจากธุรกิจผลิตชิ้นส่วน แม่พิมพ์ และยอดขายรถ TR Transformer ประกอบกับการควบคุมต้นทุน และการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ

2. ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการอนุรักษ์และรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการขยายผลการดำเนินกิจกรรมให้ครอบคลุมเพิ่มเติม ดังนี้

การตรวจประเมินการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO 14001 : 2004

เพื่อเป็นการรักษาคุณภาพและมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการจัดให้มีการตรวจประเมินการดำเนินงานบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO 14001 : 2004 ขึ้นเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2560 ได้จัดให้มีการตรวจประเมิน จำนวน 3 ครั้ง โดยเป็นการตรวจประเมินจากฝ่ายตรวจสอบภายใน จำนวน 2 ครั้ง และตรวจประเมินจากหน่วยงานภายนอกโดย บริษัท บีเอสไอ กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 1 ครั้ง ผลการตรวจประเมิน พบว่า บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) มีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามมาตรฐาน ISO 14001: 2004

1. การจัดการกากของเสียอันตราย

ในกระบวนการพ่นสี จะมีการใช้หม่าน้ำหมุนเวียนเพื่อดักจับละอองสี และนำกากตะกอนสีซึ่งเป็นของเสียอันตรายส่งให้บริษัทผู้รับกำจัด นำกากของเสียไปดำเนินการกำจัดอย่างถูกต้องตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

2. การจัดการมลพิษทางอากาศ

บริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อการจัดการมลพิษทางอากาศ ที่อาจเกิดจากกระบวนการผลิตสินค้า และการให้บริการของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชุมชนรอบข้าง บริษัทจึงได้ดำเนินการปรับปรุงระบบจุ่มและพ่นสีเพื่อลดมลพิษ รวมทั้งสร้างความมั่นใจให้กับบริษัทคู่ค้าว่ากระบวนการจุ่มและพ่นสีของบริษัท ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัท ได้ใช้เทคโนโลยีการบำบัดมลพิษทางอากาศที่อาจเกิดจากกระบวนการจุ่มสี EDP โดยพัฒนาระบบบำบัดกลิ่น (Activated Carbon) เพื่อดูดซับกลิ่นจากห้องชุบสี ส่วนการพ่นสีจะใช้เทคโนโลยีหม่าน้ำเพื่อให้มวลสารจากอากาศรวมกับน้ำ ก่อนปล่อยอากาศที่บำบัดแล้วออกทางปล่องระบายอากาศ ส่วนน้ำเสียจะถูกส่งไปบำบัดน้ำเสียที่สีส์เจ็บบน (Spray Booth) ตามลำดับ



3. การจัดการมลพิษทางน้ำ

น้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต ทั้งน้ำเสียที่มีสารเคมีเจือปน และน้ำเสียที่มีสีเจือปน (Contaminated Water) ที่อาจเกิดจากกระบวนการจุ่มและพ่นสีรถยนต์ บริษัทได้จัดให้มีระบบบำบัดน้ำเสียที่ได้มาตรฐานตามที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมกำหนด โดยใช้ระบบบำบัดสารเคมีที่มีสารเคมีเจือปน (Degrease) และระบบบำบัดน้ำเสียที่มีสีเจือปน (Spray Booth) ซึ่งในขั้นตอนการบำบัดน้ำเสียจะควบคุมโดยฝ่ายวิศวกรรมโรงงานของบริษัท และกำหนดให้มีการตรวจสอบคุณภาพน้ำหลังการบำบัดโดยบริษัทผู้รับดำเนินการ ทำการตรวจวัดคุณภาพน้ำของโรงงานก่อนปล่อย ออกสู่ภายนอกเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อีกทั้งบริษัทได้มีการจัดเก็บข้อมูลเพื่อใช้ในการปรับปรุงระบบการบำบัดมลพิษ ของบริษัท อันจะนำไปสู่การสร้างความเชื่อมั่นด้านสิ่งแวดล้อมให้กับชุมชนใกล้เคียงโรงงาน

3. ด้านสังคม

- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
- อาชีวอนามัยและความปลอดภัย
- กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility; CSR) โดยมุ่งสร้างความสัมพันธ์อันดีที่เกิดจากการยอมรับและไว้วางใจซึ่งกันและกัน คำนึงถึงผลกระทบที่อาจจะมีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ให้ความสำคัญในการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมตามกำลังความสามารถขององค์กรอย่างเต็มที่ ควบคู่ไปกับการดูแลเอาใจใส่ชุมชนโดยรอบ รวมทั้งสร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกันทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต โปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัท ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน ชุมชน และสังคม อย่างรอบด้าน รวมทั้งดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจที่บริษัทกำหนด
2. ส่งเสริมและให้ความรู้ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมกับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางสร้างการมีส่วนร่วมในการดูแลรับผิดชอบต่อสังคม ให้ทั่วถึงทั้งองค์กร
3. รับผิดชอบต่อและยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นที่องค์กรตั้งอยู่
4. ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเอง และร่วมมือกับภาครัฐ และชุมชน
5. จัดให้มีการสื่อสาร เผยแพร่ข้อมูลความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ ให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ และทบทวนนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นระยะเพื่อให้เกิดความเหมาะสม
6. ป้องกันอุบัติเหตุ และควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในระดับต่ำกว่าค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้
7. ตอบสนองอย่างรวดเร็วและอย่างมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
8. บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม ใส่ใจการปฏิบัติตามกฎหมายเคารพกฎระเบียบของสังคม และมีความเป็นกลางทางการเมือง

อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่ดี โดยจะกำจัดการ ลด และไม่ก่อให้เกิดมลพิษในกระบวนการผลิต อันจะกระทบต่อสภาพแวดล้อมและชุมชน รวมถึงบริษัทฯ ยังพร้อมจะรับฟังข้อห่วงกังวล ข้อเสนอแนะจากชุมชน เพื่อการปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้น่าอยู่ เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และตระหนักถึงสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานทุกคน ในฐานะทรัพยากรที่มีคุณค่าขององค์กรและเป็นปัจจัยหลักที่ผลักดันให้การทำงานบรรลุความสำเร็จตามเป้าหมายจึงจัดให้มีการดำเนินด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงมาตรฐานสากล เป็นไปตามนโยบายเกี่ยวกับพนักงาน และแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ อย่างเคร่งครัด บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินงานด้านความปลอดภัยเพื่อควบคุมและป้องกันไม่ให้เกิดอุบัติเหตุในการปฏิบัติงานภายในบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยพื้นที่ที่ใช้ในกระบวนการผลิต และพื้นที่ทั่วไป ในปี 2561 บริษัทมีชั่วโมงการทำงานที่ปลอดภัยต่อเนืองรวม 1,977,552 ชั่วโมง (279 วัน) โดยไม่มีอุบัติเหตุ และเพื่อเป็นการกระตุ้นจิตสำนึกให้กับพนักงานได้ตระหนักถึงคุณค่าและความสำคัญของการทำงานด้วยความปลอดภัยที่มีต่อตนเอง ครอบครัว และต่อองค์กร บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยในด้านต่างๆ ดังนี้

1. การฝึกอบรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

- จัดให้มืออบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงาน ให้กับพนักงานที่เข้ามาเริ่มงานใหม่ และจัดอบรมผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องทั้งหมด เพื่อทบทวนกฎความปลอดภัยในการทำงานทั้งความปลอดภัยเฉพาะงาน และกฎความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนด ให้พนักงานรับทราบและปฏิบัติตามข้อกำหนดได้อย่างถูกต้อง
- ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดอบรมหลักสูตรด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานจำนวน 2 หลักสูตร รวมผู้เข้าอบรม 447 คน รวมชั่วโมงฝึกอบรมจำนวน 36 ชั่วโมง ได้แก่
 - หลักสูตรอบรมดับเพลิงขั้นต้น มีผู้เข้าร่วมอบรม 65 คน รวม 8 ชั่วโมง
 - หลักสูตรการฝึกอบรมเกี่ยวกับบันได (ผู้ให้สัญญาณแก่ผู้บังคับและผู้เกาะยึดวัสดุ) มีผู้เข้าร่วมอบรม 31 คน รวม 12 ชั่วโมง
 - หลักสูตร ทบทวนให้ความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน จำนวน 8 รุ่น มีผู้เข้าร่วมอบรม 351 คน รวม 16 ชั่วโมง
- เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน จะจัดการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงในการเกิดอันตรายต่อบุคคลและทรัพย์สิน รวมทั้งผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งกำหนดมาตรการป้องกัน และบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดจากการทำงานก่อนอนุญาตให้ผู้รับจ้างภายนอก เข้าทำงานในพื้นที่ของบริษัท

2. การเตรียมความพร้อมรับเหตุฉุกเฉิน

กำหนดให้มีการอบรมการซ้อมการดับเพลิงและทดสอบสัญญาณเตือนภัยเป็นประจำทุกเดือน รวมทั้งจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงขั้นต้น และการอพยพหนีไฟประจำปี และการส่งต่อผู้บาดเจ็บ เป็นประจำทุกปี



3. การดูแลสุขภาพและอาชีวอนามัยพนักงาน

- ดำเนินการจัดทำโปรแกรมตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน ตามความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการเฝ้าระวังด้านสุขภาพของพนักงานที่ต้องสัมผัสกับความเสี่ยงต่างๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างการปฏิบัติงาน รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุง ลดความเสี่ยงในการทำงานให้ลดน้อยลง
- จัดให้มีการดำเนินกิจกรรมที่ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามหลักความปลอดภัยให้กับพนักงานทุกระดับได้มีส่วนร่วม ได้แก่ การจัดงานสัปดาห์ความปลอดภัย การสำรวจและปรับปรุงอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยส่วนบุคคล เป็นต้น

กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินกิจกรรมต่อสาธารณประโยชน์ เพื่อเป็นการตอบแทนสังคม โดยมีเจตจำนงที่ให้ความสำคัญในเรื่อง CSR ทั้งภายในบริษัทฯ คือพนักงานทุกคน และต่อบุคคลภายนอกบริษัทฯ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีการจัดตั้งมูลนิธิวิเชียร-ปราณี เผอญไชย ขึ้นเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2559 โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ หรือการพัฒนาสังคมในด้านต่างๆ เช่น ช่วยเหลือด้านการศึกษา ช่วยสงเคราะห์ผู้ประสบปัญหาภัยไฉ่ เป็นต้น

กลุ่มบริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) กลุ่มเผอญไชย และมูลนิธิวิเชียร-ปราณี เผอญไชย ได้ร่วมดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมแบบมีส่วนร่วมจากผู้มีส่วนได้เสียในจากการดำเนินกิจการของบริษัทในทุกภาคส่วน ทั้งบริษัทและกลุ่มบริษัทในเครือ บริษัทคู่ค้า หน่วยงานราชการในท้องถิ่น และที่สำคัญบริษัทมุ่งเน้นการสร้างกระบวนการมีส่วนร่วมของพนักงานในการมีส่วนร่วมดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม โดยแบ่งออกเป็นกิจกรรมด้านต่างๆ ดังนี้

- 1) การดูแลสุขภาพและสังคม
- 2) การสนับสนุนการศึกษาให้กับเยาวชน
- 3) การบริจาคสิ่งของ และเงินแก่องค์กรสาธารณกุศลต่างๆ
- 4) กิจกรรมส่งเสริมการทำความดี

ในปี 2561 ที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทไทยรุ่งฯ กลุ่มเผอญไชย และมูลนิธิวิเชียร-ปราณี เผอญไชยได้ร่วมสมทบทุนเพื่อสนับสนุนโครงการต่าง ๆ ของโรงพยาบาล สถานศึกษา การกีฬา วัด มูลนิธิและชุมชนต่าง ๆ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2,521,204 บาท โดยแบ่งเป็น กลุ่มบริษัทไทยรุ่งฯ และพนักงาน จำนวน 111,204 บาท กลุ่มเผอญไชย และมูลนิธิวิเชียร-ปราณี เผอญไชย จำนวน 2,410,000 บาท โดยมีกิจกรรมที่สำคัญในรอบปี ดังนี้

1) การดูแลสุขภาพและสังคม

บริษัท มุ่งเน้นถึงความสำคัญของชุมชนโดยรอบพื้นที่โรงงาน ตลอดจนการเสริมสร้างหน่วยงานสาธารณะในท้องถิ่นให้มีความเข้มแข็ง มีศักยภาพในการดูแลและให้บริการกับประชาชนในเขตพื้นที่หนองแขม และเขตบางแค ซึ่งเป็นพื้นที่ที่ตั้งของกิจการในกลุ่มบริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)

ชุมชนสัมพันธ์

ด้วยพื้นที่ตั้งของโรงงานผลิตชิ้นส่วน และประกอบรถยนต์ของบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) อยู่ติดกับเขตที่พักอาศัยของชุมชน เพื่อเป็นการเฝ้าระวังและควบคุมมลพิษที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตทั้งการชุบสี

การพ่นสี ที่อาจก่อให้เกิดความรำคาญกับชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงเขตโรงงาน บริษัทได้กำหนดให้มีทีมงานชุมชนสัมพันธ์ เพื่อสร้างช่องทางการสื่อสาร รับเรื่องราวร้องเรียนจากชุมชนเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขอย่างเร่งด่วน โดยทีมงานชุมชนสัมพันธ์จะเข้าเยี่ยมเยียนพบปะชุมชนอย่างสม่ำเสมอ



2) การสนับสนุนการศึกษาโดยการมอบทุนการศึกษาให้กับเยาวชน

นอกจากความตระหนักถึงความสำคัญของการส่งเสริมการให้บริการด้านสุขภาพอนามัยแก่ประชาชนในพื้นที่ บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญของการส่งเสริมการศึกษา ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญอีกประการหนึ่งที่จะส่งผลกระทบต่อระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน บริษัทจึงจัดสรรงบประมาณสำหรับเป็นทุนการศึกษา เพื่อมอบให้กับเยาวชนได้ใช้เป็นทุน และเป็นขวัญกำลังใจในการศึกษาเล่าเรียนด้วยความขยันหมั่นเพียร โดยบริษัทได้จัดสรรทุนการศึกษา ดังนี้

2.1 สนับสนุนสโมสรเทนนิสไทยรุ่ง

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ได้เล็งเห็นถึงความต้องการโอกาสในการแข่งขันของนักกีฬาและช่วยอนุเคราะห์ให้การสนับสนุนนักกีฬาได้มีโอกาสในการฝึกซ้อมที่ดีและมีโอกาสเดินทางแข่งขันทั่วประเทศเพื่อเก็บคะแนนสะสม เพื่อเติมเต็มความฝันที่จะประสบความสำเร็จในการเล่นเทนนิส ซึ่งกลุ่มเด็กนักกีฬาเหล่านี้ หลายคนเป็นเด็กนักกีฬาที่ขาดโอกาสในด้านทุนทรัพย์ทั้งเรื่องของอุปกรณ์ในการแข่งขันและโอกาสในการเดินทางไปแข่งในจังหวัดต่างๆ ทั่วประเทศ เนื่องจากข้อจำกัดในเรื่องทุนทรัพย์และไม่ได้รับการสนับสนุนด้านทุนทรัพย์จากผู้ปกครอง เนื่องจากมีสถานะที่ค่อนข้างลำบาก ซึ่งเด็กในสโมสรทุกคนเป็นนักกีฬาที่มีฝีมือระดับต้นๆ ของประเทศ ถ้าหากได้มีการพัฒนาและมีโอกาสทางการแข่งขัน ก็จะประสบความสำเร็จได้แน่นอน

บริษัทฯ จึงได้มอบเงินสนับสนุนให้กับนักกีฬา เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกซ้อม ตลอดไปจนถึงค่าใช้จ่ายที่จำเป็นสำหรับการแข่งขันต่อไป โดยตลอดปี 2561 บริษัทฯ ได้สนับสนุนเงินเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 280,000 บาท



3) การบริจาคสิ่งของ และเงินแก่องค์กรสาธารณกุศลต่างๆ

3.1 กิจกรรมร่วมช่วยเหลือ และปันน้ำใจแด่เด็กกำพร้า

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการสวัสดิการฯ และฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นตัวแทนมอบเงินบริจาคให้กับมูลนิธิเด็กโสสะแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เป็นจำนวนเงิน 18,000 บาท พร้อมอุปกรณ์กีฬาต่าง ๆ



3.4 การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณะประโยชน์

เพื่อเป็นการสนับสนุนการทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม บริษัทได้ให้การสนับสนุนงบประมาณ และวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นเพื่อสร้างประโยชน์ หรือเพื่อการขับเคลื่อนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์แก่สังคมอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้สนับสนุนงบประมาณเพื่อการดำเนินกิจกรรมสาธารณะประโยชน์ให้กับองค์กรต่างๆ ทั้งสถาบันการศึกษา หน่วยงานภาครัฐ เอกชน องค์กรเพื่อการกุศลต่างๆ อย่างต่อเนื่อง



4) กิจกรรมส่งเสริมการทำความดี

จากปรัชญาในการดำเนินธุรกิจ ด้วยการ “คิดดี ทำดี พูดดี” บริษัทได้ใช้หลักดังกล่าวเป็นแนวทางในการส่งเสริมให้พนักงานทุกคนดำเนินชีวิตด้วยหลักคิดดี ทำดี และพูดดี ผ่านกิจกรรมส่งเสริมการทำความดีที่หลากหลาย ดังนี้

