



# สารบัญ



รายงานประจำปี 2557 บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	4
รายงานคณะกรรมการ	5
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	6
ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ	7
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
ส่วนแบ่งทางการตลาด	9
นโยบายหลักการทำกับคู่แฉกิจการ...สู่ความยั่งยืน	10
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	39
ปัจจัยความเสี่ยง	40
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา	43
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	45
ผังการบริหาร	46
โครงสร้างการบริหาร	47
คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	59
การถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	66
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	67
ค่าตอบแทน	68
การควบคุมภายใน	72
รายการระหว่างกัน	75
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน	77
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	78
รายงานของคณะกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	81
รายงานของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง	82
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินของฝ่ายบริหาร	83
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	86
งบแสดงฐานะการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน	89

# CG Checklist

	หลักการ	รายงานประจำปี
หมวด 1 สิทธิของ ผู้ถือหุ้น	1. สิทธิอื่นนอกจากการลงคะแนนเสียง	หน้า 11 ข้อ 1.5
	2. การอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ	หน้า 11 ข้อ 1.3
	3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการบริหารองค์กร	หน้า 11 ข้อ 1.1
	4. คุณภาพหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น	หน้า 11 หมวด 1
	5. คุณภาพรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น	หน้า 11 หมวด 1
	6. การเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ/กรรมการชุดย่อย	หน้า 12 ข้อ 2.6
หมวด 2 การปฏิบัติต่อ ผู้ถือหุ้นอย่าง เท่าเทียมกัน	1. สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน	หน้า 12 ข้อ 2.3
	2. กระบวนการ/ช่องทางเสนอแต่งตั้งกรรมการ	หน้า 12 ข้อ 2.1
	3. นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน	หน้า 13 ข้อ 2.8
	4. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์	หน้า 13 ข้อ 4.6 (2)
	5. นโยบายซื้อขายหุ้นต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน	หน้า 15 ข้อ 4.6 (1)
หมวด 3 บทบาทของ ผู้มีส่วนได้เสีย	1. การจัดทำรายงานความยั่งยืน	หน้า 13 ข้อ 2.1 และ หน้า 39 ข้อ 9
	2. นโยบาย/แนวปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย	หน้า 14 ข้อ 3.5
	3. นโยบาย/กระบวนการที่เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 14 ข้อ 3.7
	4. การฝึกอบรมด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 14 ข้อ 3.7
	5. ช่องทาง/ขั้นตอนการร้องเรียน และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส	หน้า 29 ข้อ 2
	6. นโยบายค่าตอบแทนพนักงานระยะสั้น-ระยะยาว	หน้า 29 ข้อ 3
หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส	1. บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการหรือไม่	หน้า 10
	2. เป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ	หน้า 19
	3. Key Risks ในการดำเนินธุรกิจ/กิจการ	หน้า 19 ข้อ 18
	4. นโยบายจ่ายเงินปันผล	หน้า 67
	5. นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด	หน้า 29 ข้อ 2
	6. รายละเอียดกรรมการ: ประวัติ ค่าตอบแทน การเข้าประชุม	หน้า 47 - 69
	7. การอบรมของกรรมการรายบุคคล	หน้า 21
หมวด 5 ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ	1. เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ในระยะยาว	หน้า 19
	2. กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง	หน้า 17 ข้อ 7 (1)
	3. จำกัดจำนวนปีที่กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี	หน้า 16 ข้อ 1
	4. กำหนดนโยบายให้กรรมการผู้อำนวยการไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่น	หน้า 17 ข้อ 7 (2)
	5. การกำหนดหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน	หน้า 17 ข้อ 5
	6. นโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้คณะกรรมการ	หน้า 21 ข้อ 2
	7. การประชุม/จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะลงมติต้องไม่น้อยกว่า 2 ใน 3	หน้า 17 ข้อ 4
	8. หลักเกณฑ์/กระบวนการประเมินตนเองของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย	หน้า 22-23
	9. การประเมินผล/นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ	หน้า 25 ข้อ 29 หน้า 68
	10. แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง	หน้า 24 ข้อ 24

## ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2557	2556	2555	2557	2556	2555
<b>ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ</b>						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) *	12.27	11.47	9.76	9.37	8.98	8.13
กำไรต่อหุ้น (บาท) *	1.53	2.27	1.89	1.12	1.42	1.60
<b>ผลการดำเนินงาน (พันบาท)</b>						
รายได้จากการขาย	8,083,985	8,973,395	9,409,555	2,622,936	2,950,261	3,145,327
รายได้รวม	8,178,659	9,317,965	9,590,423	2,901,365	3,330,689	3,524,010
กำไรสุทธิ	649,835	966,099	803,530	476,997	601,692	678,585
<b>ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)</b>						
สินทรัพย์หมุนเวียน	3,109,884	3,003,876	3,163,839	1,415,569	1,344,619	1,447,819
สินทรัพย์รวม	9,813,783	9,922,777	9,420,677	5,489,469	5,573,960	5,137,930
หนี้สินหมุนเวียน	2,185,409	2,192,336	2,550,914	704,229	729,970	770,073
หนี้สินรวม	4,596,307	5,050,067	5,271,594	1,505,888	1,758,379	1,685,126
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	424,946	339,923	425,194	424,946	339,923
ส่วนของผู้ถือหุ้น	5,217,477	4,872,709	4,149,083	3,983,581	3,815,580	3,452,803
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	12.88%	21.42%	21.01%	12.23%	16.56%	21.33%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	23.79%	28.61%	27.25%	45.66%	56.14%	69.45%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.59%	9.99%	9.15%	8.62%	11.23%	14.27%
กำไรขั้นต้น (%)	17.53%	17.49%	15.77%	25.34%	24.42%	24.05%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	1.42	1.37	1.24	2.01	1.84	1.88
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สิน (เท่า)	1.10	1.05	0.94	1.36	1.27	1.12
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.88	1.04	1.27	0.38	0.46	0.49

### หมายเหตุ

- \* ในปี 2557 ใช้จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 425.155 ล้านหุ้น  
ในปี 2556 ใช้จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 424.933 ล้านหุ้น  
ในปี 2555 ใช้จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 424.912 ล้านหุ้น



## รายงานคณะกรรมการ

ในปี พ.ศ. 2557 อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยมียอดการผลิตรถยนต์รวมจำนวน 1.88 ล้านคัน หรือลดลงร้อยละ 23 จากปีที่ผ่านมาโดยแบ่งเป็นผลผลิตเพื่อขายในประเทศจำนวน 0.76 ล้านคัน (ลดลงร้อยละ 43) โดยสาเหตุหลักมาจากการชะลอตัวเศรษฐกิจในประเทศที่ GDP ขยายตัวเพียงร้อยละ 0.7 จากผลกระทบจากสถานการณ์การเมืองในประเทศซึ่งส่งผลต่อความเชื่อมั่นในการบริโภค ในขณะที่ผลิตรถยนต์เพื่อส่งออกจำนวน 1.12 ล้านคัน (เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.04) ส่งผลให้ประเทศไทยเป็นผู้ผลิตรถยนต์ในอันดับที่ 13 ของโลก