4.1 โครงการค่ายอาสาพัฒนา ไทยรุ่ง

นอกเหนือจากการขับเคลื่อนกิจกรรมสร้างและส่งเสริมการทำความดีภายในบริษัท ให้พนักงานของบริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมแล้ว บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้พนักงานได้สร้างความดี บำเพ็ญประโยชน์ให้กับสาธารณะ โดยได้ให้การสนับสนุน กลุ่มพนักงานที่มีจิตอาสาที่มาร่วมตัวกันทำกิจกรรมสร้างความดี ภายใต้โครงการค่ายอาสาพัฒนาไทยรุ่ง ตามรอยเท้าพ่อ ซึ่งในปี 2561 ที่ผ่านมานี้ กลุ่มค่ายอาสาพัฒนา ไทยรุ่ง ได้ร่วมตัว ทำกิจกรรมสร้างความดีด้วยการทาสีรอบอาคารซ่อมแซมประตู

ซ่อมแซมระบบน้ำ ซ่อมแซมสนามเด็กเล่น ซ่อมแซมและปรับปรุงโต๊ะ เก้าอี้ โรงอาหาร มอบให้แก่โรงเรียนบ้านหนองแคทราย ตำบลลำเพียก อำเภอบึงสามพัน จังหวัดนครราชสีมา พร้อมกันนี้ยังร่วมทำกิจกรรมสันทนาการต่างๆ เพื่อสร้างความสุข และเลี้ยงอาหารกลางวันแก่นักเรียน



4.2 กิจกรรมการบริจาคโลหิต

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกิจกรรมการบริจาคโลหิตทุกไตรมาส เป็นประจำทุกปี ตั้งแต่ปี 2541 จนถึงปัจจุบัน มีพนักงานบริจาคโลหิต 3,806 คน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานรู้จักการแบ่งปันและเสียสละเพื่อสังคมส่วนรวม อีกทั้งเป็นการช่วยเหลือสังคม



4. ด้านการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคล เพราะทรัพยากรบุคคลนั้นเป็นส่วนสำคัญในการช่วยให้องค์กรสามารถขับเคลื่อนพัฒนาเติบโตได้อย่างยั่งยืนและมั่นคง บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยมีการจัดสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และมีการกำหนดสภาพการทำงานที่เป็นธรรมไม่ขัดต่อกฎหมายแรงงาน และให้โอกาสพนักงานทุกคนที่จะก้าวหน้าได้ตามผลการปฏิบัติงานโดยไม่แบ่งแยกเพศชายหรือเพศหญิง

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ จึงกำหนดแนวนโยบายความรับผิดชอบต่อแรงงานเพื่อเป็นกรอบการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ประสบความสำเร็จ และเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. สร้างความเข้าใจต่อกันระหว่างบริษัทฯ และพนักงาน รวมทั้งให้การยอมรับต่อหน้าที่ของกันและกัน และหากมีปัญหาก็มีการปรึกษาหารือร่วมกัน โดยการแลกเปลี่ยนข้อมูลกันด้วยความเข้าใจซึ่งกันและกัน เพื่อให้การแก้ปัญหาต่างๆ ลุล่วงด้วยดี

2. บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเสมอภาค และยุติธรรม โดยมีการปกครองแบบครอบครัวและให้พนักงานมีส่วนร่วมในการออกความคิดเห็นต่างๆ ผ่านระบบข้อเสนอแนะและมีการสร้างขวัญและกำลังใจ โดยการมอบรางวัลและทุนการศึกษาบุตรพนักงานทุกปี
3. บริษัทฯ มีการส่งเสริมให้พนักงานได้มีทักษะและความรู้มากขึ้น ด้วยการส่งพนักงานเข้ารับการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดหลักสูตรฝึกอบรมทั้งสิ้น 46 หลักสูตร แบ่งเป็นการอบรมภายใน 24 หลักสูตร และอบรมภายนอก 22 หลักสูตร มีผู้เข้ารับการฝึกอบรมทั้งสิ้น 1,265 คน คิดเป็น 9,368 ชั่วโมง จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย 10.32 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

หัวข้อเรื่อง	ปี 2560		ปี 2561	
	จำนวนผู้ได้รับการฝึก (คน)	จำนวนชั่วโมง	จำนวนผู้ได้รับการฝึก (คน)	จำนวนชั่วโมง
1.หลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานใหม่	135	1,608	209	4,568
2.หลักสูตรพื้นฐานทั่วไป	90	417	181	1,086
3.หลักสูตรด้านความปลอดภัย	11	192	680	2,040
4.หลักสูตรด้านความสิ่งแวดล้อม	28	91	47	282
5.หลักสูตรพัฒนาความสามารถในการจัดการ	378	213	13	312
6.หลักสูตรพัฒนาความสามารถในงาน	430	227	135	1080
รวม	1,072	8,414	1,265	9,368

4. บริษัทฯ ได้มีการจัดทำระบบการสื่อสารภายในที่ชัดเจน เพื่อให้พนักงานได้รับทราบข่าวสารที่ชัดเจน และถูกต้อง
5. บริษัทฯ ได้มีการจัดให้มีการ Survey โรงงานเพื่อรับทราบข้อมูลและปัญหาต่างๆของพนักงานเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไข และหากพนักงานมีปัญหาสงสัยหรือต้องการปรึกษาก็สามารถปรึกษาได้ทันทีหรือต้องการเป็นส่วนตัวก็สามารถนัดปรึกษาได้ โดยการทำในเรื่องดังกล่าวก็เพื่อจุดประสงค์ให้พนักงานทำงานด้วยความสบายใจและเป็นสุขกับการทำงาน

การสรรหาและการจ้างงาน บริษัทฯ มีนโยบายสรรหาคัดเลือกพนักงานอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม พิจารณาจากความสามารถและความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ ไม่จ้างแรงงานเด็ก มีการจัดทำระบบการสรรหาบุคลากรที่จัดเป็นระเบียบปฏิบัติ มีกระบวนการทดสอบความรู้ ความสามารถ และทักษะตามตำแหน่งงาน มีการสัมภาษณ์อย่างโปร่งใสเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งงานอย่างแท้จริง

การบริหารค่าจ้างและผลตอบแทน บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนที่เป็นธรรม สอดคล้องกับความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน ผ่านกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติแต่ละตำแหน่งงาน โดยมีตัวชี้วัดที่เหมาะสมสอดคล้องกับตำแหน่งงาน เพื่อความเป็นธรรม และนอกจากนี้ยังมีการปรับปรุงค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมกับสภาวะเศรษฐกิจและให้สามารถแข่งขันได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน เพื่อดึงดูดผู้มีความสามารถเข้ามาร่วมงานกับบริษัทฯ

การบริหารด้านสวัสดิการ บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการแก่พนักงานและครอบครัว จัดให้มีการเลือกตั้งคณะกรรมการสวัสดิการประจำสถานประกอบกิจการ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการและยังเป็นสื่อกลางในการสื่อสารเรื่องสวัสดิการและแรงงานสัมพันธ์ระหว่างพนักงานกับบริษัทฯ และให้ความช่วยเหลือเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน

กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรัก ความสามัคคี และความสัมพันธ์อันดีระหว่างเพื่อนพนักงานในฝ่ายงานต่างๆ และระหว่างพนักงานกับผู้บริหารและบริษัทฯ โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมที่สำคัญ ดังนี้

• กิจกรรมวันขึ้นปีใหม่

เพื่อเป็นการต้อนรับปีใหม่ เป็นการสร้างขวัญกำลังใจกับพนักงาน สร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงาน และผู้บริหารได้มีโอกาสพบปะพนักงานในทุก ๆ ระดับอย่างใกล้ชิด

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีกิจกรรมมอบรางวัลไม่หยุดงานประจำปีให้กับพนักงานที่มีความขยันหมั่นเพียรไม่เคยหยุดงานไม่เคยทำงานสาย ในรอบปีนั้นอีกด้วยเพื่อเป็นการทำให้พนักงานเห็นว่าบริษัทฯ ให้ความสำคัญและมองเห็นถึงความขยัน ทุ่มเท ต่อการทำงาน of พนักงานอย่างแท้จริง



• จัดกิจกรรมวันไทยรุ่ง

เนื่องในวันที่ 18 มีนาคม 2545 ตรงกับวันที่ท่านนายห้างวิเชียร เผอญไชย ผู้ก่อตั้งกลุ่มบริษัทไทยรุ่งฯ ได้ถึงแก่กรรม จึงได้กำหนดให้วันที่ 18 มีนาคม ของทุกปี เป็นวันไทยรุ่ง เพื่อระลึกถึงนายห้างฯ มีการจัดกิจกรรมเพื่อระลึกถึงท่านนายห้างฯ รวมไปถึงการจัดนิทรรศการ ทำบุญเลี้ยงพระ การเลี้ยงอาหารกลางวันพนักงานทุกคน

ซึ่งกิจกรรมนี้จะช่วยส่งเสริมให้พนักงานมีความรักองค์กร และได้เห็นแบบอย่างที่ดีจากท่านผู้ก่อตั้งบริษัทฯ ทั้งในด้านการปฏิบัติงานและการใช้ชีวิตด้วยคุณธรรมและความดี



• **กิจกรรมการมอบทุนการศึกษาแก่นักเรียนที่มีผลการเรียนดี และมีความประพฤติดี**

จัดขึ้นเพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความใส่ใจดูแลพนักงานและบุตรของพนักงาน โดยพนักงานทุกคนสามารถขอรับทุนการศึกษาบุตรได้ ตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อเป็นขวัญกำลังใจให้กับพนักงานที่เป็นผู้ปกครองให้ได้มีกำลังใจในการทำงานร่วมกับบริษัท โดยการมอบทุนการศึกษาให้แก่บุตรของพนักงานที่มีผลการเรียนดีและความประพฤติเรียบร้อย ซึ่งในปี 2561 ได้มอบทุนจำนวน 75 ทุน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 271,000 บาท และหากนับตั้งแต่ปี 2528 จนถึงปัจจุบัน เป็นระยะเวลากว่า 33 ปี บริษัทได้มอบทุนการศึกษาให้กับบุตรพนักงานรวมทั้งสิ้นกว่า 1,944 ทุน เป็นเงิน 5,706,000 บาท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มอบรางวัลประกาศเกียรติคุณสำหรับพนักงานที่ปฏิบัติงานกับบริษัท จนมีอายุงานครบ 10, 15, 20, 25 และ 30 ปี เพื่อสร้างกำลังใจให้กับพนักงาน โดยในปี 2561 ได้มอบทองคำพร้อมด้วยประกาศนียบัตร จำนวน 55 รางวัล รวมเป็นทองคำมูลค่า 555,000 บาท



• **จัดกิจกรรมสงกรานต์**

บริษัทได้การจัดกิจกรรมรดน้ำดำหัวผู้ใหญ่เป็นการส่งเสริมประเพณีที่งดงามของไทย อีกทั้งผู้บริหารยังให้มีการจัดเลี้ยงไอศกรีมแก่พนักงานทุกคนตลอดเดือนเมษายนเพื่อคลายความร้อนจากสภาพอากาศ เป็นการแสดงถึงความห่วงใยที่มีต่อพนักงานทุกคน



• จัดให้มีกิจกรรมการส่งพนักงานกลับบ้านอย่างปลอดภัย ช่วงสงกรานต์ และปีใหม่

กิจกรรมส่งพนักงานกลับบ้าน จะปฏิบัติเป็นประจำทุกปี เนื่องจากทางบริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของสถาบันครอบครัว จึงกำหนดวันหยุดในช่วงเทศกาลให้เป็นวันหยุดยาว เพื่อพนักงานที่มีภูมิลำเนาอยู่ต่างจังหวัดได้ใช้เวลาอยู่กับครอบครัวได้นานขึ้น กิจกรรมนี้จึงเป็นการสร้างความรู้สึกที่ดีให้กับพนักงานทุกคนที่มีต่อผู้บริหารและต่อบริษัทฯ



• จัดกิจกรรม งานเลี้ยงอวยพรวันคล้ายวันเกิดแก่พนักงาน เป็นประจำทุกไตรมาส

เพื่อความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงานและผู้บริหาร เปิดโอกาสให้ผู้บริหารพบปะพนักงาน แลกเปลี่ยนนโยบายสำคัญ ให้พนักงานรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส และผู้บริหารร่วมอวยพรวันคล้ายวันเกิด จัดกิจกรรมบันเทิงและจับรางวัลของขวัญให้พนักงาน เพื่อให้พนักงานเกิดความรู้สึกอบอุ่นและมีกำลังใจในการทำงาน



• จัดกิจกรรม Sports day งานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ประจำปี

กิจกรรมแข่งขันกีฬาดี หรืองานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ ประจำปี 2560 เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้พบปะสังสรรค์ ผ่อนคลายจากการทำงานหนักมาตลอดทั้งปี ส่งเสริมการออกกำลังกายและสร้างความสัมพันธ์จากการทำกิจกรรมร่วมกัน ประกอบด้วยการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ การประกวดกองเชียร์ลีดเดอร์ และการจับสลากของขวัญมอบรางวัลให้แก่พนักงาน



• ตรวจสอบสุขภาพประจำปี

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของสุขภาพพนักงานเป็นอย่างมาก จึงจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพเป็นประจำทุกปี สำหรับพนักงานทุกคน ให้ได้รับการตรวจสอบสุขภาพฟรี จากโรงพยาบาลชั้นนำที่มีทีมแพทย์พยาบาล และอุปกรณ์ทันสมัย



• จัดให้มีระบบการสื่อสารภายในอย่างมีประสิทธิภาพ

อาทิเช่น การประชุมหน้าแถวตอนเช้า (morning talk) การจัดทำบอร์ดประชาสัมพันธ์ และการส่งข่าวสารผ่านอีเมลล์เพื่อแจ้งข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อการทำงาน คุณภาพชีวิต และข่าวสารของบริษัท ที่ต้องการสื่อไปถึงพนักงานในทุกระดับ



• การเยี่ยมพนักงานที่เจ็บป่วย หรือ คลอดบุตร

ทางบริษัทฯ จะให้ตัวแทนสวัสดิการฯ และตัวแทนพนักงานนำกระเช้าไปเยี่ยมผู้ป่วยเพื่อเป็นกำลังใจกรณีที่เจ็บป่วย หรือกรณีคลอดบุตรมีการมอบกระเช้าของขวัญแสดงความยินดีกับพนักงาน



• มอบเงินฌาปนกิจสงเคราะห์

พนักงานทุกคนจะได้รับเงินช่วยเหลือพิเศษ ในกรณีจำเป็น บิดา, มารดา, บุตร, สามี หรือ ภรรยา เสียชีวิตเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของพนักงาน และบริษัทฯ จะส่งดอกไม้เพื่อแสดงความเสียใจกับพนักงาน



• มุมนมแม่

นโยบายให้จัดสถานที่ในการดำเนินการมุมนมแม่ในสถานประกอบการ เนื่องด้วยได้ให้ความสำคัญของประโยชน์ของน้ำนมแม่ที่มีต่อบุตรของพนักงาน และช่วยแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายในครัวเรือนของพนักงานที่สามารถมาปั๊มน้ำนม และมีน้ำนมกลับไปให้ลูกดื่มได้



รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปีที่ผ่านมา

หน่วย : ล้านบาท

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ประเภทธุรกิจหลัก	บริษัทในกลุ่มไทยรุ่ง (ที่ทำรายการ)	รายการระหว่างกันในปี 2561	รายการค้าง
บจ.อิซูซุ ซัพเจียกิมมอเตอร์	ตัวแทนจำหน่ายรถ Suzuki จำหน่ายอะไหล่ และให้บริการหลังการขาย	TRU, TVS, TUC	รายได้จากการขายและบริการ 19.03 ซื้อแอสซีส์และเครื่องยนค์ 11.12 ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ อะไหล่และค่าบริการ 2.77 ค่าบริการสาธารณูปโภคจ่าย 0.59 ซื้อสินทรัพย์ถาวร 0.41	ลูกหนี้การค้า 2.98 ลูกหนี้อื่น 0.18 เจ้าหนี้การค้า 0.12 เจ้าหนี้อื่น 0.36
บจ.วี.พี.โอโต้เอ็นเตอร์ไพรส์	ตัวแทนจำหน่ายรถ Ford จำหน่ายอะไหล่ และให้บริการหลังการขาย	TVS, TUC	ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ อะไหล่และค่าบริการ 7.05 รายได้ค่าบริการ 0.06 ซื้อสินทรัพย์ถาวร 0.03	ลูกหนี้การค้า 0.03 เจ้าหนี้การค้า 0.88
บจ.ไทย.วี.พี. คอร์ปอเรชั่น	ให้บริการเช่ารถยนต์	TRU, TAP, TVS, TUC	ค่าเช่ารถยนต์จ่าย 5.74 ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ อะไหล่และค่าบริการ 0.87 ซื้อสินทรัพย์ถาวร 0.75 รายได้จากการขายและบริการ 1.78 รายได้ค่าเช่าที่ดินและพื้นที่ใช้รวม 2.01 ดอกเบี้ยรับ 2.42	ลูกหนี้การค้า 0.05 ลูกหนี้อื่น 1.16 เจ้าหนี้อื่น 0.84
บจ.ไทย.วี.พี. คอร์ปอเรชั่น	ให้บริการเช่ารถยนต์	TRU	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น 90.00 เงินให้กู้ยืมในระหว่างงวด - ยอดคงค้างยกไปปลายงวด 90.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น 90.00
บจ.โพธิ์ภูมิ	อสังหาริมทรัพย์	TUC	ค่าเช่าที่ดินจ่าย 0.30	-
บจ. บิซริชอร์ส	ให้บริการพนักงาน ขับรถยนต์ทุกประเภท	TUC	รายได้ค่าเช่าที่ดินและพื้นที่ใช้รวม 0.48 รายได้ค่าบริการ 0.32	ลูกหนี้อื่น 0.09
บจ.สินธรณี พร็อพเพอร์ตี้	อสังหาริมทรัพย์	TRU	ค่าเช่าที่ดินจ่าย 0.16	-
บจ.เลกซ์สัสโอโต้ซี้	ตัวแทนจำหน่ายรถ Lexus	TRU, TUC, TRT	รายได้ค่าเช่าที่ดินและพื้นที่ใช้รวม 3.35 ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ อะไหล่และค่าบริการ 0.02	ลูกหนี้อื่น 1.43