จากปัจจัยดังกล่าวทำให้บริษัท สมบูรณ์ แอ๊ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีรายได้รวมทั้งสิ้น 8,179 ล้านบาท หรือ ลดลง ร้อยละ 12.2 ซึ่งลดลงน้อยกว่าอัตราการเติบโตที่ลดลงของอุตสาหกรรมยานยนต์จากการที่บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าในเครื่องจักรกลการเกษตรเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาในปี 2557 บริษัท มีกำไรสุทธิเท่ากับ 650 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้วร้อยละ 33 หรือมีกำไรสุทธิต่อหุ้นเท่ากับ 1.53 บาท ถึงแม้ว่ารายได้จากการขาย และกำไรสุทธิจะลดลง แต่บริษัทไม่หยุดนิ่งในการดำเนินการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตและเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว เช่น การพัฒนาการออกแบบผลิตภัณฑ์และการพัฒนาบุคลากร

นอกจากผลการดำเนินงานแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับยุทธศาสตร์ 3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล ด้วยการ (1) ส่งเสริมให้พนักงานเป็นคนดีและคนเก่ง (2) ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีความซื่อสัตย์สุจริตด้วยการยกระดับการกำกับดูแลกิจการ ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET Awards of Honor 2014 ที่มีความเป็นเลิศด้านบรรษัทภิบาลยอดเยี่ยมต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 และด้านความรับผิดชอบต่อสังคมยอดเยี่ยมต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในระดับ “ดีเลิศ” ติดต่อกันเป็นปีที่ 7 และมุ่งมั่นที่จะยกระดับนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อนำไปสู่ความยั่งยืน ด้วยการขยายแนวร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังคู่ค้าของกลุ่มบริษัทสมบูรณ์ (Integrity Business Partnership of SBG) โดยมีบริษัทคู่ค้าที่ผ่านเกณฑ์ประเมินตนเอง 71 ชื่อ จำนวน 9 บริษัท และ (3) สร้างโอกาสให้แก่ชุมชนสมบูรณ์

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงเฝ้าระวังและตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจที่มีความผันผวน โดยนำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และให้ความสำคัญกับระบบบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลมาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันภายในองค์กรให้มีความพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงทั้งภายนอกและภายใน และได้จัดทำรายงาน Sustainable Development (SD) ขึ้นอีก 1 เล่ม เพื่อแสดงความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืน

ในนามคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน รวมถึงพนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ และขอให้มั่นใจได้ว่า คณะกรรมการบริษัทฯ จะยึดมั่นและกำกับดูแลกิจการให้เติบโตได้อย่างมีเสถียรภาพในระยะยาว





## วิสัยทัศน์...

เป็นบริษัทที่เติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ใน  
เอเชียที่มีความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิต  
ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม

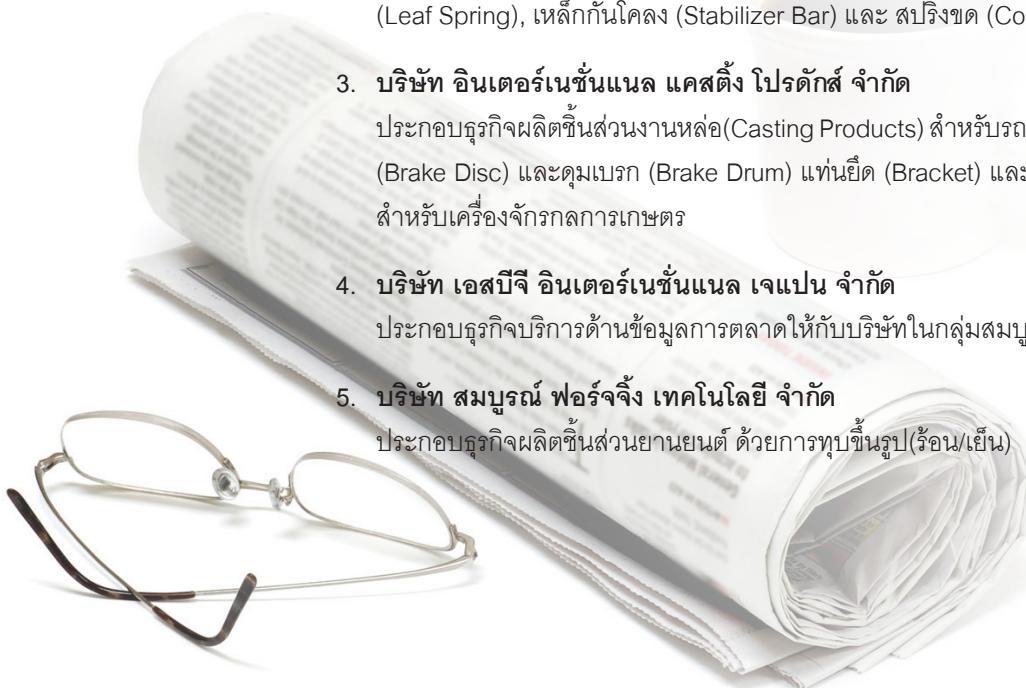
## พันธกิจ...

- เพิ่มศักยภาพการจัดการภายในองค์กร เพื่อสร้างการยอมรับและสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพสูง
- เป็นหุ้นส่วนกับลูกค้า เพื่อการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- เพิ่มศักยภาพกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และเป็นผู้นำด้านต้นทุนการผลิต ด้วยเทคโนโลยี ที่มีประสิทธิภาพ
- เสริมสร้างความสามารถ ความสอดคล้องของหลากหลายวัฒนธรรม และคุณภาพชีวิตของบุคลากร
- รักษาและยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมบนพื้นฐานของการมีความรู้คู่คุณธรรม



## ข้อมูลทั่วไป

- ชื่อบริษัท** : บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)** : Somboon Advance Technology Public Company Limited
- ลักษณะการประกอบธุรกิจ** : โรงงานผลิตชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลักได้แก่ เพลาข้าง (Axle Shaft) ให้แก่ผู้ผลิตรถยนต์ (Original Equipment Manufacturer "OEM") ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการโรงงานผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ทำให้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความหลากหลายด้านยานยนต์
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน** : - เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ถ.บางนา-ตราด ต.บางโฉลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ  
- เลขที่ 300/100 หมู่ที่ 1 นิคมอุตสาหกรรมอีสเทิร์นซีบอร์ด ต.ตาสีหิ อ.ปลวกแดง จ.ระยอง
- เลขทะเบียนบริษัท** : 0107574700660
- โทรศัพท์** : 02-728-8500
- โทรสาร** : 02-728-8513, 02-728-8517
- Home Page** : [www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th)
- ทุนจดทะเบียน** : 426,711,809 บาท
- ทุนชำระแล้ว** : 425,193,894 บาท
- บริษัทย่อย** :
- บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด**  
ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ จานเบรก (Brake Disc) และเบรกดรัม (Brake Drum) และชิ้นส่วนในเครื่องจักรกลการเกษตร
  - บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด**  
ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ แหนบแผ่น (Leaf Spring), เหล็กกันโคลง (Stabilizer Bar) และ สปริงขด (Coil Spring)
  - บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด**  
ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนงานหล่อ (Casting Products) สำหรับรถยนต์ ได้แก่ จานเบรก (Brake Disc) และดรัมเบรก (Brake Drum) แทนยึด (Bracket) และผลิตชิ้นส่วนงานหล่อสำหรับเครื่องจักรกลการเกษตร
  - บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล เจแปน จำกัด**  
ประกอบธุรกิจบริการด้านข้อมูลการตลาดให้กับบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์
  - บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด**  
ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ด้วยการชุบขึ้นรูป (ร้อน/เย็น)



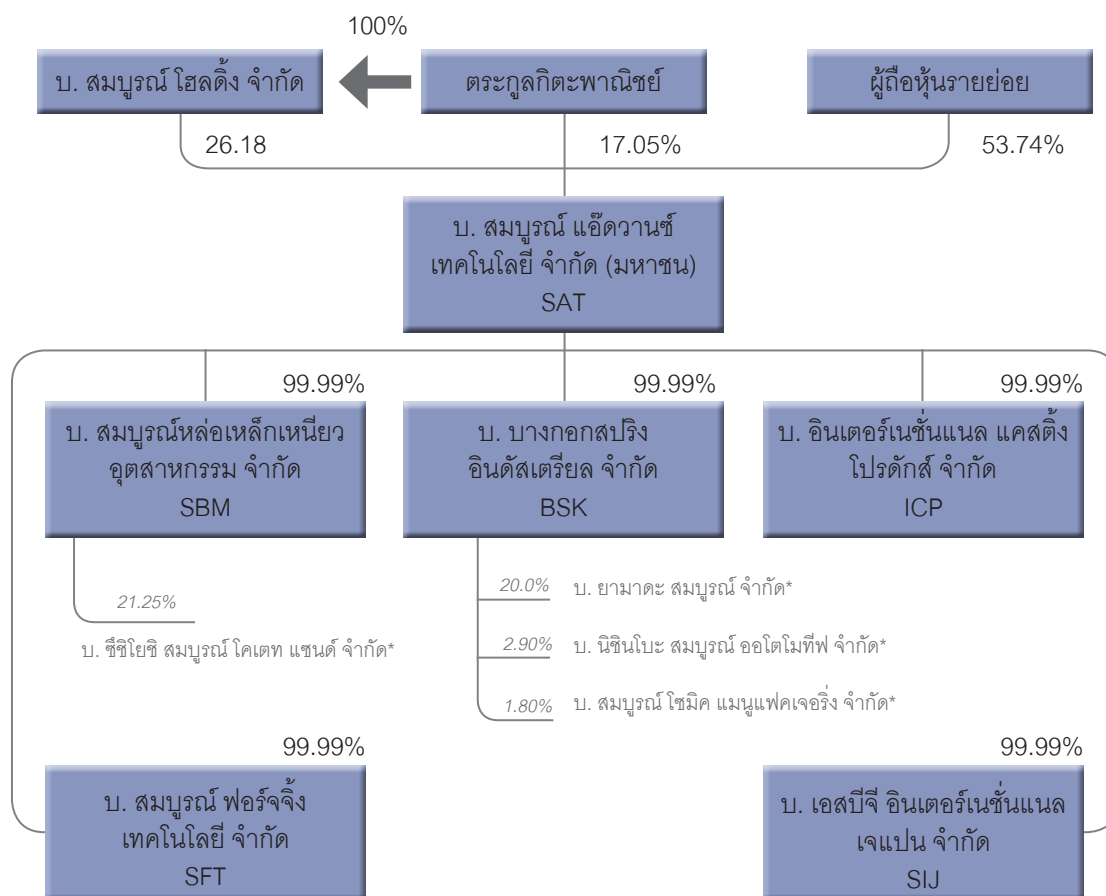


## ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ เช่น รถยนต์นั่ง รถกระบะ รถบรรทุก และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลเพื่อการเกษตร โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศ และต่างประเทศซึ่งมีการทำสัญญาซื้อขายระยะยาว และผู้ค้าชิ้นส่วนอะไหล่ (Replacement Equipment Manufacturer “REM”)

การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม มีนโยบายเติบโตไปกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน ในด้านการดำเนินงานนั้นแต่ละบริษัทจะมีการดำเนินงานเสมือนเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit “BU”) ขององค์กร โดยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายรวม เพื่อให้บริษัทในกลุ่มแต่ละบริษัทนำไปปฏิบัติใช้ ซึ่งผู้บริหารในแต่ละสายงานจะต้องรายงานการปฏิบัติงานต่อกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ในด้านการดำเนินงานแต่ละบริษัทมีการกำหนด เป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และมีการติดตามผลร่วมกัน โดยจัดให้มีการประชุมเป็นประจำในการประชุมผู้บริหารของกลุ่มบริษัท (Executive Committee)

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทสมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2557



\*(จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท วันที่ 6 มกราคม 2555)

\* ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10



## โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์

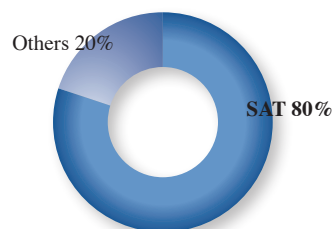
โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แยกตามผลิตภัณฑ์หลักในปี 2557 ปี 2556 และปี 2555 สามารถจำแนกได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นของบริษัท	งบการเงิน ปี 2557		งบการเงิน ปี 2556		งบการเงิน ปี 2555	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
เพลาช้าง	SAT		2,465	30	2,861	31	3,049	32
ชิ้นส่วนเครื่องยนตการเกษตร	SBM	99.99	1,264	15	1,080	12	856	9
จานเบรกและดุมเบรก	SBM	99.99	972	12	812	9	927	10
แหนบแผ่น	BSK	99.99	738	9	755	8	894	9
สปริงชด	BSK	99.99	635	8	788	8	817	8
เหล็กกันโคลง	BSK	99.99	546	7	702	7	697	7
อื่นๆ*			1,464	18	1,452	21	2,170	23
รวมรายได้จากการขายสินค้า			8,084	99	8,973	96	9,410	98
รายได้อื่นๆ			95	1	345	4	180	2
รวมรายได้			8,179	100	9,318	100	9,590	100

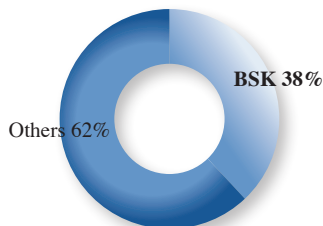
หมายเหตุ \* ผลิตภัณฑ์อื่น ๆ อาทิเช่น เปลา แหนบ วาล์ว พุชรอด แท่นยึด และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ทั้งสิ้นรวมกันกว่า 20 รายการ

## ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก

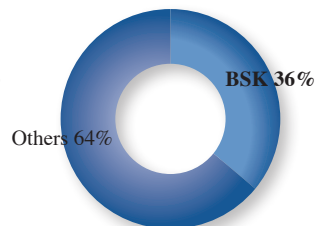
### เพลาช้าง (Rear Axle Shaft)



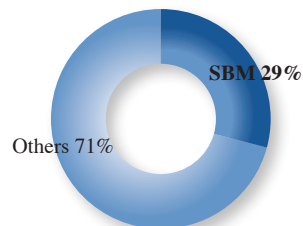
### สปริงชด (Coil Spring)



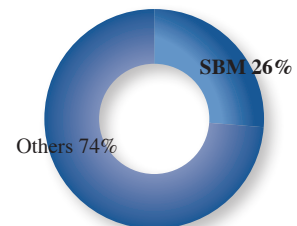
### เหล็กกันโคลง (Stabilizer Bar)



### จานเบรก (Brake Disc)



### ดรัมเบรก (Brake Drum)





# นโยบาย

## หลักการกำกับดูแลกิจการ... สู่ความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน เป็นองค์กรโปร่งใส และมีธรรมาภิบาลที่แท้จริงมีความรับผิดชอบต่อและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม พัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดี มีคุณธรรม ส่งเสริมความรู้ และคุณภาพชีวิต พร้อมกับการพัฒนาสภาพแวดล้อม สิ่งแวดล้อมที่ดีขึ้น เพื่อมุ่งสู่ประสิทธิภาพ ความรับผิดชอบต่อสังคม ผ่านแนวทางการรายงานความยั่งยืนตามกรอบการจัดทำรายงานซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐาน “จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” และใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งจะนำไปสู่องค์กรที่ยั่งยืนอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคู่มือ การกำกับดูแลกิจการ และคู่มือ จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือทั้ง 2 ฉบับเป็นประจำทุกปี และเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัทหมวดการพัฒนาสู่ความยั่งยืน

ทั้งนี้ ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครบทุกข้อ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ดังนี้

## “ASEAN” CG Scorecard

1. ปรับปรุงนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard

- 1.1 กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์
- 1.2 กำหนดค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้น/ระยะยาว
- 1.3 เปิดเผยวัตถุประสงค์/เป้าหมายระยะยาว (3-5 ปี) ของบริษัทฯ
- 1.4 ตั้งหน่วยงาน Compliance Unit
- 1.5 การลงมติในที่ประชุม Board ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 1.6 กำหนดนโยบายค่าตอบแทน CEO ในระยะสั้น-ระยะยาว รวมถึงผลปฏิบัติงานของ CEO
- 1.7 กำหนดวาระดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไม่เกิน 9 ปี
- 1.8 เปิดเผยหลักเกณฑ์และกระบวนการในการประเมินผลงานกรรมการเป็นรายบุคคล และ คณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ

2 จัดให้มีการทดสอบทดสอบความรู้ด้านหลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับผู้บริหารระดับสูง 52 คน โดยมีผู้บริหารที่ทดสอบผ่าน 1 ครั้ง ร้อยละ 95 ทดสอบผ่าน 2-3 ครั้ง ร้อยละ 5 ทั้งนี้กรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมทดสอบ และผ่านการทดสอบในครั้งแรก โดยมีผลคะแนนเต็ม 100

3 ได้รับการประเมินผลให้เป็น 1 ใน 29 บริษัทจดทะเบียน ที่ได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) จากรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2557 ติดต่อกันเป็นปีที่ 7 โดยมีคะแนนทุกรายหมวดอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” และเมื่อเปรียบเทียบกับคะแนนสูงสุดและคะแนนเฉลี่ยของบริษัทที่ทำการสำรวจทั้งหมด 443 บริษัท ทั้งภาพรวมและรายหมวด สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัทที่ทำการสำรวจทั้งหมด (กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม)

# SET AWARDS

รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ

(SET Award of Honor)

ที่มีความเป็นเลิศด้านบรรษัทภิบาล

ยอดเยี่ยม ต่อเนื่องเป็น ปีที่ 6 (ปี 2552-2557)



- รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Award of Honor) ที่มีความเป็นเลิศด้านความรับผิดชอบต่อสังคมยอดเยี่ยม ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 (ปี 2554-2557)

- รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยมีเนื้อหาดังนี้

## หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น :

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานให้มากขึ้น โดยให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่อง (1) คุณภาพของหนังสือนัดประชุม (2) คุณภาพของรายงานการประชุม (3) บทบาทและการเข้าร่วมประชุมของประธานฯ และกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลของการประชุม และสามารถตรวจสอบความถูกต้องผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม อีกทั้งยังคงดำเนินการในด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น เพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี้

1.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2557 และการส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 19 มีนาคม 2558 ถึงวันที่ 9 เมษายน 2558 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุนขั้นตอน ที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th) ส่วนของ "ข้อมูลนักลงทุน" ภายใต้หัวข้อ "ประชุมผู้ถือหุ้น"

1.2 แจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และใช้บัตรลงคะแนนเสียง

1.3 นำเสนอคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ คำตอบแทนประจำ เบี่ยงประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี

1.4 นำเสนอนโยบาย และหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนที่ชัดเจนเกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ แต่ละตำแหน่ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบ

1.5 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน

1.6 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ทำหน้าที่ ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น นับองค์ประชุม นับคะแนนเสียง ตรวจสอบผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมฯ เป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ





## การดำเนินงาน ปี 2557

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบาย

ให้กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัททราบ  
อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์

ผ่านเลขานุการบริษัท และรายงานให้ที่ประชุม

คณะกรรมการบริษัท ทราบรายไตรมาส

- 1.7 คณะกรรมการบริษัท ไม่มีการถือหุ้นร่วมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัทฯ
- 1.8 บริษัทฯ ไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2557 อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.9 บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุมฯ โดยจัดสถานที่ประชุมที่สามารถเดินทางได้สะดวก หรือใกล้สถานีรถไฟฯ เป็นต้น

### หมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน :

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย โดยเฉพาะนักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เช่น การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบและผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันเพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไป

- 2.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่าง 1 ตุลาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2557 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุนัดตอน ที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th) ส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน” ภายใต้หัวข้อ “ประชุมผู้ถือหุ้น”
- 2.2 บริษัทฯ ได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่มาด้วยตนเอง และ/หรือผู้รับมอบฉันทะ สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานการเข้าประชุมฯ ได้อย่างถูกต้อง และไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุมฯ
- 2.3 ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้น ตามจำนวนหุ้นที่ถือ อย่างเท่าเทียมกัน
- 2.4 ไม่มีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทร่วม ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ
- 2.5 บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่น เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้
- 2.6 ปี 2557 บริษัทฯ จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 23 เมษายน 2557 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 10 คน และได้มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นเวลา 32 วัน และได้นำหนังสือเชิญประชุมเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าเป็นเวลา 34 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม





- 2.7 ไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย
- 2.8 คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขัน กับบริษัท หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท (ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท หน้า 7 ข้อ 3.2.2) ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551
- 2.9 คณะกรรมการบริษัท กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ภายในเดือนมกราคม ของทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันทำการ
- ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่ผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา ซึ่งรองกรรมการผู้อำนวยการในสายงาน เห็นควรให้จัดทำรายงานฯ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สำหรับปี 2557 มีการรายงานทั้งหมด 110 ราย และมี 2 รายที่มีการทำรายการส่วนได้เสียกับบริษัท ซึ่งเป็นพนักงานระดับหัวหน้างาน โดยได้ขึ้นทะเบียน และรายงานให้ประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบ

### หมวด 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย :

เพื่อให้องค์กรมีความยั่งยืนมากยิ่งขึ้น คณะกรรมการบริษัท จึงให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาท ความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

#### การดำเนินงาน ในปี 2557 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

- 3.1 บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการพัฒนาที่ยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) แยกออกจากรายงานประจำปี เริ่มตั้งแต่ปี 2557
- 3.2 บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม และยังคงยึดถือและพัฒนาการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง โดยได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (ไว้ในรายงานการพัฒนาที่ยั่งยืน)
- 3.3 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านการพัฒนาบุคลากรและแนวปฏิบัติ และเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี (ไว้ในรายงานความยั่งยืน)
- 3.4 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย (1)ที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน (2) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า/คู่แข่ง/คู่ค้า-ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า/เจ้าหนี้- เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ (3) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์ (รายละเอียดในรายงานประจำปี หมวด SBG กับความยั่งยืน)





- 3.5 กำหนดนโยบายเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สิ่งแวดล้อม และสังคมไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับสังคมและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย
- 3.6 เปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ด้านบุคลากร ด้านความปลอดภัย ด้านลูกค้า/คู่ค้า/ เจ้าหนี้ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านผู้ถือหุ้น เป็นต้น
- 3.7 กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ ก่อให้เกิดความขัดแย้ง โดยเปิดเผยถึงแนวทางการปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัทฯ รับทราบโดยทั่วกัน กระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต การควบคุม การติดตามประเมินผล การฝึกอบรม
- 3.8 สิทธิทางการเมือง สิทธิมนุษยชนสากล และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- 3.9 กำหนดให้ “จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นวินัย ซึ่งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล

#### หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วนภายในระยะเวลาที่เหมาะสมด้วยความโปร่งใส เช่น โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ การดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ทางการเงิน การกำกับดูแล นโยบายในการดำเนินธุรกิจ กระบวนการตรวจสอบและควบคุม และช่องทางที่หลากหลายในการเปิดเผยข้อมูล

**การดำเนินงานในปี 2557** คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่สำคัญ เพื่อให้มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ ASEAN CG SCORECARD ดังนี้

- 4.1 ปรับปรุงการเข้าถึงข้อมูลบริษัทฯ ผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ โดยจัดหมวดหมู่การเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.
- 4.2 จัดส่งรายงานทางการเงินต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด และไม่มีรายการที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข
- 4.3 เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ไว้ค่อนข้างครบถ้วน เช่นงบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม บทวิเคราะห์จากนักวิเคราะห์สถาบันต่าง ๆ ลักษณะการประกอบธุรกิจ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข้าราชการตลาดหลักทรัพย์ฯ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์



- 4.4 จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อ สื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย เช่น จัดให้มีการประชุมนักวิเคราะห์และแถลงข่าวผลประกอบการของบริษัทฯ ทุกไตรมาส และนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น
- 4.5 เปิดเผยหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี อย่างชัดเจน
- 4.6 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานเรื่องดังต่อไปนี้
- (1) การซื้อ-ขายหุ้นของบริษัทฯ : กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านเลขาธิการบริษัทฯ และ รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส
  - (2) รายการเกี่ยวโยงและรายงานการมีส่วนได้เสีย ของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหาร จึงได้รายงานต่อประธานกรรมการ และบรรจุเป็นวาระเพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส
- 4.7 ไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 4.8 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 โดยผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2557 จำนวน 1,361,000 บาท เพิ่มขึ้น จากปี 2556 จำนวน 91,000 บาท โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นๆ แก่บริษัทฯ และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 4.9 งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี
- 4.10 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ประกอบด้วย ชื่อ ตำแหน่ง การศึกษา การถือหุ้นในบริษัท ประสบการณ์ทำงาน และภาพถ่าย
- 4.11 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีส่วนร่วมในการพบปะ ให้ข้อมูล และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และนักข่าว อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ มีแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ขึ้นนับตั้งแต่ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักข่าว และผู้สนใจทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลบริษัทที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันต่อเหตุการณ์ ได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะข้อมูลสำคัญที่จะมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของ

บริษัทฯ และสามารถนำข้อมูลเหล่านั้น ไปประกอบการตัดสินใจการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อมูลค่าที่แท้จริงของบริษัทฯ ในที่สุด บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและข่าวสารต่างๆตามแนวทางและกฎเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ผ่านช่องทางต่างๆ อย่างหลากหลาย เช่น การใช้ช่องทางการสื่อสารและการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดโอกาสให้นักลงทุน หรือนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัทฯ (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวจากทั้งสำนักข่าวไทยและต่างประเทศ เข้าพบและสัมภาษณ์ การออกเอกสารข่าวผลประกอบการ (Earning Release) ของบริษัทฯ ให้แก่สาธารณชนอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมร่วมกับนักวิเคราะห์ เพื่อติดตามการผลดำเนินงานของบริษัทฯ และแนวโน้มของอุตสาหกรรมทุกไตรมาส การมีช่องทาง



การสื่อสารให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัทฯ ผ่าน IR Contact ได้ทั้งทางโทรศัพท์ และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่าน Company Website ([www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th)) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลส่วนของ IR อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในส่วนของการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัทฯ บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และอื่นๆ

ทั้งนี้ ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกิจกรรมในการนำเสนอข้อมูลทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ภายในประเทศ 3 ครั้ง และต่างประเทศอีก 1 ครั้ง ณ ประเทศสิงคโปร์
2. การประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
3. การเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) และการรับสายผ่าน Conference Call ของนักวิเคราะห์ และ นักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและจากต่างประเทศ จำนวน 44 ครั้ง
4. การนำเสนอข้อมูลในงานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day) จำนวน 4 ครั้ง
5. ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยจัดกิจกรรม My Company เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท และพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท 1 ครั้ง
6. การออกเอกสารข่าวผลประกอบการ (Earning Release) จำนวน 4 ครั้ง
7. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีที่บริษัทมีกิจกรรมการลงทุน หรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ
8. การให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชนที่ติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ [ir@somboon.co.th](mailto:ir@somboon.co.th) และ ทางโทรศัพท์ 0-2728-8596 อย่างสม่ำเสมอ