หมายเหตุ

บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไลด์ จำกัด ชื่อย่อ TRT บริษัท ไทย.วี.พี. โอโต้เชอร์วิส จำกัด ชื่อย่อ TVS
บริษัท ไทยอโต้เพรสพาร์ท จำกัด ชื่อย่อ TAP บริษัท ไทยออลดิเมทัลคาร์ จำกัด ชื่อย่อ TUC

ลักษณะความสัมพันธ์

1. TRT, TVS, TAP เป็นบริษัทย่อยของ TRU มีกลุ่มเผชิญโชคเป็นกรรมการร่วมกัน
2. TUC เป็นบริษัทย่อยของ TVS โดย TVS ถือหุ้น 99.53% และกลุ่มเผชิญโชคถือหุ้น 0.47%
3. รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องข้างต้น มีกลุ่มเผชิญโชคเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	สัดส่วนการถือหุ้นโดย				การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่เกี่ยวข้อง			
	กลุ่มเผชิญโชค	ไทยรุ่ง ออโต้ กรุ๊ป	ไทยรุ่งพาร์ทเนอร์ส กรุ๊ป	ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น	ดร.ปราณี	คุณสมพงษ์	คุณแก้วใจ	คุณวุฒิชัย
บจ. อีซูซุ ซัสเซอริจิมอเตอร์	0.0007%	99.9993%	-	-	C	D	D	D,MD
บจ. วิ.พี.อโต้ เอ็นเตอร์ไพรส์	0.0007%	99.9993%	-	-	C	D	D,MD	D
บจ. ไทย.วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น	0.0001%	-	99.9999%	-	C	D	D,MD	D
บจ. โพรทิม	100%	-	-	-	C	D	D	D,MD
บจ. บิซริชอร์ส	2%	-	-	98%	C	D	D,MD	D
บจ. สนิธธรณี พร็อพเพอร์ตี้	100%	-	-	-	C	D	D	D,MD
บจ. เลกซ์สอโต้ ซิตี้	0.0004%	99.9996%	-	-	C	D	D,MD	D
บจ. ไทยรุ่ง ออโต้ กรุ๊ป	0.0003%	-	99.9997%	-	C	D	D	D
บจ. ไทยรุ่ง พาร์ตเนอร์ส กรุ๊ป	100%	-	-	-	C	D	D	D

หมายเหตุ

1. กลุ่มเผชิญโชค ประกอบด้วย ดร.ปราณี เผชิญโชค, คุณสมพงษ์ เผชิญโชค, คุณแก้วใจ เผชิญโชค และคุณวุฒิชัย เผชิญโชค
2. C = ประธานกรรมการ D = กรรมการ MD = กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือ CEO

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

1. การซื้อ-ขายอุปกรณ์ตกแต่งรถ, การซื้อ-ขายอะไหล่ ให้-รับบริการซ่อมรถ ระหว่างกันนั้น เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ซึ่งใช้ราคาคำนวณบวกกำไรส่วนเพิ่ม
2. การเช่าที่ดิน พื้นที่สำนักงาน/โชว์รูม ค่าสาธารณูปโภค ระหว่างกันนั้นเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน/โชว์รูมของบริษัท โดยใช้ราคาตามที่ทำสัญญาร่วมกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด/ราคาประเมิน
3. รายการเช่ารถยนต์ จากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เพื่อนำมาใช้ในกิจของบริษัท โดยใช้ราคาตลาด และเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก
4. รายการให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เพื่อให้บริษัทและ/หรือบริษัทย่อย 4 บริษัท สามารถนำเงินที่มีอยู่หาผลประโยชน์ได้ในอัตราที่สูงกว่าดอกเบี้ยเงินฝาก (อัตราดอกเบี้ยขึ้นกับต้นทุนของแหล่งเงินทุนที่นำมาให้กู้ บวก 1%) ทำให้การบริหารเงินมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และมีการค้ำประกันโดยกรรมการบริษัทผู้กู้ ซึ่งมีฐานะมั่นคง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

รายการระหว่างกันข้างต้น ได้มีการพิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผล เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมแล้ว โดยรายการส่วนใหญ่จะเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ หรือการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีเงื่อนไขการค้ำทั่วไป ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ อีกทั้งเป็นราคาและเงื่อนไขเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการอิสระก็ไม่มีความเห็นแตกต่างจากมติคณะกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทฯจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้อง และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดแนวทางในการพิจารณาเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดังนี้

- กรณีที่คำนวณขนาดรายการแล้ว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้นำเรื่องดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลมีความเห็นเป็นอย่างอื่น สามารถนำเสนอต่อที่ประชุม และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมได้
- กรณีที่คำนวณขนาดรายการแล้ว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้นำเรื่องดังกล่าวเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ได้สอบทานระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ครอบคลุม 5 หัวข้อหลัก สอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงของ Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission – Enterprise Risk Management (COSO-ERM) โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล มีความเห็นพ้องกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม โดยสรุปได้ดังนี้

องค์กรและสภาพแวดล้อม (Organizational Control and Environmental Measure)

บริษัทฯ มีเป้าหมายการดำเนินธุรกิจชัดเจนและมีการประเมินผลอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งได้ปรับโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสมกับสภาพธุรกิจปัจจุบันที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น เพื่อสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารมีการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายและแผนการปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงคุณภาพ ราคาผลิตภัณฑ์ และงานบริการที่เป็นธรรมกับลูกค้า มีการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้มีแนวทางการทำงานอย่างเป็นระบบตามมาตรฐาน และมีการตรวจสอบ ติดตามการปฏิบัติงานจริงทั้งในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ การบริหารทั่วไป การปฏิบัติงานด้านการผลิตและการตลาด เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และไม่มีการปฏิบัติงานในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดผลเสียกับบริษัท

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management Measure)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจ โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คอยกำกับดูแลให้มีการประเมินปัจจัยและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง รวมทั้งวิเคราะห์ผลกระทบจากความเสี่ยงที่เกิดขึ้น แล้วแจ้งให้ผู้บริหารหรือผู้ปฏิบัติงานทราบและร่วมกันกำหนดมาตรการ แนวทางป้องกัน รวมทั้งติดตามการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนด เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control Activities)

บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การอนุมัติ/ การบันทึกรายการ/ และการดูแลทรัพย์สินอย่างชัดเจน

การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่/ กรรมการ/ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง มีการอนุมัติอย่างถูกต้อง โดยผ่านการพิจารณาจากกรรมการอิสระผู้ไม่มีส่วนได้เสีย และมีการติดตามการปฏิบัติตามเงื่อนไขอย่างถูกต้อง ส่วนการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีการติดตามดูแลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

สำหรับการปฏิบัติงานของฝ่ายงานต่าง ๆ นั้น ผลการตรวจของฝ่ายตรวจสอบภายใน พบว่า มีการปฏิบัติงานโดยรวมเป็นไปตามระเบียบ ระบบงานที่กำหนดไว้ และยังไม่ปรากฏการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับของทางราชการ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Informational and Communication Measure)

การประชุมคณะกรรมการแต่ละวาระ บริษัทมีการจัดเตรียมข้อมูล เอกสารประกอบการประชุม ที่เป็นสาระสำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยมีการบันทึกและสรุปความเห็นของที่ประชุมไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน และตรวจสอบได้ทุกครั้ง

ด้านการบันทึกบัญชี เป็นไปตามหลักการที่รับรองทั่วไป และเอกสารประกอบการบันทึกบัญชี มีการรวบรวมไว้เป็นหมวดหมู่ และจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วนตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานตามคำแนะนำในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอย่างครบถ้วน

ระบบการติดตาม (Monitoring)

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารวาระปกติ ไตรมาสละครั้ง และมีการประชุมผู้บริหารในวาระพิเศษอย่างต่อเนื่อง เพื่อพิจารณา ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร ว่า เป็นไปตามเป้าหมาย หรือพิจารณา กำหนดแนวทางแก้ไข หากผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ และผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะตรวจสอบฯ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จัดทำขึ้นโดยสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยผลการประเมินดังกล่าว ได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตที่เป็นนัยสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เป็นผู้มีอำนาจในการแต่งตั้ง ถอดถอน และ โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่ง หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท และดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานดังกล่าว ได้รับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

รายละเอียดผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2561 ในเอกสารแนบ 3

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กำกับดูแล ตามข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่สำคัญ ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบประเมินการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การสอบทานการตรวจสอบทุจริต การเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก โดยในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล จำนวน 4 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ได้เข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2561 ดังนี้

1. การสอบทานระบบรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี งบการเงินรวมในปี 2561 ของ บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการพิเศษและได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและผู้บริหารว่า ได้ทำตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้ง การเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงินอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน จนเป็นที่พอใจ จึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการ ปีละ 2 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย ซึ่งในปี 2561 ผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญและไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัย ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัท เชื่อถือได้ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ได้สอบทานการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและบรรษัทภิบาลที่ดี พบว่า กรรมการบริษัทและพนักงานได้ปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ยังได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะรายการเกี่ยวโยง และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานของกรรมการ ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

3. การสอบทานระบบประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ได้สอบทานการประเมินการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยพิจารณาปัจจัยเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โอกาสที่จะเกิดผลกระทบและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ในปี 2561 มีประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญในเรื่อง อัตราหมุนเวียนพนักงานสูง แต่ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มพนักงานฝ่ายการผลิต ซึ่งจะผันแปรไปตามปริมาณงานที่มีในแต่ละช่วงเวลา จึงไม่ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการหรือไม่ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจต้องหยุดชะงัก ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการได้ประเมินความเสี่ยงล่วงหน้าและจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดมาตรการป้องกัน เพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เช่น การกำหนดแผนปรับปรุงขบวนการผลิตให้ได้มาตรฐานควบคุมอัตราหมุนเวียนพนักงานให้อยู่ในเกณฑ์ที่กำหนด โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส

4. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ฝ่ายตรวจสอบภายในฯ ได้รายงานเป็นรายไตรมาส พบว่า มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญหรือที่จะมีผลกระทบต่อบการเงินของบริษัท

ในด้านการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้สอบทาน การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในฯ ตามแผนงานประจำปีที่ได้รับอนุมัติแล้ว พบว่า ได้บรรลุตามเป้าหมายและดัชนีตัวชี้วัด (KPIs) ที่กำหนดไว้ รวมทั้งได้สอบทานความเหมาะสมของการกำหนดผังการบริหารงาน ความเพียงพอของอัตรากำลัง กระบวนการตรวจสอบการควบคุมภายใน ซึ่งผลการปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับการพัฒนางานตรวจสอบนั้น ฝ่ายตรวจสอบภายในฯ ได้ให้ความสำคัญทั้งการพัฒนาคนและเครื่องมือในการตรวจสอบให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน

อีกทั้ง บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินและทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งประเมินโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ปีละ 1 ครั้ง และมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลการประเมิน รายงานต่อคณะกรรมการฯ เพื่อร่วมกันอภิปรายถึงผลการประเมินและหาแนวทางปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

5. การสอบทานการตรวจสอบทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ได้สอบทานผลการตรวจสอบทุจริตเป็นรายไตรมาส รวมทั้งได้สอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตที่จะเกิดขึ้นได้ในระบบงานต่างๆ การตรวจสอบทุจริตตามมาตรฐานการประเมินความเสี่ยงและระเบียบการสอบสวนให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และใน ปี 2561 บริษัทไม่มีเรื่องร้องเรียน

นอกจากนี้ บริษัทได้เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) ต่อสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เมื่อวันที่ 9 มีนาคม พ.ศ. 2560 ที่ผ่านมา คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ มีมติให้การรับรองบริษัทฯ เป็นสมาชิกแล้ว โดยใบรับรองจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว

6. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561 โดยนำเสนอว่าจ้าง บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้พิจารณาการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีแล้วมีความเหมาะสม จึงเห็นควรเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทต่ออีกวาระหนึ่ง ด้วยค่าตอบแทนเป็นเงิน 1.36 ล้านบาท/ ปี (ปี 2560 = 1.30 ล้านบาท/ปี) ดังนี้

นายเสถียร	วงศ์สนั่น	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3495 หรือ
นายอิพงษ์	อิพงษ์สกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3500 หรือ
นายวิชัย	รุจิตานนท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4054 หรือ
น.ส.กุลธิดา	ภาสุรกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5946 หรือ
น.ส.พัชรี	ศิริวงษ์ศิลป์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9037

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้กำกับดูแล ตามข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลอย่างครบถ้วน ซึ่งมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีและมีระบบประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งระบบควบคุมภายในอย่างเพียงพอ เหมาะสม โปร่งใส และเชื่อถือได้



(นายสุเวทย์ ชีรวชิรกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล

รายงานของคณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท อย่างมีหลักเกณฑ์ โปร่งใส รวมทั้งจากรายชื่อที่ผู้ถือหุ้นเสนอแนะ (ถ้ามี) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป รวมทั้งการสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลงเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง นอกจากนี้ยังมีหน้าที่กำหนดนโยบาย วิธีการ และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการพิจารณา ทบทวน การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของแต่ละท่าน โดยนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นอิสระ เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนมีความเหมาะสม และเป็นธรรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนเป็นการดูแลผลประโยชน์แทนผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาค่าตอบแทน ประจำปี 2560 ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เป็นรายบุคคล โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน ภายใต้วงเงินที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
2. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561 เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาให้เหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ และเทียบเคียงกับค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันแล้ว
3. พิจารณาความเหมาะสมในการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นพิจารณาต่อไป
4. พิจารณาค่าตอบแทนประจำปี 2561 และค่าตอบแทนประจำเดือน ปี 2562 ให้แก่ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่
5. ประเมินผลงานของ CEO เป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบฟอร์มของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการได้มอบหมายให้สำนักงานกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รวบรวมและสรุปผลการประเมิน รายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อร่วมกันอภิปรายถึงผลการประเมิน และหาแนวทางปรับปรุงการ

ดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยผลการประเมิน ประจำปี 2560 ได้คะแนนเฉลี่ย 3.91 จากคะแนนเต็ม 4 หรือคิดเป็น 97.75% อยู่ในระดับ “ดีมาก”

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ผู้ถือหุ้นจึงมั่นใจได้ว่าการสรรหากรรมการ และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นไปอย่างมีหลักเกณฑ์ที่โปร่งใส และเหมาะสม ภายใต้แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท



(นายถาวร ชลัยเจียร)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง จึงได้อนุมัติให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ ผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ ความรู้ความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจและการบริหารความเสี่ยง จำนวน 6 ท่าน ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ โดยในปี 2561 มีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. กำหนดและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจ รวมทั้งการกำหนดมาตรการป้องกัน / แก้ไขความเสี่ยงและการติดตามผล ให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
2. กำกับดูแลให้มีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร รวมทั้งวิเคราะห์ผลกระทบจากความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารหรือผู้ปฏิบัติงานนำไปกำหนดมาตรการในการแจ้งเตือน / ป้องกัน ความเสี่ยงเหล่านั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมภายใน มาตรการ และ คู่มือการทำงานต่างๆ ที่มีอยู่ในปัจจุบัน
3. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัย “อุบัติเหตุต้องเป็นศูนย์” โดยกำชับให้หัวหน้างานควบคุมดูแลพนักงานให้ปฏิบัติงานตามคู่มือการทำงานและสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันขณะปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ตรวจสอบความพร้อมของเครื่องจักร เครื่องมือก่อนการทำงาน และฝึกอบรมพนักงานให้มีทักษะเพิ่มขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงทุกประเภทอันจะส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของพนักงานทุกคน
4. สนับสนุนการพัฒนางานบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
5. กำหนดให้แต่ละหน่วยงาน มีการประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า มีการปฏิบัติงานตามระบบ / คู่มือการทำงานต่างๆ สามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
6. สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยง เชื่อมโยงและสอดคล้องกับการควบคุมภายในที่กำหนด

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความต่อเนื่องและดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและครบถ้วน



(นายสมพงษ์ เพ็ญโชค)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ กำกับดูแลคุณภาพของงบการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561