## หมวด 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ เพื่อดูแลรักษามลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การพิจารณาตรวจสอบการดำเนินงาน ดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงดำเนินการปฏิบัติเพื่อสร้างความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี

**การดำเนินงานในปี 2557** คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ยกระดับแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ไว้ดังนี้

1. กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีเงื่อนไข โดยให้เริ่ม ตั้งแต่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป
2. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของกรรมการที่ต้องสรรหาฯ สำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยไม่ได้จำกัดเพศที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเข้มแข็งยิ่งขึ้น สำหรับปี 2557 คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ได้มีการสรรหากรรมการเพิ่มเติม เนื่องจากโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ในปัจจุบัน ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 คน โดยมีกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 6 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว และ บริษัทฯ ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท







- กำหนดและเปิดเผยกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่ : ในการคัดเลือกกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยเฉพาะ บริษัทฯ มีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาฯ ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัคร หรือกรรมการบริษัทฯ ที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระหรือลาออก และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวโดย

### คุณสมบัติของกรรมการ :

บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

- 1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) มีความรู้ ทักษะ หรือประสบการณ์เฉพาะด้าน จะขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลานั้น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาสรรหา
- 3) สามารถอุทิศตนให้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญและในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย
- 4) เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีคุณสมบัติอื่นใดที่อาจจะมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัทฯ
4. กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยต้องมีกรรมการบริษัทฯ อยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
5. จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ให้ขึ้นตรงกับ สำนักงานเลขานุการบริษัทฯ เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 (โครงสร้างบริหาร - รายงานประจำปี/ website บริษัทฯ)
6. คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการทบทวน ขอบเขต บทบาทอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ และกรรมการบริษัทฯ ย่อยเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง
7. เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้
  - 1) จำนวนบริษัท ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท
  - 2) กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ ไม่เกิน 3 บริษัท โดยต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน
8. กำหนดให้กรรมการผู้อำนวยการ สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ โดยต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
9. กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ รวมถึงการแจ้งเบาะแสการ กระทำผิดกฎหมาย โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงระบบบริหารจัดการ และสามารถร้องเรียนผ่านอีเมลของกรรมการอิสระ โดยตรงหรือส่งจดหมายร้องเรียนผ่านเลขานุการบริษัทฯ



10. เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจัง จึงได้กำหนดให้คู่มือ “จริยธรรมฯ” เป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตาม ถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล
11. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้ในคู่มือจริยธรรมฯ เพื่อป้องกันการใช้อำนาจแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว
12. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
13. กำหนดให้ประธานกรรมการฯ เป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้อำนวยการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
14. บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non Executive Director : NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง สำหรับปี 2557 ได้จัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง ในเดือนธันวาคม เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร และประธานกรรมการได้นำประเด็นจากการหารือ บรรจุเป็นวาระในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการมีการอภิปรายและแสดงความเห็นร่วมกัน ในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ SBG ในระยะ 3-5 ปีต่อไป
15. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน (หมวดโครงสร้างคณะกรรมการ)
16. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี และกำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วม ไว้ดังนี้
  - 1) การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระเพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กร ผ่านการสัมมนาเชิงปฏิบัติการระหว่างคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี
  - 2) กำหนดให้แต่ละปีมีการทบทวนและ Rolling ต่อไปทุก ๆ ปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามแผนงานให้เป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์องค์กรอย่างสม่ำเสมอ
  - 3) จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายบริหารอย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ
  - 4) ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางบริหารจัดการองค์กร เพื่อใช้ในการจัดทำแผนงานที่ชัดเจน ตอบสนองเป้าหมายองค์กร
  - 5) การสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงาน ให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รับทราบผ่านกิจกรรม “จับเข่าคุยกัน” ปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้ชี้แจง





สำหรับปี 2557 กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจระยะยาว 5 ปี (ปี 2556-2560) ไว้ดังนี้

**“การเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชีย”** โดยมีเป้าหมายการเติบโตของรายได้ให้เป็นไปตามการเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ ด้วยการกำหนดกลยุทธ์ด้านการขายและการตลาดในการรักษาลูกค้าปัจจุบันและขยายคำสั่งซื้อลูกค้ารายใหม่ และขยายตลาดการส่งออกไปต่างประเทศโดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

มุ่งหวังที่จะเป็นองค์กรที่มี **“ความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิต”** โดยมีเป้าหมายที่จะพัฒนาศักยภาพบุคลากรในองค์กร โดยเฉพาะกลุ่มวิศวกร การออกแบบผลิตภัณฑ์เครื่องจักร /กระบวนการผลิต และสร้างพันธมิตรทางการค้ากับองค์กรชั้นนำที่เป็นผู้นำในด้านเทคโนโลยีจากประเทศญี่ปุ่นและอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมการถ่ายทอดเทคโนโลยี และเสริมสร้างความเชี่ยวชาญให้กับบุคลากร ในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างยั่งยืน

**“ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย”** มีเป้าหมายในการเป็นบริษัทที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้าในเรื่อง ความเชี่ยวชาญการออกแบบและผลิต ในวงกว้างทั้งในและต่างประเทศ

17. คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สิน มีแผนตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลของผู้จัดการแผนกโดย นายวิศรุต บุญโต ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้อย่างมีคุณภาพประกอบด้วยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วน และมีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ไว้อย่างชัดเจน

18. คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง(Enterprise Risk Management Committee) พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียดรอบคอบทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน และติดตาม ดูแล วิเคราะห์การบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee) และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกไตรมาส

19. คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล (CG Committee) โดยมอบให้เลขาธิการบริษัทฯ ทำหน้าที่ประธานคณะทำงานโดยมีบทบาทหน้าที่ (1) ส่งเสริม เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (2) ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน ทบทวน เสนอแนะ หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับกฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำที่เป็นมาตรฐานสากล (3) ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทฯ โดยรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทราบทุกไตรมาส (4) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมอบหมาย



20. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้ง ได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความเห็น โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ และ ประธานฯ จะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุมฯ โดยจัดทำเป็นรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ ภายหลังที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัทฯ ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ (ดูรายละเอียด ตารางการเข้าร่วมประชุมกรรมการรายบุคคล )
21. คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงทุกปี ในรูปของดัชนีวัดผล (KPI) โดยเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนดไว้เป็นเป้าหมาย ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดไว้สำหรับกรรมการผู้อำนวยการจะเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานและค่าตอบแทนมาตรฐาน ของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน (ดูรายละเอียดตารางค่าตอบแทนผู้บริหาร)

## 22. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

### 1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันก็มีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ ๆ ให้กับกรรมการทุกคนทั้งในแง่การกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. เรื่องที่ควรทราบ : โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ
2. ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน และเยี่ยมชมกระบวนการผลิต
3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในปี 2557 บริษัทฯ ไม่ได้มีการสรรหากรรมการใหม่ แต่เพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน จึงได้ปรับปรุงคู่มือกรรมการและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายที่สำคัญ เช่น นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ที่กรรมการควรทราบดีในคู่มือกรรมการ