(ดร. ปราณี เพ็ญโชค)
ประธานกรรมการ



(นายสมพงษ์ เพ็ญโชค)
กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่

**คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะ
การเงินและผลการดำเนินงาน**

ในปี 2561 อุตสาหกรรมยานยนต์ของไทยมียอดผลิตรถยนต์ 2.17 ล้านคัน โดยเพิ่มขึ้น 9 % จากปี 2560 โดยมียอดขายในประเทศ 1.04 ล้านคัน เติบโตขึ้น 20% เนื่องจากเศรษฐกิจภายในประเทศเติบโตขึ้น จากการเร่งลงทุนของภาครัฐและเอกชน ราคาสินค้าเกษตรที่เพิ่มขึ้น และมีการเปิดตัวรถยนต์รุ่นใหม่จากค่ายต่างๆ มากขึ้น สำหรับยอดส่งออก 1.14 ล้านคัน ใกล้เคียงกับปีก่อน

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทไทยรุ่งฯ ในปี 2561 นั้น มีรายได้รวม 2,577 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23% จากปีก่อน และมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 182 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 119% จากปีก่อน เนื่องจากรายได้จากงานรับจ้างผลิตชิ้นส่วน แม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึด และยอดขายรถยนต์ที่เพิ่มขึ้น โดยมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) อยู่ที่ 5.33% เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.67% และอัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) อยู่ที่ 5.64% เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3.01% เนื่องจากกำไรที่เพิ่มขึ้นจากรายได้ที่เพิ่มขึ้น โดยปัจจุบันรายได้หลักของบริษัทมาจากการแม่พิมพ์ ชิ้นส่วน OEM และงานขายรถยนต์ ซึ่งปัจจุบันมีสัดส่วนรายได้รวมกันประมาณ 75% ของรายได้รวม

บริษัทฯ ยังคงกลยุทธ์การขายฐานลูกค้าไปยังอุตสาหกรรมอื่น ๆ เพิ่มขึ้น เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาอุตสาหกรรมยานยนต์เพียงกลุ่มเดียว เช่น กลุ่มเครื่องมืออุตสาหกรรม เครื่องมือก่อสร้าง เครื่องจักรกลการเกษตร และรถจักรยานยนต์ระดับพรีเมียม ซึ่งเป็น Niche market ที่มีมูลค่าเพิ่มสูง และขยายธุรกิจการประกอบตัวถังรถบรรทุก ซึ่งมีแนวโน้มเจริญเติบโตที่ดีในอนาคตอันใกล้ เนื่องจากตลาดรถบรรทุกยังมีความต้องการสูง โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีการเปิด AEC คาดว่าจะทำให้ภาคการขนส่งในภูมิภาคขยายตัวขึ้นมาก ซึ่งรถบรรทุกและรถแทรกเตอร์ จะเข้ามามีบทบาทในอุตสาหกรรมมากขึ้น

ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : ล้านบาท		ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	
รายการ					
1.1	รายได้จากการดำเนินงาน	2,530	2,055	475	23%
	รายได้อื่น	45	43	2	5%
	รายได้รวม	2,575	2,098	477	23%
1.2	ต้นทุนขายและบริการ	2,066	1,730	337	19%
1.3	ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	308	275	33	12%
	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	2	3	(1)	(25%)
	กำไรก่อนภาษีเงินได้	202	96	106	110%
	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(13)	(7)	(7)	(96%)
1.5	กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	189	89	100	112%

การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)รวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	182	83	99	119%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	7	6	1	13%

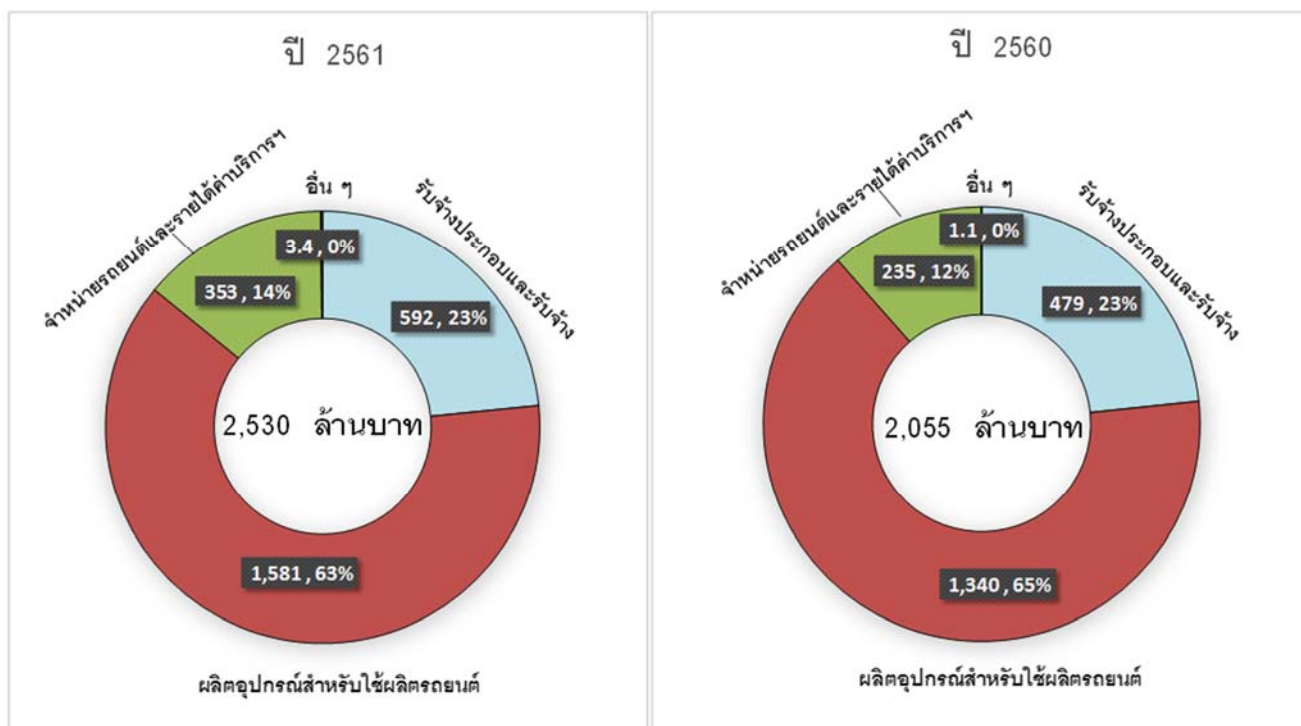
1. ภาพรวมผลการดำเนินงาน บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายในอุตสาหกรรมยานยนต์ บริษัทมีผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมเปรียบเทียบกับปีก่อนดังนี้

1.1 รายได้

ปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวมจากการดำเนินงานที่ไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมเท่ากับ 2,575 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 477 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 23 จากปริมาณคำสั่งซื้อสินค้าและบริการของลูกค้าที่สูงกว่าปีก่อน แบ่งเป็นรายได้จากการขายสินค้าและบริการจำนวน 2,530 ล้านบาท และรายได้อื่นจำนวน 45 ล้านบาท หากพิจารณารายได้จากการขายและบริการ โดยจำแนกเป็นธุรกิจดังนี้

สัดส่วนรายได้แยกประเภทธุรกิจ (รายได้จากการดำเนินงาน)

$$\text{ปี-2561 / ปี-2560} = +475, +23\%$$



- รายได้จากการผลิตอุปกรณ์สำหรับใช้ผลิตรถยนต์ (ประกอบด้วยรายได้จากการรับจ้างผลิตชิ้นส่วน,แม่พิมพ์, อุปกรณ์จับยึด และจำหน่ายอะไหล่รถยนต์) รวม 1,581 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 63 จากรายได้ขายสินค้าและบริการ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 241 ล้านบาท หรือร้อยละ 18 ซึ่งเป็นผลมาจากกลุ่มลูกค้าชิ้นส่วนยานยนต์มีปริมาณการสั่งซื้อชิ้นส่วนเพิ่มขึ้น มีลูกค้ารายใหม่จากงานชิ้นส่วนและงานรับจ้างผลิตแม่พิมพ์ อุปกรณ์จับยึดเกิดขึ้น
- รายได้จากการรับจ้างประกอบและรับจ้างอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับรถยนต์รวม 592 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 จากรายได้ขายสินค้าและบริการ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 113 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 24 มาจากยอดขายคำสั่งซื้อของกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรที่มีปริมาณการสั่งซื้อเพิ่มขึ้น
- รายได้จากการจำหน่ายรถยนต์และรายได้ค่าบริการจากศูนย์บริการรถยนต์รวม 353 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14 จากรายได้ขายสินค้าและบริการ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 119 ล้านบาท หรือร้อยละ 51 จากการขายรถโครงการพิเศษให้กับส่วนงานราชการ
- รายได้อื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อย จำนวน 3.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ

1.2 ต้นทุนขายและบริการ

ปี 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีต้นทุนขายและบริการรวม 2,066 ล้านบาท มีสัดส่วนต้นทุนขายและบริการเท่ากับ ร้อยละ 82 ซึ่งสัดส่วนต้นทุนขายและบริการในปีก่อน เท่ากับร้อยละ 84 ลดลงร้อยละ 2 สาเหตุที่มีสัดส่วนต้นทุนขายและบริการลดลง เนื่องจากสัดส่วนการผลิต (Product Mix) ของแต่ละผลิตภัณฑ์ต่างกัน ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินของอาคารและอุปกรณ์ลดลงจากการคิดค่าเสื่อมราคาครบแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ และบริษัทมีการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตงานควบคุมค่าใช้จ่ายทางด้านโรงงาน

1.3 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ปี 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวม 308 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 33 ล้านบาท หรือร้อยละ 12 จากรายการค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายเพื่อผลักดันยอดขายและของแถมให้กับลูกค้า ในปีนี้มีสัดส่วนค่าใช้จ่ายต่อรายได้ เท่ากับร้อยละ 12 ซึ่งสัดส่วนค่าใช้จ่ายในปีก่อน เท่ากับร้อยละ 13 ลดลงร้อยละ 1 เนื่องจากบริษัทสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอย่างต่อเนื่อง

รายการเพื่อการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม

ในปี 2561 บริษัทฯ มีรายการเพื่อการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม จำนวนทั้งสิ้น 22.90 ล้าน โดยเป็นรายการหมวดเงินเดือนและค่าจ้างของบุคลากร ค่าที่ปรึกษา ทรัพย์สินที่ใช้ในการดำเนินงาน ค่าวัตถุดิบ ค่าใช้จ่ายในการทดสอบและพัฒนารถต้นแบบ โครงการต่างๆ เช่น Transformer , Minibus Project ฯลฯ

1.4 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ปี 2561 มีส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวนเงิน 2 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนมีส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 3 ล้านบาท ทำให้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง 1 ล้านบาท หรือร้อยละ 25

1.5 กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ปี 2561 มีกำไร(ขาดทุน)สุทธิ 189 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 182 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 99 ล้านบาท หรือร้อยละ 119 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานในปีก่อนซึ่งมีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ จำนวน 83 ล้านบาท มีผลประกอบการสูงขึ้นจากคำสั่งซื้อสินค้าและบริการของลูกค้าที่เพิ่มขึ้น

2. การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของ บริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม				
สินทรัพย์	31-ธ.ค.-61	31-ธ.ค.-60	เพิ่ม / (ลด)	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,553	1,262	291	23%
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	525	538	(13)	(2%)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	162	162	(0)	(0%)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,597	1,631	(34)	(2%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	90	59	31	53%
รวมสินทรัพย์	3,927	3,652	275	8%

งบการเงินรวม				
หนี้สิน	31-ธ.ค.-61	31-ธ.ค.-60	เพิ่ม / (ลด)	%
หนี้สินหมุนเวียน	523	344	179	52%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	61	60	1	1%
รวมหนี้สิน	584	404	180	45%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ส่วนของบริษัทใหญ่	3,268	3,168	101	3%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	74	80	(6)	(8%)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,343	3,248	95	3%
รวมหนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น	3,927	3,652	275	8%

2.1 สินทรัพย์

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 3,927 ล้านบาท และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 3,652 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 275 ล้านบาท โดยจำแนกตามประเภทที่มีรายการสำคัญดังนี้

1. **สินทรัพย์หมุนเวียน** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 1,553 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 291 ล้านบาท หรือร้อยละ 23 เป็นผลมาจาก
 - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 391 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 169 ล้านบาท ผลมาจากการเพิ่มขึ้นของผลการดำเนินงานในปี 189 ล้านบาท และมีการลงทุนในกองทุนรวม 20 ล้านบาท
 - เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 290 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20 ล้านบาท จากการลงทุนในกองทุนรวมแห่งหนึ่ง
 - ลูกหนี้การค้า, ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นสุทธิและเงินให้กู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 544 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 87 ล้านบาท ส่วนหนึ่งเกิดจากยอดขายที่สูงขึ้นซึ่งยังไม่ครบกำหนดรับชำระ ซึ่งจะครบกำหนดตามเงื่อนไขสัญญาเดือน กุมภาพันธ์ 2562
 - มูลค่างานเสร็จที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 57 ล้านบาท ลดลง 26 ล้านบาท เนื่องจากความสำเร็จของงานแม่พิมพ์และอุปกรณ์จัดพิมพ์ครบกำหนดการรับชำระเงินตามเงื่อนไขสัญญา
 - สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 271 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 41 ล้านบาท
2. **เงินลงทุนในบริษัทร่วม** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 525 ล้านบาท ลดลง 13 ล้านบาท จากการรับเงินปันผลจากบริษัทร่วมทุน 2 แห่งจำนวนเงิน 15 ล้านบาท และรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทร่วมทุน 2 ล้านบาท
3. **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 1,597 ล้านบาท ลดลง 34 ล้านบาท จากงานก่อสร้างโซล่าเซลล์และโครงการจัดตั้งเขตฟรีโซนรวมกัน 23 ล้านบาท ลงทุนในเครื่องจักรเครื่องมืออุปกรณ์โรงงาน เครื่องใช้สำนักงาน ยานพาหนะ 51 ล้านบาท จากค่าเสื่อมราคาที่เกิดขึ้นในปี 104 ล้านบาท และตัดจำหน่ายทรัพย์สิน 4 ล้านบาท

4. **สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 90 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31 ล้านบาท จากการลงทุนเพื่อรองรับคำสั่งผลิตของลูกค้าที่สูงขึ้น

2.2 หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 584 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 404 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 180 ล้านบาท หรือร้อยละ 45 จากการดำเนินงานที่สูงขึ้นตามการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิตงานของลูกค้าที่มีคำสั่งซื้อเพิ่มขึ้น ซึ่งจะครบกำหนดชำระในเดือน ก.พ. 2562 จำนวน 114 ล้านบาท การรับรู้ความสำเร็จของงานแม่พิมพ์ที่ว่าจ้างภายนอกสูงกว่าเงื่อนไขการชำระเงินของสัญญา 49 ล้านบาท , รับล่วงหน้างานแม่พิมพ์ 3 ล้านบาท ภาษีเงินได้ค้างจ่าย 8 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 6 ล้านบาท

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 3,343 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 3,248 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 95 ล้านบาท ส่วนหนึ่งเพิ่มขึ้นจากกำไรจากการดำเนินงานหลังการตั้งสำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ 182 ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมทุน 2 ล้านบาท จ่ายเงินปันผล 83 ล้านบาท และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง 6 ล้านบาท

3. สภาพคล่อง

สภาพคล่องของ บริษัทฯ สำหรับปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้น 169 ล้านบาท และเงินสดคงเหลือสุทธิปลายงวดคงเหลือ เท่ากับ 391 ล้านบาท ทั้งนี้รายละเอียดกระแสเงินสด แต่ละกิจกรรม มีดังนี้

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสดสำหรับงวดสะสม 12 เดือน (ม.ค. - ธ.ค. 61)

	ล้านบาท
เงินสด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 60	222
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน (ส่วนใหญ่เกิดจากผลการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น)	327
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(62)
<u>ส่วนใหญ่จาก</u>	
o ลงทุนเงินลงทุนชั่วคราว	(20)
o ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(75)
o รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม	15
o จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	10
o ดอกเบี้ยรับ	8
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน (จ่ายเงินปันผล)	(96)
เงินสด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 61	391

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนสภาพคล่องคิดเป็น 2.97 เท่า ในขณะที่อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสดคิดเป็น 0.76 เท่า โดยมี Cash Cycle อยู่ที่ประมาณ 17 วัน (ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย +

ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย – ระยะเวลาชำระหนี้) และอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยที่เพิ่มสูงขึ้น เป็น 24,274 เท่าในปีนี้ จาก 3,579 เท่าในปีก่อน เนื่องจากดอกเบี้ยจ่ายบางสัญญาสิ้นสุดตามสัญญาเช่าซื้อสินค้า ซึ่งจากกระแสเงินสดและอัตราส่วนสภาพคล่องต่างๆ ทำให้มั่นใจได้ว่ามีสภาพคล่องที่พอเพียงต่อการดำเนินงาน

แนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์

กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย วางเป้าหมายการผลิตรถยนต์ปี 2562 คาดยอดผลิตรถยนต์อยู่ที่ 2.15 ล้านคัน เป็นยอดผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศ 1.05 ล้านคัน และยอดผลิตเพื่อส่งออกยังต่างประเทศอยู่ที่ 1.1 ล้านคัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการหารายได้จากงานชิ้นส่วน OEM , งานรับจ้างประกอบ เพิ่มขึ้น และขยายงานด้านชิ้นส่วนเครื่องจักรอุตสาหกรรมและเครื่องจักรกลทางการเกษตร รวมทั้งขยายตลาดงานรถยนต์ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงการแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อขยายโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ที่มีแนวโน้มเติบโตในช่วง 2-3 ปีข้างหน้า เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งแก่กลุ่มบริษัทฯ และสร้างผลประโยชน์ที่ดีขึ้นในอนาคตอันใกล้

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความมั่นใจเป็นอย่างยิ่งว่าจากชื่อเสียงและศักยภาพในอุตสาหกรรมยานยนต์ที่ครบวงจรของบริษัท รวมถึงการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จะทำให้บริษัทฯ มีโอกาสเติบโต ไปพร้อมกับอุตสาหกรรมยานยนต์อย่างต่อเนื่องใน 2-3 ปีข้างหน้าอย่างแน่นอน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท ไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย และเฉพาะของ บริษัท ไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นตามที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะ บริษัท ไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

งบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันได้รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมสี่แห่งซึ่งบริษัทรับรู้รายการ โดยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม เป็นจำนวนเงินรวม 524.83 ล้านบาทและในงบการเงินเฉพาะจำนวน 179.65 ล้านบาท และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม จำนวน 2.11 ล้านบาท และผลขาดทุนจากการลดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 155.05 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทได้บันทึกเงินลงทุนและส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนดังกล่าวโดยใช้งบการเงินของฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมจำนวนหนึ่งแห่งที่ยังไม่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมนั้น เนื่องจากงบการเงินของบริษัทร่วมแห่งนั้นมีรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม และงบการเงินของบริษัทร่วมที่

เหลืออีกสามแห่งซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข อย่างไรก็ตาม เนื่องจากข้าพเจ้าไม่สามารถเข้าถึงกระดาษทำการของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และข้าพเจ้าไม่สามารถใช้วิธีการตรวจสอบอื่นให้เป็นที่ยอมรับในรายการดังกล่าวได้ ดังนั้นข้าพเจ้าไม่สามารถระบุได้ว่าอาจมีรายการปรับปรุงใดที่จำเป็นหรือไม่

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้ ยกเว้นเรื่องที่ได้อธิบายในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของผู้สอบบัญชี

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ

ความเสี่ยง

ตามที่ปรากฏไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือเป็นจำนวนมูลค่าสุทธิ 14.43 ล้านบาท เนื่องจากลักษณะการดำเนินงานที่จำเป็นต้องเก็บรักษาอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งรถยนต์ไว้เป็นจำนวนมากซึ่งอะไหล่บางส่วนต้องสำรองไว้ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด ส่งผลให้มีความเสี่ยงในการประเมินมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือดังกล่าว

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

- 1) ข้าพเจ้าทำความเข้าใจขั้นตอนในการจัดทำข้อมูลประมาณการค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือของบริษัทย่อย
- 2) ตรวจสอบวิธีการคำนวณและข้อสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ประกอบการจัดทำข้อมูลประมาณการค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ
- 3) ทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับและพิจารณาความเหมาะสมของค่าเพื่อการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ
- 4) พิจารณากลุ่มสินค้าที่เสียหาย ถูกทำลาย ในระหว่างการตรวจนับสินค้าคงเหลือ ณ สิ้นปี

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามรายงานลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปี จะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง อย่างไรก็ตาม ดังที่อธิบายในวรรคก่อนเกี่ยวกับการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขเรื่องเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แห่งซึ่งบริษัทได้บันทึกเงินลงทุนและส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนดังกล่าวโดยมีบริษัทร่วมหนึ่งแห่งใช้งบการเงินของฝ่ายบริหารที่ยังไม่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมนั้น เนื่องจากงบการเงินของบริษัทร่วมแห่งนั้นมีรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม และบริษัทร่วมที่เหลืออีกสามแห่งใช้งบการเงินซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่น ซึ่งได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข อย่างไรก็ตาม เนื่องจากข้าพเจ้าไม่สามารถเข้าถึงกระดาษทำการของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและข้าพเจ้าไม่สามารถใช้วิธีการตรวจสอบอื่นให้เป็นที่น่าพอใจในรายการดังกล่าวได้ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่สามารถสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นที่เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมมีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่

ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายเสถียร วงศ์สนั่นท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3495

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
หมายเหตุ					
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	391,130,978	221,805,080	244,605,586	107,844,752
เงินลงทุนชั่วคราว		290,446,857	270,000,900	230,446,857	190,000,900
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	4, 6	453,830,202	367,178,202	254,773,244	205,096,889
มูลค่างานที่เสร็จยังไม่ได้เรียกเก็บ	7	56,584,422	82,937,872	17,545,677	10,939,654
เงินให้ผู้มีระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	90,000,000	90,000,000	295,000,000	222,000,000
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	8	270,525,142	229,783,748	200,914,477	171,681,402
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,552,517,601	1,261,705,802	1,243,285,841	907,563,597
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ	9	524,834,333	538,279,903	179,645,508	334,700,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	412,880,000	412,880,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น-สุทธิ	11	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	12	161,996,156	162,012,756	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	13	1,596,536,623	1,630,513,616	1,021,356,754	1,010,785,093
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ		3,326,734	2,781,248	2,209,196	1,488,608
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม-สุทธิ	14	16,396,914	14,955,861	11,725,236	10,756,444
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	15	71,123,111	41,602,241	46,270,797	14,084,540
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,374,213,871	2,390,145,625	1,674,087,491	1,784,694,685
รวมสินทรัพย์		3,926,731,472	3,651,851,427	2,917,373,332	2,692,258,282

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
หมายเหตุ					
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 17, 34	458,516,628	334,936,482	264,128,516	193,196,149
ต้นทุนงานค้างจ่าย	4, 34	56,330,379	7,677,016	117,749,977	13,176,155
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	55,492	387,187	51,121	316,994
ภายในได้ค้างจ่าย		8,429,724	737,335	8,429,724	728,352
รวมหนี้สินหมุนเวียน		523,332,223	343,738,020	390,359,338	207,417,650
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิ	18	43,561	99,066	43,561	94,695
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	60,794,420	60,012,338	40,391,665	40,612,187
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		60,837,981	60,111,404	40,435,226	40,706,882
รวมหนี้สิน		584,170,204	403,849,424	430,794,564	248,124,532
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 619,846,931 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		619,846,931	619,846,931	619,846,931	619,846,931
ทุนที่ชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 590,846,931 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		590,846,931	590,846,931	590,846,931	590,846,931
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		713,782,739	713,782,739	713,782,739	713,782,739
สำรองเพื่อการจ่ายคืนหุ้นเป็นเกณฑ์	31	17,413,896	15,456,716	17,413,896	15,456,716
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	20	61,984,692	61,984,692	61,984,692	61,984,692
ยังไม่ได้จัดสรร		1,884,221,243	1,785,473,752	1,102,550,510	1,062,062,672
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น		-	-	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		3,268,249,501	3,167,544,830	2,486,578,768	2,444,133,750
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	10	74,311,767	80,457,173	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,342,561,268	3,248,002,003	2,486,578,768	2,444,133,750
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,926,731,472	3,651,851,427	2,917,373,332	2,692,258,282

บริษัท ไทยรุ่งเรืองเอ็นเคอาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
4, 25, 27					
รายได้					
		2,121,229,202	1,763,258,715	1,237,711,690	984,399,407
	34	139,159,297	144,426,636	108,266,524	117,515,030
	34	269,255,626	147,338,403	192,191,676	15,394,136
รวมรายได้		2,529,644,125	2,055,023,754	1,538,169,890	1,117,308,573
ต้นทุน					
19, 22, 23					
		(1,771,906,200)	(1,495,877,591)	(1,006,258,808)	(829,434,043)
	34	(95,314,318)	(96,783,539)	(76,472,743)	(85,278,352)
	34	(199,232,228)	(137,115,972)	(160,966,692)	(13,416,650)
รวมต้นทุน		(2,066,452,746)	(1,729,777,102)	(1,243,698,243)	(928,129,045)
กำไรขั้นต้น					
		463,191,379	325,246,652	294,471,647	189,179,528
รายได้เงินปันผล	9, 10	-	-	169,530,863	152,250,312
รายได้อื่น	21	45,039,063	43,044,313	43,998,949	43,467,354
ค่าใช้จ่ายในการขาย	19, 22, 23	(89,533,481)	(78,026,332)	(59,420,876)	(62,235,178)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	19, 22, 23	(218,898,499)	(196,941,899)	(158,781,208)	(147,050,694)
ผลขาดทุนจากการลดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	9	-	-	(155,054,492)	-
ต้นทุนทางการเงิน		(13,997)	(47,224)	(12,144)	(38,502)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	9	2,105,292	2,819,179	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้					
		201,889,757	96,094,689	134,732,739	175,572,820
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	(13,360,744)	(6,800,037)	(11,526,773)	(4,922,267)
กำไรสำหรับปี					
		188,529,013	89,294,652	123,205,966	170,650,553
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
		-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		188,529,013	89,294,652	123,205,966	170,650,553
การแบ่งปันกำไรและกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
		181,465,619	83,019,837	123,205,966	170,650,553
	10	7,063,394	6,274,815		
		188,529,013	89,294,652		
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
		0.31	0.14	0.20	0.29
		590,846,931	590,846,931	590,846,931	590,846,931

บริษัท ไทยรุ่งโรจน์เอนเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

[illegible]

บริษัท ไทยรุ่งนวัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

หน่วย: บาท									
งบการเงินเฉพาะกิจการ									
หมายเหตุ	ทุนที่ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองเพื่อ		กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			การจ่ายที่ใช้	หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น		
31	590,846,931	713,782,739	15,456,716		61,984,692	1,062,062,672	-		2,444,133,750
	-	-	1,957,180		-	-	-		1,957,180
	-	-	-	-	-	(82,718,128)	-		(82,718,128)
26	-	-	-	-	-	123,205,966	-		123,205,966
	590,846,931	713,782,739	17,413,896		61,984,692	1,102,550,510	-		2,486,578,768
31	590,846,931	713,782,739	12,316,526		61,984,692	944,588,058	-		2,323,518,946
	-	-	3,140,190		-	-	-		3,140,190
	-	-	-	-	-	(53,175,939)	-		(53,175,939)
26	-	-	-	-	-	170,650,553	-		170,650,553
	590,846,931	713,782,739	15,456,716		61,984,692	1,062,062,672	-		2,444,133,750

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี :
 สำรองเพื่อการจ่ายที่หุ้นเป็นเกณฑ์
 เงินปันผลจ่าย
 กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี
 ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559
 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี :
 สำรองเพื่อการจ่ายที่หุ้นเป็นเกณฑ์
 เงินปันผลจ่าย
 กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี
 ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

หน่วย: บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
หมายเหตุ	วันที่ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	สำรองเพื่อ การจ่ายที่ใช้ หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร				
				สำรองตามกฎหมาย					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี : สำรองเพื่อการจ่ายที่ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ เงินปันผลจ่าย กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	590,846,931	713,782,739	15,456,716	61,984,692	1,062,062,672	-	-	2,444,133,750	
	31	-	1,957,180	-	-	-	-	1,957,180	
	26	-	-	-	(82,718,128)	-	-	(82,718,128)	
	-	-	-	-	123,205,966	-	-	123,205,966	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	590,846,931	713,782,739	17,413,896	61,984,692	1,102,550,510	-	-	2,486,578,768	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี : สำรองเพื่อการจ่ายที่ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ เงินปันผลจ่าย กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	590,846,931	713,782,739	12,316,526	61,984,692	944,588,058	-	-	2,323,518,946	
	31	-	3,140,190	-	-	-	-	3,140,190	
	26	-	-	-	(53,175,939)	-	-	(53,175,939)	
	-	-	-	-	170,650,553	-	-	170,650,553	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	590,846,931	713,782,739	15,456,716	61,984,692	1,062,062,672	-	-	2,444,133,750	

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการรับจ้างประกอบและดัดแปลงรถยนต์ ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนอุปกรณ์และแม่พิมพ์ โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือ เลขที่ 304 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร

บริษัทมีบริษัทย่อยดังนี้

1. บริษัท ไทย วี.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด จัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการจำหน่ายอุปกรณ์ประดับยนต์และอะไหล่รวมทั้งการบริการซ่อมรถยนต์ โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือ เลขที่ 151 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานครและมีสำนักงานสาขาส่งอยู่ เลขที่ 32 ซอยอินทราภระ 26 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร และเลขที่ 9/28 หมู่ที่ 8 ซอยเพชรเกษม 77 ถนนเพชรเกษม แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร
2. บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไลส์ จำกัด จัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการรับจ้างผลิตแม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึดรวมถึงการให้บริการด้านระบบไฟฟ้า โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือ เลขที่ 304/1 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร
3. บริษัท ไทยออโต้เพรสพาร์ต จำกัด จัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตชิ้นส่วนตัวถังรถยนต์และแม่พิมพ์ โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือเลขที่ 304 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร และมีสาขาส่งอยู่เลขที่ 7/122 นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง หมู่ที่ 4 ถนนชะเงวณ - สัตหีบ ตำบลมาบตาพุด อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง
4. บริษัท ไทยอัลติเมตคาร์ จำกัด จัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดและมีภูมิลำเนาในประเทศไทยดำเนินธุรกิจหลักในการจำหน่ายรถยนต์ อุปกรณ์ประดับยนต์และอะไหล่รวมทั้งการบริการตกแต่งและซ่อมรถยนต์ บริษัทถือหุ้นโดยบริษัท ไทย วี.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือเลขที่ 304/1 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และกฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม พ.ศ. 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้ในการประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

ก. งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไทยรุ่งยูเนียนคาร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	สัดส่วนการถือหุ้น และสิทธิออกเสียง ของกิจการ(ร้อยละ)	
			2561	2560
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทโดยตรง				
บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด	จำหน่ายอะไหล่ อุปกรณ์ระดับยนต์และ ศูนย์บริการรถยนต์	ไทย	94	94
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไลส์ จำกัด	รับจ้างผลิตแม่พิมพ์	ไทย	94	94
บริษัท ไทยออโต้ เพรสพาร์ท จำกัด	ผลิตชิ้นส่วนตัวถังรถยนต์	ไทย	91	91
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้ เซอร์วิส จำกัด				
บริษัท ไทยอัลติเมตคาร์ จำกัด	จำหน่ายรถยนต์ อะไหล่ และอุปกรณ์ระดับยนต์	ไทย	99.53	99.53

ข. บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค. บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง. งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่เหมือนกันหรือที่คล้ายคลึงกัน

- จ. ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ. ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในปี พ.ศ. 2561 บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562

ในปี พ.ศ. 2561 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับ บริการโฆษณา

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้าง อสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ในปี พ.ศ. 2561 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
------------	-----------------------------------

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต้องการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาค่าซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้าคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาค่าซื้อถ่วงเฉลี่ยรวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิต

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคามาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริงตามวิธีถ่วงเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคามาตรฐานดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าเสียหายโรงงานด้วย

วัตถุดิบและชิ้นส่วนรถยนต์แสดงมูลค่าตามราคามาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริงตามวิธีถ่วงเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตและต้นทุนการให้บริการเมื่อมีการเบิกใช้

อะไหล่ของศูนย์บริการแสดงมูลค่าตามราคาทุน โดยวิธีถ่วงเฉลี่ยเคลื่อนที่หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

รถยนต์ที่ซื้อมาเพื่อจำหน่ายแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีราคาเจาะจงหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ค่าเผ่อนการลดมูลค่าสินค้าจะบันทึกโดยพิจารณาจากสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการค้อยค่า (ถ้ามี) ส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

บริษัทจะทดสอบการค้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการค้อยค่าเกิดขึ้น ถ้าราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการค้อยค่าจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการค้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณอายุการให้ประโยชน์ของอาคาร เท่ากับ 30 ปี หรือตามอายุสัญญาเช่า แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และอสังหาริมทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การจัดประเภทใหม่เป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน กลุ่มบริษัทจัดประเภทรายการใหม่โดยใช้ราคาทุนและค่าเสื่อมราคาสะสม ณ วันที่มีการจัดประเภทใหม่ของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนนั้นเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม นอกจากนี้ต้นทุนอาจรวมถึงกำไรหรือขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งถูกโอนจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ดีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างต้นที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

	อายุการให้ ประโยชน์ (จำนวนปี)
สิ่งปรับปรุงที่ดิน	20
อาคาร โรงงานและสิ่งปรับปรุงอาคาร	5 – 20
อาคารสำนักงานและสิ่งปลูกสร้าง	30
แม่พิมพ์และอุปกรณ์จับยึด	5
	(ขอลดลงทวิคูณ)
เครื่องจักร อุปกรณ์โรงงานและเครื่องมือ	5 – 20
เครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

สิทธิการเช่าที่ดิน

สิทธิการเช่าที่ดินแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิการเช่าที่ดินคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลาตามอายุสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายจ่ายในการวิจัยและพัฒนา