## 2) การพัฒนาความรู้

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการ และผู้บริหาร เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการบริษัท เพื่อเข้าอบรมหลักสูตรกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้ บริษัทฯ 2557 บริษัทฯ ได้ส่งผู้บริหารระดับสูงเข้าอบรมหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) 2 คน ได้แก่ ดร.ธีระวิทย์ สุวีรัตน์นท์ รองกรรมการผู้อำนวยการสายการตลาดและการขาย และนายมงคล แซ่จิ๋ว กรรมการผู้จัดการบริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมอบรม ดังนี้

ตารางหลักสูตรที่กรรมการอบรมปี 2557	
1. นายสรวิชัย วงศ์ระอุ่ม ประธานกรรมการ	1. หลักสูตร Anti-Corruption 2. หลักสูตร ASEAN CG Scorecard 3. การบริหารอุตสาหกรรม 4. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ รองประธานกรรมการ	1. การกำกับดูแลธุรกิจครบวงจรสู่ความยั่งยืน 2. หลักสูตร Anti-Corruption 3. การบริหารอุตสาหกรรม 4. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
3. นายปัญญา เสนาดิษฐ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	1. หลักสูตร Anti-Corruption 2. การบริหารอุตสาหกรรม 3. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
4. นายสกลันต์ เกตุสุวรรณ ประธานคณะกรรมการบริหาร	1. หลักสูตร Anti-Corruption 2. การบริหารอุตสาหกรรม 3. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน	1. การกำกับดูแลธุรกิจครบวงจรสู่ความยั่งยืน 2. หลักสูตร Anti-Corruption 3. หลักสูตร ASEAN CG Scorecard 4. การบริหารอุตสาหกรรม 5. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
6. นายอัษฎรินทร์ สารสาส ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง	1. หลักสูตร Anti-Corruption 2. การบริหารอุตสาหกรรม 3. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ กรรมการผู้อำนวยการ	1. หลักสูตร Anti-Corruption 2. หลักสูตร ASEAN CG Scorecard 3. การบริหารอุตสาหกรรม 4. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
8. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์ กรรมการ	1. หลักสูตร Anti-Corruption 2. การบริหารอุตสาหกรรม 3. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน
9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม กรรมการอิสระ	1. การกำกับดูแลธุรกิจครบวงจรสู่ความยั่งยืน 2. หลักสูตร Anti-Corruption 3. การบริหารอุตสาหกรรม 4. หลักสูตร บรรษัทภิบาล..สู่ความยั่งยืน

23. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มี (1)การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล (3)ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลงานและแก้ไขปัญหาร่วมกัน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุง/พัฒนาเพื่อ

(1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการบริษัท ทั้งคณะประจำปี 2557 คะแนนเฉลี่ย 4.50 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน	-	โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.62
	-	บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.50
	-	การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.49
	-	การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.51
	-	ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.49
	-	การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.39

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่าระดับคะแนนทุกหมวดสูงกว่าผลประเมินในรอบปีที่ผ่านมา โดยเฉพาะหมวดการพัฒนาตนเองมีระดับคะแนนสูงขึ้นเมื่อเทียบกับหมวดอื่น

(2) ผลประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2557 คะแนนเฉลี่ย 4.57 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน	-	โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.61
	-	การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.58
	-	บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.51

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล โดยกรรมการส่วนใหญ่มีความเห็นตรงกันว่า ฝ่ายบริหารควรพัฒนาเอกสารเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ

(3) ผลประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2557

3.1 คณะกรรมการบริหาร คะแนนเฉลี่ย 4.27 อยู่ในระดับ ดี ค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน	-	โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.00
	-	การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.00
	-	บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.55
	-	การพัฒนาตนเอง	ค่าเฉลี่ย 4.27

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล เห็นว่า บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริหาร สามารถช่วยสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัท ได้อย่างเพียงพอ

3.2 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คะแนนเฉลี่ย 4.96 อยู่ในระดับ ดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน	-	การปฏิบัติหน้าที่โดยรวมของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.80
	-	การสอบทานรายงานทางการเงิน/ระบบที่เกี่ยวข้อง	ค่าเฉลี่ย 5.00
	-	ความเป็นอิสระของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 5.00
	-	การปฏิบัติตามกฎหมาย	ค่าเฉลี่ย 5.00
	-	การรายงานของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 5.00

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล เห็นว่าโดยรวมของการปฏิบัติหน้าที่กรรมการมีความเป็นอิสระที่เพียงพอ และมั่นใจว่าทุกกระบวนการในการดำเนินงานขององค์กรมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้







### 3.3 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน คณะแนจลีย 4.71 อยู่ในระดับ ค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน	- คุณสมบัตินิของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 5.00
	- ความเป็นอิสระของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.75
	- โครงสร้างและแผนพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง	ค่าเฉลี่ย 4.50
	- นโยบายกำหนดค่าตอบแทนในรูปต่าง ๆ	ค่าเฉลี่ย 4.75
	- วิธี/หลักเกณฑ์ การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม	ค่าเฉลี่ย 4.75
	- การกำหนดนโยบาย/แนวปฏิบัติด้านความยั่งยืน	ค่าเฉลี่ย 4.75

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า การวางแผนการพัฒนาและแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูงยังเป็นปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามดูแลอย่างใกล้ชิด

### 3.4 คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง คณะแนจลีย 4.60 อยู่ในระดับ ค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน	- ดูแลและดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง	ค่าเฉลี่ย 4.25
	- การติดตามและการประเมินผล	ค่าเฉลี่ย 4.25
	- การกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยง	ค่าเฉลี่ย 4.50
	- การรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ	ค่าเฉลี่ย 5.00

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล เห็นว่า สภาวการณ์ต่าง ๆ ทั้งในประเทศและ ต่างประเทศยังมีความผันผวน จึงต้องให้ความสำคัญกับการเฝ้าระวังความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

#### กระบวนการประเมินตนเอง – คณะกรรมการทั้งคณะ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขานุการบริษัท : เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมิน ประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัท
3. เลขานุการบริษัท (1) นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัท ไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง

#### หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – คณะกรรมการทั้งคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ประกอบด้วย ความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วย การใช้เวลาที่เพียงพอต่อการพิจารณา เรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความชัดเจนทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. การประชุมคณะกรรมการประกอบด้วย กำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสาร มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ
4. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ประกอบด้วย การเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ การแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร ประกอบด้วย การเปิดโอกาสให้มีการหารือร่วมกัน เปิดโอกาสให้มีการมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ประกอบด้วย ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ มีความรู้ในธุรกิจบริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรม แผนสืบทอดตำแหน่งเป็นต้น