รายจ่ายในขั้นตอนการวิจัย ได้แก่ การสำรวจตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งความรู้ความเข้าใจใหม่ทางด้านวิทยาศาสตร์หรือทางด้านเทคนิค รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ขั้นตอนพัฒนาเกี่ยวข้องกับแผนงานหรือการออกแบบสำหรับผลิตภัณฑ์และกระบวนการใหม่หรือปรับปรุงให้ดีขึ้นกว่าเดิม รายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนารับรู้เป็นสินทรัพย์ได้ก็ต่อเมื่อสามารถวัดมูลค่าของรายการต้นทุนการพัฒนาได้อย่างน่าเชื่อถือ ผลิตภัณฑ์หรือกระบวนการนั้นมีความเป็นไปได้ทางเทคนิคและทางการค้า ซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ และกลุ่มบริษัทมีความตั้งใจและมีทรัพยากรเพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นสมบูรณ์ และนำสินทรัพย์มาใช้ประโยชน์หรือนำมาขายได้ รายจ่ายในการพัฒนารับรู้เป็นสินทรัพย์รวมถึงต้นทุนสำหรับวัตถุดิบ ต้นทุนแรงงาน ต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการจัดเตรียมสินทรัพย์เพื่อให้สามารถนำมาใช้ประโยชน์ตามประสงค์และต้นทุนการกู้ยืมสามารถนำมาเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ รายจ่ายในการพัฒนาอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ ที่ซื้อและมียอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการลดมูลค่า

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจนับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

	วิธีการคิดค่าตัดจำหน่าย	อายุการให้ ประโยชน์ (จำนวนปี)
ซอฟต์แวร์	วิธีเส้นตรง	5
สิทธิบัตรและเครื่องหมายการค้า	วิธีเส้นตรง	5

การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนหรือยังไม่พร้อมใช้งานจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปี ในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน-โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากทั้งพนักงานและกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้อง เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน-โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัท ตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุดการโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทรับรู้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของมูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าและการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าจะตัดตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมด หรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่า จัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทรับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไประบุเป็นต้นทุนทางการเงิน

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

การขายสินค้า

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้า ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้จากการให้บริการอื่น

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

รายได้ตามสัญญา

รายได้และต้นทุนของงานให้บริการตามสัญญามันที่รับรู้เป็นรายได้ตามอัตราส่วนของงานที่แล้วเสร็จ ขึ้นความสำเร็จของงานดังกล่าวคำนวณโดยใช้ประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารจากการสำรวจงานที่ทำ จำนวนเงินทั้งสิ้นที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิเรียกร้องจากผู้ว่าจ้างโดยพิจารณาจากต้นทุนที่เกิดขึ้นบวกกำไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) ในส่วนที่เกินกว่าเงินงวดที่เรียกเก็บจะแสดงไว้เป็น “มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนจำนวนเงินทั้งสิ้นที่ผู้ว่าจ้างมีสิทธิเรียกร้องจากกลุ่มบริษัทโดยพิจารณาจากเงินงวดที่เรียกเก็บในส่วนที่เกินกว่าต้นทุนที่เกิดขึ้น บวกกำไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) จะแสดงไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า” ภายใต้บัญชีเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

ต้นทุนในการให้บริการจากการคำนวณตามส่วนที่ทำเสร็จมากกว่าต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดจริงจะแสดงไว้เป็น “ต้นทุนงานค้างจ่าย” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่ารับรู้เป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไป

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัยรวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้น กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภายในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด สำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของกลุ่มบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และพ.ศ. 2560 ไม่มีผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสถานะใบสำคัญแสดงสิทธิ เนื่องจากราคาตามสิทธิสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ ซึ่งไม่มีผลให้กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานลดลง

เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทและบริษัทหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทและบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทและบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทและบริษัทผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัท ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้และเงินให้กู้ยืม

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้และเงินให้กู้ยืม ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต สถานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้างจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้างเหลือ และสถานะการขายของสินค้างเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือในอนาคต

การค้อยค่าของสินทรัพย์

ฝ่ายบริหารพิจารณาค่าเผื่อการค้อยค่าของสินทรัพย์ซึ่งรวมถึงเงินลงทุนและสินทรัพย์อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์อาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งหมายถึงมูลค่าที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ (ซึ่งคำนวณจากประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตคิดลด)

ในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตคิดลด ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต รวมถึงการเลือกอัตราคิดลดและข้อสมมติอื่น ๆ ที่เหมาะสม

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของสินทรัพย์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

รายได้งานตามสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้และต้นทุนของงานให้บริการตามสัญญาตามอัตราส่วนของงานที่แล้วเสร็จ ขึ้นความสำเร็จของงานดังกล่าวคำนวณโดยใช้ประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารจากการสำรวจงานที่ทำ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณขึ้นความสำเร็จของงานโดยคำนึงถึงประสบการณ์ในอดีตและข้อมูลที่ได้รับจากวิศวกรผู้ควบคุมงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ในการประมาณหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ที่ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันนั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต (ทั้งของธนาคารฯ และคู่สัญญา) สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัท โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่บริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัท ควบคุมหรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับบริษัท มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่ กิจการ จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทย่อย</u>		
บริษัท ไทย วี. พี. ออโต้ เซอร์วิส จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท ไทยออโต้เพรสพาร์ท จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท เกลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท ไทยออโต้ คอนเวอชั่น จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท
บริษัท เทร์ก ไทยรุ่ง จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท ไทย วี. พี. คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน
บริษัท บีซีริชจอร์ส จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน
บริษัท อีซูซุซัยเจริญกิจ มอเตอร์ส จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เลกซ์ส ออโต้ ซิสเต็ม จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน
บริษัท วี.พี. ออโต้ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน
บริษัท วีพีเค ออโต้ จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน
บริษัท วี.พี. แคปปิตอล แอสเซทส์ จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน

4.1 รายการธุรกิจที่สำคัญระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและกรรมการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
ซื้อสินค้าและบริการจ่าย	-	-	191	64	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	-	-	2	1	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าไฟฟ้า	-	-	9	16	ราคาต้นทุนและต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้น ไม่เกินร้อยละ 5
ค่าขนส่ง	-	-	5	6	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่าย	-	-	1	2	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
ค่าบริการจัดการ	-	-	1	1	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
ค่าซ่อมและบริการหลังการขาย	-	-	3	2	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ขายสินค้า	-	-	263	151	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าเช่าที่ดินและรายได้ค่าเช่าสำนักงาน	-	-	1	1	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	7	7	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
รายได้ค่าสาธารณูปโภค ค่าบริการรถรับส่งพนักงาน	-	-	4	3	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้เงินปันผล	-	-	154	115	ตามที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2	1	ร้อยละ 1.05 ต่อปี
รายได้ค่าบริการและรับจ้างอื่น	-	-	2	5	ตามที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ค่าเช่า	2	-	2	-	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
ขายสินค้า	119	108	119	107	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการจัดการ	4	4	4	4	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
รายได้เงินปันผล	-	-	16	37	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ตามสัญญา	1	8	-	-	ตามที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ซื้อสินค้าและบริการจ่าย	19	8	11	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	1	1	-	1	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าซ่อมและบริการหลังการขาย	3	5	2	3	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่ารถยนต์จ่าย	6	6	1	1	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
ค่าไฟฟ้า	1	1	-	-	ราคาต้นทุนและต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้น ไม่เกินร้อยละ 5
ขายสินค้า	2	4	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	1	1	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าเช่าที่ดินและรายได้ค่าเช่าสำนักงาน	6	5	-	-	ตามสัญญาที่ทำร่วมกัน
รายได้จากการบริการ	18	15	-	-	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	2	2	2	2	ร้อยละ 2.69 ต่อปี

4.2 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	42,494,433	44,176,296	23,933,290	24,772,745
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	350,525	195,231	108,787	104,103
รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ	42,844,958	44,371,527	24,042,077	24,876,848

4.3 ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

หน่วย: บาท

ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

บริษัท ไทยรุ่ง พูลส์ แอนด์ โคส์ จำกัด	-	-	102,033	76,778
บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด	-	-	643,658	559,563
บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด	-	-	10,731,055	10,236,672
	-	-	11,476,746	10,873,013

บริษัทร่วม

บริษัท เลียวเวะ ไทยรุ่ง จำกัด	39,772,696	25,849,773	39,772,696	25,849,773
บริษัท เดลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	355,087	197,012	256,103	143,411
บริษัท ไทยออโต้ คอนเวอชั่น จำกัด	434,453	943,169	434,453	943,169
	40,562,236	26,989,954	40,463,252	26,936,353

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท อีซูซุ ซัพพลายเออร์มอเตอร์ส์ จำกัด	2,976,101	1,816,026	-	-
บริษัท ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น จำกัด	54,107	313,627	-	-
บริษัท วิ.พี. ออโต้ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	33,754	5,002	-	-
	3,063,962	2,134,655	-	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	43,626,198	29,124,609	51,939,998	37,809,366

รายได้ค้างรับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท อีซูซุ ซัพพลายเออร์มอเตอร์ส์ จำกัด	1,483,103	2,791,986	-	-
รวมรายได้ค้างรับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,483,103	2,791,986	-	-

หน่วย: บาท

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด

บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด

บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด

บริษัทร่วม

บริษัท เกลต้า ไทยรุ่ง จำกัด

บริษัท เกียววะ ไทยรุ่ง จำกัด

บริษัท เทริก ไทยรุ่ง จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น จำกัด

บริษัท อีซูซุ ซัยเจริญกิจมอเตอร์ส จำกัด

บริษัท เลกซ์ส ออโต้ ซิตี จำกัด

บริษัท บิซริชอร์ส จำกัด

รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด

บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น จำกัด

รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด

บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด

บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด	-	-	453,485	380,427
บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด	-	-	137,410	32,489
บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด	-	-	-	9,309
	-	-	590,895	422,225
บริษัทร่วม				
บริษัท เกลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	197,950	98,975	197,950	98,975
บริษัท เกียววะ ไทยรุ่ง จำกัด	158,117	176,078	158,117	176,078
บริษัท เทริก ไทยรุ่ง จำกัด	140,790	138,240	140,790	138,240
	496,857	413,293	496,857	413,293
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น จำกัด	1,162,256	1,316,792	902,956	902,956
บริษัท อีซูซุ ซัยเจริญกิจมอเตอร์ส จำกัด	180,000	-	180,000	-
บริษัท เลกซ์ส ออโต้ ซิตี จำกัด	1,427,085	874,665	-	-
บริษัท บิซริชอร์ส จำกัด	90,455	245,212	-	-
	2,859,796	2,436,669	1,082,956	902,956
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,356,653	2,849,962	2,170,708	1,738,474
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด	-	-	56,000,000	17,000,000
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด	-	-	149,000,000	115,000,000
	-	-	205,000,000	132,000,000
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น จำกัด	90,000,000	90,000,000	90,000,000	90,000,000
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	90,000,000	90,000,000	295,000,000	222,000,000
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด	-	-	3,897	511,453
บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด	-	-	369,150	-
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด	-	-	2,460,928	2,457,394

หน่วย: บาท

บริษัท ไทยออยล์ เพอร์ฟार्ม จำกัด

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
-	-	8,620,406	8,721,720
-	-	11,454,381	11,690,567

บริษัทร่วม

บริษัท เกลต้า ไทยรุ่ง จำกัด

10,196	42,438	-	-
10,196	42,438	-	-

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท อีซูซุ ซัพพลายเออร์ จำกัด

บริษัท วิ.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด

119,931	61,902	1,881	-
875,510	1,067,863	-	-
995,441	1,129,765	1,881	-

รวมเจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1,005,637	1,172,203	11,456,262	11,690,567
-----------	-----------	------------	------------

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด

บริษัท ไทยออลิเมททาร์ จำกัด

บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด

-	-	103,500	103,500
-	-	721,100	1,332,570
-	-	619,617	228,056
-	-	1,444,217	1,664,126

บริษัทร่วม

บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด

-	81,783	-	81,783
-	81,783	-	81,783

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท อีซูซุ ซัพพลายเออร์ จำกัด

บริษัท ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น จำกัด

บริษัท วิ.พี. แคปปิตอล แอสเซ็ทส์ จำกัด

บริษัท วิ.พี.เค. ออโต้ จำกัด

364,578	231,874	344,822	139,089
841,615	709,413	59,599	59,599
3,852	3,282	3,852	3,282
5,350	5,350	-	-
1,215,395	949,919	408,273	201,970

รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1,215,395	1,031,702	1,852,490	1,947,879
-----------	-----------	-----------	-----------

หน่วย: บาท

ต้นทุนงานค้ำจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
บริษัท ไทยออดี เพอร์ฟार्ม จำกัด	-	-	283,300	-
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไลส์ จำกัด	-	-	98,759,187	12,569,155
รวมต้นทุนงานค้ำจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	99,042,487	12,569,155

4.4 ในระหว่างปี พ.ศ. 2561 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: ล้านบาท			
	1 มกราคม	ระหว่างปี		31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2561
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
งบการเงินรวม				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไทย วิ.พี.คอร์ปอเรชั่น จำกัด	90	-	-	90 ร้อยละ 2.69 ต่อปี ครบกำหนดชำระเมื่อทางถาม
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไลส์ จำกัด	115	78	(44)	149 ร้อยละ 1.05 ต่อปี ครบกำหนดชำระภายในเดือนมกราคม กุมภาพันธ์ และเดือนมีนาคม พ.ศ. 2562
บริษัท ไทย วิ.พี. ออดีเชอร์วิส จำกัด	17	47	(8)	56 ร้อยละ 1.05 ต่อปี ภายในเดือนมกราคม และเดือนมีนาคม พ.ศ. 2562
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ไทย วิ.พี.คอร์ปอเรชั่น จำกัด	90	-	-	90 ร้อยละ 2.69 ต่อปี ครบกำหนดชำระเมื่อทางถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นตัวเลขสุทธิใช้เงินจำนวน 90 ล้านบาททั้งสองปี เงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทที่ทำการกู้ยืม บริษัทและบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกันดังกล่าวมีความสัมพันธ์กันโดยมีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน

4.5 การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัท มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไลส์ จำกัด (บริษัทย่อย) กับธนาคารในประเทศหนึ่งแห่งในวงเงิน 135 ล้านบาท บริษัทไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันหากบริษัทย่อยดังกล่าวไม่มีการใช้วงเงินสินเชื่อ

4.6 วงเงินสินเชื่อกับธนาคารที่ใช้ร่วมกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ.2560 บริษัทและบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหนึ่งแห่ง มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งร่วมกัน ในวงเงิน 800 ล้านบาท

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสดในมือ	218,257	224,256	80,000	80,000
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	2,252,422	2,248,892	692,268	687,187
เงินฝากธนาคารออมทรัพย์	258,660,299	219,331,932	143,833,318	107,077,565
เงินลงทุนระยะสั้น	130,000,000	-	100,000,000	-
รวม	391,130,978	221,805,080	244,605,586	107,844,752

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	384,043,905	309,996,046	188,716,958	155,940,286
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	43,626,198	29,124,609	51,939,998	37,809,366
รายได้ค้างรับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,563,356	2,841,394	-	-
รายได้ค้างรับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,483,103	2,791,986	-	-
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(691,870)	(1,174,588)	-	-
รวมลูกหนี้การค้า – สุทธิ	431,024,692	343,579,447	240,656,956	193,749,652
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกันภายใน 1 ปี	-	4,650,000	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,356,653	2,849,962	2,170,708	1,738,474
ภาษีซื้อรอเรียกคืน	7,813,336	5,797,599	3,729,465	2,227,602
ภาษีซื้อค้างพัก	1,814,851	701,412	1,368,765	327,389
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	6,338,866	6,079,592	4,578,668	4,754,028
อื่นๆ	3,481,804	3,520,190	2,268,682	2,299,744
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	22,805,510	23,598,755	14,116,288	11,347,237
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	453,830,202	367,178,202	254,773,244	205,096,889

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 แยกตามอายุหนี้ที่คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้ค้างชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	319,565,028	264,773,696	172,223,968	147,262,058
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	60,372,998	42,266,913	16,412,293	8,660,228
3 - 6 เดือน	35,247	86,978	35,247	18,000
6 - 12 เดือน	3,180,702	-	45,450	-
มากกว่า 12 เดือน	889,930	2,868,459	-	-
รวม	384,043,905	309,996,046	188,716,958	155,940,286
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(691,870)	(1,174,588)	-	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	383,352,035	308,821,458	188,716,958	155,940,286
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้ค้างชำระ				
ลูกหนี้การค้าบริษัทย่อย				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	9,873,131	10,873,013
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	1,313,060	-
6 - 12 เดือน	-	-	290,555	-
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทย่อย	-	-	11,476,746	10,873,013
ลูกหนี้การค้าบริษัทร่วม				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	29,728,817	25,014,199	29,631,710	24,960,599
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	10,833,419	1,975,755	10,831,542	1,975,754
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทร่วม	40,562,236	26,989,954	40,463,252	26,936,353

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,063,962	2,110,349	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	4,817	-	-
3 – 6 เดือน	-	19,489	-	-
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	3,063,962	2,134,655	-	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	43,626,198	29,124,609	51,939,998	37,809,366

7. มูลค่างานบริการเสร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ

มูลค่างานบริการเสร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่างานเสร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ				
จำนวนเงินทั้งสิ้นที่บริษัทมีสิทธิ				
เรียกร้องจากผู้ว่าจ้าง	56,584,422	82,937,872	17,545,677	10,939,654
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวมมูลค่างานบริการเสร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	56,584,422	82,937,872	17,545,677	10,939,654

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสัญญางานให้บริการที่เป็นงานที่อยู่ระหว่างทำในส่วนของงานที่เสร็จยังไม่เรียกเก็บที่มีอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
จำนวนเงินของต้นทุนที่เกิดขึ้น				
บวกกำไรที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	531,511,368	315,763,795	386,517,146	206,451,188
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	6,927,082	1,922,539	6,729,780	1,253,056

8. สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย:บาท					
	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		สินค้ำเสื่อมคุณภาพ/ล้าสมัย		สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้ำสำเร็จรูป	84,022,479	118,653,070	(11,708,821)	(10,746,760)	72,313,658	107,906,310
งานระหว่างทำ	98,370,501	43,910,257	(974,152)	(860,466)	97,396,349	43,049,791
วัตถุดิบ	113,650,326	89,058,926	(15,400,155)	(11,006,686)	98,250,171	78,052,240
สินค้ำระหว่างทาง	2,564,964	775,407	-	-	2,564,964	775,407
รวม	298,608,270	252,397,660	(28,083,128)	(22,613,912)	270,525,142	229,783,748

	หน่วย:บาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		สินค้ำเสื่อมคุณภาพ/ล้าสมัย		สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้ำสำเร็จรูป	48,889,961	83,123,460	(1,630,561)	(1,330,000)	47,259,400	81,793,460
งานระหว่างทำ	84,828,773	30,699,397	(413,686)	(300,000)	84,415,087	30,399,397
วัตถุดิบ	79,908,495	67,553,138	(13,233,469)	(8,840,000)	66,675,026	58,713,138
สินค้ำระหว่างทาง	2,564,964	775,407	-	-	2,564,964	775,407
รวม	216,192,193	182,151,402	(15,277,716)	(10,470,000)	200,914,477	171,681,402

9. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

ชื่อบริษัทร่วม	ประเภทกิจการ	หน่วย: บาท					
		สัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิออกเสียงของกิจการ (ร้อยละ)			งบการเงินรวม		
		2561	2560	ทุนเรียกชำระแล้ว	วิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	วิธีราคาทุน
บริษัท ไทย ออโต้ คอมเมอร์เชียล จำกัด	ผลิตชิ้นส่วนรถยนต์	20	20	74,500,000	173,373,466	146,979,942	14,900,000
บริษัท เดลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	ผลิตเบาะรถยนต์และอุปกรณ์เกี่ยวกับรถยนต์	30	30	300,000,000	274,915,453	266,449,919	90,000,000
บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด	ผลิต จำหน่าย เครื่องจักรขนาดใหญ่ทุกประเภท รวมทั้งอุปกรณ์อะไหล่ชิ้นส่วน	49	49	20,000,000	11,599,906	10,802,716	9,800,000
บริษัท เทร็ก ไทยรุ่ง จำกัด	ประกอบกิจการต่อตัวถังยานพาหนะทุกชนิด	40	40	550,000,000	64,945,508	114,047,326	220,000,000
หัก ค่าเผื่อการต้องจ่ายเงินลงทุน		-	-	-	-	(155,054,492)	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ		944,500,000	944,500,000	524,834,333	538,279,903	179,645,508	334,700,000

ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมสี่แห่ง สำหรับปี พ.ศ. 2561 และ พ.ศ.2560 จำนวนเงิน 2.11 ล้านบาทและ 2.81 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนรวมคำนวณจากงบการเงินของฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมจำนวนหนึ่งแห่งที่ยังไม่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมนั้น และงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมสามแห่งซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

ในระหว่างปี บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม และรับรู้เงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

บริษัท	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จาก		เงินปันผลที่บริษัทรับ	
	เงินลงทุนในบริษัทร่วม		เงินปันผลที่บริษัทรับ	
	ในระหว่างปี		ระหว่างปี	
	2561	2560	2561	2560
บริษัท ไทย ออโต้ คอนเวอชั่น จำกัด	32,944,387	25,267,920	6,550,863	7,542,312
บริษัท เกลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	17,465,534	22,871,714	9,000,000	30,000,000
บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด	797,190	2,355,837	-	-
บริษัท เทร์ก ไทยรุ่ง จำกัด	(49,101,819)	(47,676,292)	-	-
รวม	<u>2,105,292</u>	<u>2,819,179</u>	<u>15,550,863</u>	<u>37,542,312</u>

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทฯ โดยสรุปดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

	หน่วย: บาท			
	บริษัท ไทย ออโต้ คอนเวอชั่น จำกัด	บริษัท เดลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	บริษัท เทิร์ก ไทยรุ่ง จำกัด	บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,130,677,116	1,251,024,237	126,174,286	69,450,211
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	35,188,355	273,982,876	522,475,285	10,273,891
หนี้สินหมุนเวียน	275,670,607	600,516,928	451,103,158	56,050,826
หนี้สินไม่หมุนเวียน	23,327,532	8,105,341	35,182,643	-

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

	หน่วย: บาท			
	บริษัท ไทย ออโต้ คอนเวอชั่น จำกัด	บริษัท เดลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	บริษัท เทิร์ก ไทยรุ่ง จำกัด	บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด
รายได้	1,849,010,806	3,100,915,097	100,204,834	137,878,543
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	164,721,934	58,218,446	(122,754,547)	1,626,918
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	164,721,934	58,218,446	(122,754,547)	1,626,918

การกระทบยอดข้อมูลทางการเงินข้างต้นกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของบริษัทฯที่รับรู้ในงบการเงินรวมมีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	บริษัท ไทย ออโต้ คอนเวอชั่น จำกัด	บริษัท เดลต้า ไทยรุ่ง จำกัด	บริษัท เทิร์ก ไทยรุ่ง จำกัด	บริษัท เคียววะ ไทยรุ่ง จำกัด
สินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯรวม	866,867,332	916,384,844	162,363,770	23,673,276
สัดส่วนการถือหุ้น โดยกลุ่มบริษัทในบริษัทฯ (ร้อยละ)	20	30	40	49
มูลค่าตามบัญชีของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทฯรวม	173,373,466	274,915,453	64,945,508	11,599,906

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: บาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			รายได้เงินปันผล		
	เงินลงทุนตามราคาทุน	เงินลงทุนที่ชำระแล้ว	เงินลงทุนตามราคาทุน	เงินลงทุนที่ชำระแล้ว	เงินลงทุนตามราคาทุน	เงินลงทุนที่ชำระแล้ว
ชื่อบริษัทย่อย	ประเภทกิจการ	2561	2560	2561	2560	2561
บริษัท ไทย วี.พี. ออโต้เชอรัวิส จำกัด	จำหน่ายอะไหล่, อุปกรณ์ ประดับยนต์และศูนย์บริการรถยนต์	94	94	25,000,000	23,500,000	37,600,000
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ โตส์ จำกัด	รับจ้างผลิตแม่พิมพ์	94	94	27,000,000	25,380,000	15,228,000
บริษัท ไทยออโต้ เพอร์สฟาร์ท จำกัด	ผลิตชิ้นส่วนตัวถังรถยนต์	91	91	400,000,000	364,000,000	61,880,000
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย				452,000,000	412,880,000	114,708,000
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท ไทย วี.พี. ออโต้ เชอรัวิส จำกัด						
บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด	จำหน่ายรถยนต์อะไหล่และอุปกรณ์ประดับยนต์	93.56	93.56	25,000,000	24,882,000	39,811,200

บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	ประเทศที่จัดตั้งและ สถานที่หลักของธุรกิจ	เจ้าของและสิทธิใน การออกเสียงที่ถือ โดยส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	
			กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จจัดสรร สำหรับส่วนได้ เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม สะสม
บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส จำกัด	ไทย	6	223,659	4,505,394
บริษัท ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไคส์ จำกัด	ไทย	6	1,352,292	6,347,786
บริษัท ไทยออโต้เพรสพาร์ท จำกัด	ไทย	9	5,318,285	50,667,025
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท ไทย วิ.พี.ออโต้เซอร์วิส จำกัด				
บริษัท ไทยอัลติเมทคาร์ จำกัด	ไทย	6.44	169,158	12,791,562
รวม			<u>7,063,394</u>	<u>74,311,767</u>

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทย่อยก่อนตัดรายการระหว่างกัน มีดังนี้

	หน่วย: บาท				
	บริษัท ไทย วิ.พี. ออโต้ เซอร์วิส จำกัด	บริษัท ไทย รุ่ง ทูลส์ แอนด์ ไคส์ จำกัด	บริษัท ไทย ออโต้เพรส พาร์ท จำกัด	บริษัท ไทยอัล ติเมทคาร์ จำกัด	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
สินทรัพย์หมุนเวียน	117,556,681	173,117,235	390,084,394	36,331,136	717,089,446
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	63,423,348	131,941,280	365,500,706	227,171,722	788,037,056
หนี้สินหมุนเวียน	63,217,365	194,718,519	183,545,729	99,071,376	540,552,989
หนี้สินไม่หมุนเวียน	3,185,037	6,373,642	8,502,295	2,341,781	20,402,755
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,505,394	6,347,786	50,667,025	12,791,562	74,311,767
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
รายได้	105,274,557	230,252,090	897,531,667	297,793,566	1,530,851,880
กำไรสุทธิสำหรับปีส่วนของ					
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	223,659	1,352,292	5,318,285	169,158	7,063,394
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นส่วนของ					
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-
เงินปันผลจ่ายแก่					
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	<u>2,400,000</u>	<u>1,620,000</u>	<u>9,000,000</u>	<u>188,800</u>	<u>13,208,800</u>

หน่วย: บาท

	บริษัท ไทย		บริษัท ไทย	บริษัท ไทยอัล	รวม
	บริษัท ไทย วิ. พี. โอโต้ เซอร์วิส จำกัด	รุ่ง ทุลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด	โอโต้ เพรส พาร์ท จำกัด	ดีเมทคาร์ จำกัด	
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน)					
กิจกรรมดำเนินงาน	5,625,808	(396,778)	111,834,081	(3,824,209)	113,238,902
กิจกรรมลงทุน	(3,799,149)	(2,400,652)	15,428,831	(425,304)	8,803,726
กิจกรรมจัดหาเงิน	(1,032,424)	6,963,131	(100,000,900)	4,000,000	(90,070,193)
เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	794,235	4,165,701	27,262,012	(249,513)	31,972,435

ในระหว่างปี พ.ศ. 2561 และพ.ศ. 2560 บริษัทย่อยได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

บริษัทย่อย	หน่วย: บาท	
	เงินปันผลจ่าย	
	2561	2560
บริษัท ไทย วิ.พี. โอโต้เซอร์วิส จำกัด	40,000,000	40,000,000
บริษัท ไทยรุ่ง ทุลส์ แอนด์ ใดส์ จำกัด	27,000,000	16,200,000
บริษัท ไทยโอโต้เพรสพาร์ท จำกัด	100,000,000	68,000,000
บริษัท ไทยอัลดีเมทคาร์ จำกัด	40,000,000	40,000,000

11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น-สุทธิ

เงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	2561	2560
เงินลงทุนในบริษัท แอล พี แลนด์ แอนด์ เฮาส์ซิ่ง ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด	24,000	24,000
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน	(24,000)	(24,000)
เงินลงทุนระยะยาวอื่น – สุทธิ	-	-

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม			
	ส่วนปรับปรุง			รวม
	ที่ดิน	อาคาร	อาคาร	
<u>ราคาทุน</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	161,755,500	515,000	82,000	162,352,500
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	161,755,500	515,000	82,000	162,352,500
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	-	(293,264)	(46,480)	(339,744)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(14,304)	(2,296)	(16,600)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	-	(307,568)	(48,776)	(356,344)
<u>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	161,755,500	221,736	35,520	162,012,756
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	161,755,500	207,432	33,224	161,996,156

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยที่ดินและอาคารเพื่อให้เช่า โดยแต่ละสัญญาเช่าได้ระบุระยะเวลาเช่าเมื่อเริ่มแรกที่ไม่สามารถยกเลิกสัญญาเป็นเวลา 1-15 ปี การต่ออายุสัญญาครั้งต่อไปเป็นการเจรจากับผู้เช่า

บริษัทจัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินแห่งหนึ่ง ซึ่งอยู่ภายใต้บัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดย บริษัท เอ เจนซี ฟอร์ เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ ตามรายงานลงวันที่ 19 พฤษภาคม พ.ศ. 2559 โดยผู้ประเมินราคาอิสระใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) ราคาประเมินมีจำนวน 256.87 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเห็นว่า ราคามูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากการประเมินในปี พ.ศ. 2559 อย่างมีนัยสำคัญ

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท						
	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ สิ่งปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร อุปกรณ์โรงงาน และเครื่องมือ	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	856,752,079	816,837,780	1,985,378,271	90,891,179	162,118,116	27,092,393	3,939,069,818
ซื้อเพิ่ม	-	480,000	19,088,673	8,636,269	5,683,366	39,675,851	73,564,159
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	41,774,490	37,500	-	(41,811,990)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(83,687,673)	(460,191)	(13,157,874)	(1,920,585)	(99,226,323)
31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	856,752,079	817,317,780	1,962,553,761	99,104,757	154,643,608	23,035,669	3,913,407,654
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	(9,930,819)	(504,923,229)	(1,563,084,875)	(82,574,904)	(148,042,375)	-	(2,308,556,202)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(404,519)	(26,392,393)	(63,997,853)	(4,300,368)	(8,821,941)	-	(103,917,074)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	83,314,270	466,017	11,821,958	-	95,602,245
31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	(10,335,338)	(531,315,622)	(1,543,768,458)	(86,409,255)	(145,042,358)	-	(2,316,871,031)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	846,821,260	311,914,551	422,293,396	8,316,275	14,075,741	27,092,393	1,630,513,616
31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	846,416,741	286,002,158	418,785,303	12,695,502	9,601,250	23,035,669	1,596,536,623

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 รวมอยู่ในต้นทุนการผลิตจำนวน 80 ล้านบาท และ 100 ล้านบาทตามลำดับ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ	อาคารและ	เครื่องจักร	เครื่องใช้	ยานพาหนะ	งานระหว่าง	รวม
	สิ่งปรับปรุง ที่ดิน	สิ่งปรับปรุง อาคาร	อุปกรณ์โรงงาน และเครื่องมือ	สำนักงาน		ก่อสร้าง	
ราคาทุน							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	724,819,552	476,468,801	998,700,381	46,425,034	114,261,661	25,569,513	2,386,244,942
ซื้อเพิ่ม	-	480,000	14,383,073	5,358,979	5,683,366	36,527,220	62,432,638
รับโอน/(โอนออก)	-	-	40,773,627	37,500	-	(40,811,127)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(80,292,043)	-	(6,028,577)	(535,151)	(86,855,771)
31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	724,819,552	476,948,801	973,565,038	51,821,513	113,916,450	20,750,455	2,361,821,809
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	(9,930,819)	(292,939,501)	(929,578,590)	(40,753,068)	(102,257,871)	-	(1,375,459,849)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(404,519)	(13,329,430)	(25,474,201)	(2,923,503)	(8,396,545)	-	(50,528,198)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	80,274,643	-	5,248,349	-	85,522,992
31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	(10,335,338)	(306,268,931)	(874,778,148)	(43,676,571)	(105,406,067)	-	(1,340,465,055)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	714,888,733	183,529,300	69,121,791	5,671,966	12,003,790	25,569,513	1,010,785,093
31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	714,484,214	170,679,870	98,786,890	8,144,942	8,510,383	20,750,455	1,021,356,754

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 รวมอยู่ในต้นทุนการผลิตจำนวน 30 ล้านบาท และ 38 ล้านบาทตามลำดับ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 1,579 ล้านบาท และจำนวน 1,567 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และจำนวน 1,056 ล้านบาท และ 1,026 ล้านบาทตามลำดับในงบการเงินเฉพาะกิจการ

14. สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม - สุทธิ

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	21,544,747	19,856,311	14,621,455	13,312,581
หนี้สินภายใต้การควบคุม	(5,147,833)	(4,900,450)	(2,896,219)	(2,556,137)
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม - สุทธิ	16,396,914	14,955,861	11,725,236	10,756,444

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายใต้การควบคุมและหนี้สินภายใต้การควบคุมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
<u>สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม</u>						
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	4,522,782	1,093,844	5,616,626	2,094,000	961,543	3,055,543
ค่าเผื่อการลดมูลค่าเงินลงทุน	4,800	-	4,800	4,800	-	4,800
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	234,917	(96,543)	138,374	-	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	12,002,468	156,416	12,158,884	8,122,438	(44,105)	8,078,333
ประมาณการหนี้สิน	-	143,283	143,283	-	-	-
สำรองจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	3,091,344	391,436	3,482,780	3,091,343	391,436	3,482,779
รวม	19,856,311	1,688,436	21,544,747	13,312,581	1,308,874	14,621,455
<u>หนี้สินภายใต้การควบคุม</u>						
ค่าเสื่อมราคา	(4,463,141)	(481,556)	(4,944,697)	(2,556,137)	(340,082)	(2,896,219)
สัญญาเช่าทางการเงิน	(437,309)	234,173	(203,136)	-	-	-
รวม	(4,900,450)	(247,383)	(5,147,833)	(2,556,137)	(340,082)	(2,896,219)

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31	กำไร	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	กำไร
	ธันวาคม	(ขาดทุน)	ธันวาคม	ธันวาคม	(ขาดทุน)
	พ.ศ. 2559		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560
<u>สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี</u>					
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	4,826,557	(303,775)	4,522,782	1,896,008	197,992
ค่าเผื่อการลดมูลค่าเงินลงทุน	4,800	-	4,800	4,800	-
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินทรัพย์ถาวร	103,868	(103,868)	-	103,868	(103,868)
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	234,917	-	234,917	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์					
พนักงาน	11,521,752	480,716	12,002,468	7,773,922	348,516
สำรองจ่ายโดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์	2,463,306	628,038	3,091,344	2,463,305	628,038
รวม	19,155,200	701,111	19,856,311	12,241,903	1,070,678
<u>หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี</u>					
ค่าเสื่อมราคา	(3,973,417)	(489,724)	(4,463,141)	(2,210,041)	(346,096)
สัญญาเช่าทางการเงิน	(437,309)	-	(437,309)	-	-
รวม	(4,410,726)	(489,724)	(4,900,450)	(2,210,041)	(346,096)

บริษัทมีประมาณการค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทรวม ซึ่งฝ่ายบริหารเห็นว่ามีความไม่แน่นอนจากการใช้ประโยชน์ทางภาษี จึงพิจารณาไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ประมาณการค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนที่บริษัทไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีมีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 155 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนทางภาษี ซึ่งฝ่ายบริหารเห็นว่ามีความไม่แน่นอนจากการใช้ประโยชน์ทางภาษี จึงพิจารณาไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องจากผลขาดทุนทางภาษี ผลขาดทุนทางภาษีที่กลุ่มบริษัทไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีมีดังนี้

หน่วย: บาท	
งบการเงินรวม	
2561	2560

ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้

หมดอายุในอีก 1 ปี	22,657,165	33,974,750
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	13,734,216	51,025,152

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	25,504,229	27,223,638	-	3,742,434
ต้นทุนแม่พิมพ์รอตัดบัญชี-สุทธิ	33,892,764	3,536,480	40,524,057	3,572,070
เงินวางประกัน	851,824	1,027,599	833,389	637,455
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10,874,294	9,814,524	4,913,351	6,132,581
รวม	71,123,111	41,602,241	46,270,797	14,084,540

16. วงเงินสินเชื่อกับธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินสินเชื่อระยะสั้นอื่นกับธนาคารจำนวน 158 ล้านบาท และ 1,534 ล้านบาท ตามลำดับในงบการเงินรวม และจำนวน 68 ล้านบาท และ 1,226 ล้านบาทตามลำดับในงบการเงินเฉพาะกิจการวงเงินดังกล่าวปลอดภาระค่าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินสินเชื่อระยะสั้นอื่นกับธนาคารจำนวน 158 ล้านบาท และ 1,849 ล้านบาท ตามลำดับในงบการเงินรวม และจำนวน 68 ล้านบาท และ 1,376 ล้านบาทตามลำดับในงบการเงินเฉพาะกิจการวงเงินดังกล่าวปลอดภาระค่าประกัน

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	356,613,399	257,578,750	193,307,960	130,556,401
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,005,637	1,172,203	11,456,262	11,690,567
รวมเจ้าหนี้การค้า	357,619,036	258,750,953	204,764,222	142,246,968
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	25,406,765	17,352,403	15,866,307	10,686,901
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,215,395	1,031,702	1,852,490	1,947,879
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	9,033,750	-	9,033,750
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	32,734,583	27,235,612	27,750,776	20,424,027
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	1,137,276	375,578	-	-
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	11,917,509	9,201,206	6,753,540	3,165,056

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,116,918	940,477	646,890	269,285
เงินมัดจำค่าสินค้า	4,967,703	3,654,321	1,869,159	1,890,159
ประมาณการหนี้สิน	12,820,755	-	-	-
อื่นๆ	9,580,688	7,360,480	4,625,132	3,532,124
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	100,897,592	76,185,529	59,364,294	50,949,181
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	458,516,628	334,936,482	264,128,516	193,196,149

18. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม					
	2561			2560		
	มูลค่าอนาคต ของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	มูลค่าอนาคต ของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	59,479	(3,987)	55,492	401,196	(14,009)	387,187
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	44,793	(1,232)	43,561	104,271	(5,205)	99,066
รวม	104,272	(5,219)	99,053	505,467	(19,214)	486,253

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561			2560		
	มูลค่าอนาคต ของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	มูลค่าอนาคต ของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	55,060	(3,939)	51,121	329,151	(12,157)	316,994
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	44,793	(1,232)	43,561	99,853	(5,158)	94,695
รวม	99,853	(5,171)	94,682	429,004	(17,315)	411,689

19. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์				
พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	60,012,338	57,608,759	40,612,187	38,869,608
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,950,432	3,997,979	2,352,979	2,401,764
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,153,077	1,111,320	771,909	754,185
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	-	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(4,321,427)	(2,705,720)	(3,345,410)	(1,413,370)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์				
พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>60,794,420</u>	<u>60,012,338</u>	<u>40,391,665</u>	<u>40,612,187</u>

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุน	3,510,887	3,451,760	1,906,889	1,891,431
ค่าใช้จ่ายในการขาย	341,861	351,518	175,637	167,534
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,250,761	1,306,021	1,042,362	1,096,984
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	<u>5,103,509</u>	<u>5,109,299</u>	<u>3,124,888</u>	<u>3,155,949</u>

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม พ.ศ. 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงิน หากกฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

20. สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

21. รายได้อื่น

รายได้อื่นๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลอยได้	5,682,115	4,531,839	5,851,617	4,624,506
ดอกเบี้ยรับ	9,214,868	7,290,642	9,252,170	7,046,634
รายได้ค่าสาธารณูปโภค และค่าบริการ				
รถรับส่งพนักงานและการขายวัสดุสิ้นเปลือง	8,652,078	9,171,875	17,821,996	17,263,380
รายได้ค่าเช่า	6,000,980	5,579,620	1,575,760	1,584,000
อื่นๆ	15,489,022	16,470,337	9,497,406	12,948,834
รวม	45,039,063	43,044,313	43,998,949	43,467,354

22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัท และพนักงานบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3-5 ของเงินเดือนพนักงานและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 0-100 ของเงินสะสมที่หักจากพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี พ.ศ. 2561 และปี พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 9 ล้านบาททั้งสองปี

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	436,022,211	387,150,230	273,244,474	247,047,827
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	105,222,901	130,135,125	51,249,911	61,751,013
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,528,537,287	1,244,607,186	827,834,445	632,857,927
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ				
งานระหว่างทำ	(19,829,653)	(25,475,541)	(19,895,877)	(31,129,153)

24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน</u>				
สำหรับปีปัจจุบัน	14,801,797	7,011,424	12,495,565	5,646,849
<u>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u>				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(1,441,053)	(211,387)	(968,792)	(724,582)
รวม	13,360,744	6,800,037	11,526,773	4,922,267

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2561		2560	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		201,889,757		96,094,689
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	40,377,951	20	19,218,938
ผลกระทบจากธุรกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการ		(21,705,725)		(12,246,392)
ลงทุน				
ผลขาดทุนในงวดปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		(5,450,863)		787,639

งบการเงินรวม

	2561		2560	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
ผลกระทบทางภาษีจากส่วนแบ่งกำไรใน				
เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		(421,058)		(563,836)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		30,986,012		887,388
ค่าใช้จ่ายที่ได้รับการยกเว้น		(491,921)		(562,668)
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน		(29,933,652)		(721,032)
รวม	6.62	13,360,744	7.08	6,800,037

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2561		2560	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		134,732,739		175,572,820
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	26,946,548	20	35,114,564
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(33,906,173)		(30,450,062)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		31,246,812		794,217
ค่าใช้จ่ายที่ได้รับการยกเว้น		(414,076)		(536,452)
ผลกระทบจากธุรกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการ				
ลงทุน		(12,346,338)		-
รวม	8.56	11,526,773	2.80	4,922,267

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล

จำนวนภาษีเงินได้ในงบกำไรขาดทุนน้อยกว่าจำนวนภาษีเงินได้ที่คำนวณโดยใช้อัตราภาษีเงินได้คู่กับยอดกำไรสุทธิตามบัญชีสำหรับปีเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิในจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งเกิดจากธุรกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนโดยกำไรสุทธิจากธุรกรรมดังกล่าวได้รับการยกเว้นอัตราภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 25 ซึ่งรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริม

25. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยสองแห่งได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สิทธิประโยชน์ที่สำคัญบางประการสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัท

บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนเมื่อวันที่ 15 กันยายน พ.ศ. 2560 ในการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุน เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เป็นระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่มีรายได้ภายหลังจากได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน รายได้ของบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ส่วนที่ได้รับสิทธิ ยกเว้นภาษีเงินได้	ส่วนที่ไม่ได้รับการ ส่งเสริม	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561			
รายได้จากการขายสินค้า	413,446,138	824,265,552	1,237,711,690
รายได้จากการให้บริการ	8,245,600	100,020,924	108,266,524
รายได้ตามสัญญา	-	192,191,676	192,191,676
รวมทั้งสิ้น	421,691,738	1,116,478,152	1,538,169,890

บริษัท ไทยอโต้เพรสพาร์ท จำกัด

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษบางประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1610 (2)/2554 เมื่อวันที่ 22 มีนาคม พ.ศ. 2554 สำหรับการผลิตชิ้นส่วนโลหะปั๊มขึ้นรูปภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึง

- สิทธิประโยชน์ในการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน พ.ศ. 2555 แต่ไม่เกินเงินลงทุนที่ไม่รวมที่ดินและทุนหมุนเวียนที่แท้จริง ณ วันเปิดดำเนินการ
- สิทธิประโยชน์ในการได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนดเวลา 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี

รายได้จากการขายสินค้าและให้บริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 เป็นรายได้ที่ได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน จำนวน 763.74 ล้านบาทและ 704.72 ล้านบาทตามลำดับ

บริษัท ไทยรุ่ง ทุลส์ แอนด์ โคส์ จำกัด

บริษัทขอได้รับสิทธิพิเศษจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการลงทุนในกิจการผลิตแม่พิมพ์ การซ่อมแซมแม่พิมพ์ที่ผลิตเอง และอุปกรณ์จับยึด ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1867(2)/2555 เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม พ.ศ. 2555 ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น และในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปีนับแต่วันพ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี รวมถึงสิทธิประโยชน์อื่นตามที่กำหนดในบัตรส่งเสริม สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับการส่งเสริมตั้งแต่วันที่ 8 พฤษภาคม พ.ศ. 2555

รายได้จากการให้บริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 เป็นรายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจำนวน 0.55 ล้านบาทและ 12.73 ล้านบาทตามลำดับ

26. เงินปันผลจ่าย

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2561 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 82.72 ล้านบาท บริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2561

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 25 เมษายน พ.ศ. 2560 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผล ประจำปี 2559 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 53.18 ล้านบาท บริษัทจ่ายเงินปันผลในเดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2560

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกส่วนงาน

กลุ่มบริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน และสินทรัพย์ตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินทรัพย์ รายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และต้นทุนทางการเงิน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการใน 3 ส่วนงานหลัก คือ (1) ธุรกิจรับจ้างประกอบและรับจ้างอื่นๆ ที่เกี่ยวกับรถยนต์ (2) ธุรกิจผลิตอุปกรณ์สำหรับใช้ผลิตรถยนต์ (ประกอบด้วยธุรกิจรับจ้างผลิตแม่พิมพ์และจิ๊ก และธุรกิจผลิตและจำหน่ายอะไหล่และชิ้นส่วน) และ (3) ธุรกิจจำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการรถยนต์และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท

	ธุรกิจรับจ้างประกอบและรับจ้างอื่นๆ ที่เกี่ยวกับรถยนต์		ธุรกิจผลิตอุปกรณ์สำหรับใช้ผลิตรถยนต์		ธุรกิจจำหน่ายรถยนต์ศูนย์บริการรถยนต์		อื่นๆ		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากภายนอก	593	479	1,581	1,340	353	235	3	1	-	-	2,530	2,055
รายได้ระหว่างส่วนงาน	82	42	193	74	191	113	17	28	(483)	(257)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	675	521	1,774	1,414	544	348	20	29	(483)	(257)	2,530	2,055
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	154	108	256	189	58	25	2	(2)	(7)	5	463	325
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:												
รายได้อื่น											45	43
ค่าใช้จ่ายในการขาย											(89)	(78)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร											(219)	(197)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม											2	3
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้											(13)	(7)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											189	89
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	-	-	-	-	162	162	-	-	-	-	162	162
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	509	533	829	871	262	235	-	-	(3)	(8)	1,597	1,631
สินทรัพย์ส่วนกลาง											2,168	1,859
รวมสินทรัพย์											3,927	3,652

กลุ่มบริษัทใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

28. เครื่องมือทางการเงิน

28.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทตามที่นิยามอยู่ในร่างมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 “การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือ มูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ เงินให้กู้ยืมและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากปริมาณการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศค่อนข้างน้อย จึงทำให้ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศอยู่ในระดับต่ำ

28.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ ในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

29. ภาระผูกพัน

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับค่าก่อสร้าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับค่าก่อสร้างที่ต้องจ่ายให้แก่คู่สัญญารายสำคัญ คงเหลือเป็นจำนวนเงิน 20.07 ล้านบาท

29.2 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	หน่วย: ล้าน ดอลลาร์สหรัฐ	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: ล้านบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561			
เพื่อค้ำประกันภาษีอากรนำเข้า	-	5	5
เพื่อค้ำประกันผลงาน	-	22.56	-
เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆ	-	8.48	6
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560			
เพื่อค้ำประกันภาษีอากรนำเข้า	-	5	5
เพื่อค้ำประกันผลงาน	0.26	10.58	0.20
เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆ	-	9.48	3.10

30. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังนี้

บริษัทถูกฟ้องร้องจากบริษัทหนึ่งในฐานความผิดเพิกถอนนิติกรรม ผิดสัญญา ละเมิด ถูกเรียกค่าเสียหาย จำนวนเงิน 230 ล้านบาท ดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี พร้อมค่าเสียหายวันละ 0.30 ล้านบาท โดยศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ตัดสินยกฟ้องโจทก์ บริษัทได้ฟ้องกลับในคดีขับไล่ ละเมิด ปัจจุบันคดีความอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

31. สำรองเพื่อการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ซึ่งจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน โดยมีรายละเอียดโดยสังเขปของใบสำคัญแสดงสิทธิฯดังนี้

ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก
วันที่ออกและเสนอขาย	:	25 – 27 พฤษภาคม พ.ศ. 2558
จำนวนที่เสนอขาย	:	29,000,000 หน่วย
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	5 ปี นับแต่วันที่บริษัทออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาใช้สิทธิ	:	5 บาท ต่อ 1 หุ้นสามัญ
อัตราการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (อาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	:	ใช้สิทธิได้เมื่อครบระยะเวลาทุกๆ 1 ปี ปีละไม่เกินร้อยละ 30 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิฯที่ได้จัดสรรให้ หากไม่ใช้สิทธิในปีใด สามารถยกยอดสะสมไปใช้ในปีถัดไปได้
กำหนดการใช้สิทธิ	:	วันทำการสุดท้ายของเดือนตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิฯ โดยกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกในวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2558 และวันใช้สิทธิวันสุดท้าย วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2563

ในวันที่ 8 พฤษภาคม พ.ศ. 2561 บริษัทได้ดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ TRU-ESOP 2015 จากเดิมราคา 5 บาทต่อหุ้น เป็น 4.956 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) และอัตราการใช้สิทธิจากเดิม 1 หน่วยต่อ 1 หุ้น เป็น 1 หน่วยต่อ 1.00894 หุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ยังไม่มีผู้มาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ ในระหว่างปี พ.ศ. 2561 มูลค่าหุ้นตามราคาตลาดต่ำกว่าราคาใช้สิทธิ จึงไม่เกิดผลกระทบการปรับลดจากการใช้สิทธิ

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตาม งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.17:1 และ 0.12:1 ตามลำดับ และเฉพาะกิจการมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.17:1 และ 0.10:1 ตามลำดับ

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 มีมติเห็นชอบให้เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น

34. การจัดประเภทรายการ

กลุ่มบริษัทได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

รายการบัญชี	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม		
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัดประเภท ใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	342,613,498	(7,677,016)	334,936,482
ต้นทุนงานค้างจ่าย	-	7,677,016	7,677,016
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายได้จากการให้บริการ	291,765,039	(147,338,403)	144,426,636
รายได้ตามสัญญา	-	147,338,403	147,338,403
ต้นทุนจากการให้บริการ	(233,899,511)	137,115,972	(96,783,539)
ต้นทุนงานตามสัญญา	-	(137,115,972)	(137,115,972)

รายการบัญชี	หน่วย: บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัดประเภท ใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	206,372,304	(13,176,155)	193,196,149
ต้นทุนงานค้างจ่าย	-	13,176,155	13,176,155
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายได้จากการให้บริการ	132,909,166	(15,394,136)	117,515,030
รายได้ตามสัญญา	-	15,394,136	15,394,136
ต้นทุนจากการให้บริการ	(98,695,002)	13,416,650	(85,278,352)
ต้นทุนงานตามสัญญา	-	(13,416,650)	(13,416,650)

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562