#### กระบวนการประเมินตนเอง – กรรมการรายบุคคล

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. กรรมการรายบุคคล เป็นผู้ประเมินตนเอง เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ความเป็นอิสระ โครงสร้างการบริหาร การพัฒนาความรู้ และความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร
3. เลขานุการบริษัท เป็นผู้สรุปผลและวิเคราะห์ผลการประเมิน รายงาน คณะกรรมการบริษัท เพื่อจัดทำแผนพัฒนากรรมการรายบุคคล

#### หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – กรรมการรายบุคคล

1. คุณสมบัติของกรรมการ : ความหลากหลายของคณะกรรมการ ความเห็นชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ : ความเป็นอิสระของกรรมการ การแสดงความเห็นและการเข้าร่วมกิจกรรมที่เพียงพอ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูล
3. การประชุม : การเข้าร่วมประชุม การแสดงความเห็นในการประชุม การศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า
4. การแสดงความเห็นอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการองค์กร

#### 24. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการและรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัท มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการทุกสายงาน
- 2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
- 3) กรรมการผู้อำนวยการ ประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง เทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
- 4) มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนา ความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ
- 5) กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และ มอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- 6) กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มี คุณสมบัติสอดคล้อง ต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนปีละ 2 ครั้ง
- 7) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการ ผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

25. กำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคมบน พื้นฐานของการมีความรู้คุณธรรม เป็น 1 ใน 6 ภารกิจหลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ตาม หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง .กับการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต ผ่านการอบรมสัมมนาภายใต้หลักสูตร CG เรื่อง “จริยธรรม... กับความยั่งยืนขององค์กร (Anti-Corruption)” ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นปีที่ 7

26. คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของกรรมการบริษัท ที่ต้องสรรหา สำหรับผู้ที่จะมาทำ หน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยไม่ได้จำกัดเพศที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัท แต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท มีความเข้มแข็งยิ่งขึ้น สำหรับปี 2557 คณะกรรมการบริษัท ไม่ได้มีการสรรหากรรมการบริษัท เพิ่มเติม เนื่องจากโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ในปัจจุบันมี กรรมการตามโครงสร้างแล้ว

27. กำหนดและเปิดเผยกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่ : ในการคัดเลือกกรรมการ คณะกรรมการมุ่งเน้นถึง ความโปร่งใสในการสรรและคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยเฉพาะบริษัท มีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้น เสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยบริษัท มีคณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสม ของผู้สมัคร หรือกรรมการที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระหรือลาออก และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบ ให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการดังกล่าว



คุณสมบัติของกรรมการ : บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

- 1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทจากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) มีความรู้ ทักษะ หรือประสบการณ์เฉพาะด้าน จะขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทในช่วงเวลานั้น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาสรรหา
- 3) สามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญและในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย
- 4) เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และคุณสมบัติอื่นใดที่อาจจะมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท

28. กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัท จะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ โดยต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

29. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ผลการประเมินของกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งเป็นข้อมูลอันเป็นความลับเฉพาะบุคคล ไม่สามารถเปิดเผยได้ โดยมีเกณฑ์การประเมินกรรมการผู้ดำรงตำแหน่ง ออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 : ประเมินผลจากดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานองค์กร

ส่วนที่ 2 : ประเมินผลด้านความเป็นผู้นำ (การสร้างทีมงาน การสื่อสาร การมุ่งเน้นความสำเร็จ การบริหารการเปลี่ยนแปลง) ทั้งนี้ผลการประเมินจะถูกนำไปพิจารณากำหนดเป็นอัตราค่าขึ้นเงินเดือน ของกรรมการผู้ดำรงตำแหน่ง โดยต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

30. การเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนของ CEO ทั้งระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงผลการปฏิบัติงานของ CEO

31. คณะกรรมการบริษัท ได้เพิ่มบทบาทหน้าที่ (กฎบัตร) ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ในเรื่องการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก (รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ - รายงานประจำปี )

32. จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ให้ขึ้นตรงกับ สำนักงานเลขานุการบริษัท เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ( เว็บไซต์บริษัท – โครงสร้างบริหาร )

33. จัดอบรมเพื่อทบทวนความรู้และความเข้าใจการจัดทำ “รายงานการมีส่วนได้เสีย” เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้อง







34. การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน : คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ เพื่อรองรับการเข้าเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) โดยการสร้างศูนย์การเรียนรู้ SBG จังหวัดระยอง

ในปี 2557 บริษัทฯ เริ่มเข้าบริหารพื้นที่ศูนย์การเรียนรู้ SBG โดยเริ่มดำเนินการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาทักษะการทำงานของพนักงานทุกระดับให้สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กร 4 ด้าน ประกอบด้วย (1) ความรู้พื้นฐานด้านคุณภาพ/ความมั่นคง /ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม (2) ความรู้ด้านธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ (3) ความรู้ที่ต้องพัฒนาสมรรถนะด้านวิชาชีพ (4) ความรู้ด้านภาวะผู้นำและการบริหารจัดการ (ดูรายละเอียด รายงานแห่งความยั่งยืน)

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายอื่น เพื่อสนับสนุนหลักการกำกับดูแลกิจการให้เกิดความยั่งยืนมากยิ่งขึ้น

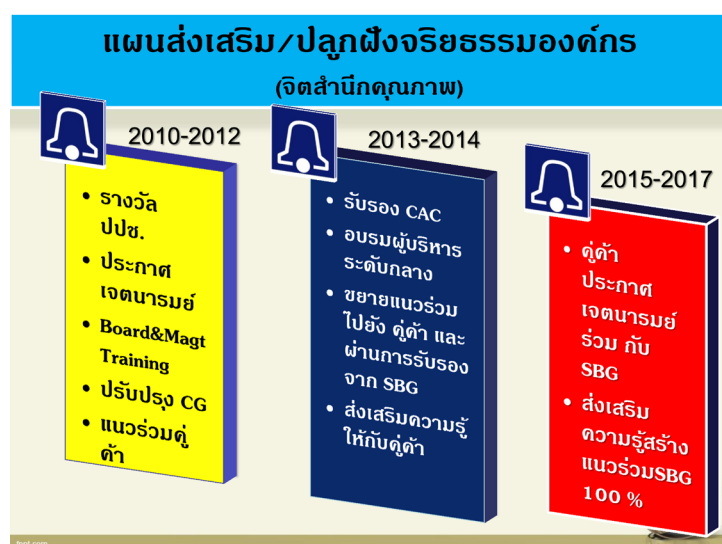
คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาวและต่อเนื่อง 5 ปี (ปี 2553-2557) ผ่านหลักสูตร “จริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร” เพื่อปลูกจิตสำนึกด้านคุณภาพให้แก่พนักงาน (วินัย และความซื่อสัตย์สุจริต) และขยายขอบเขตไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

## การต่อต้านการ

# ทุจริต



บริษัทฯ เป็น 1 ใน 27 องค์กรแรกที่ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และเป็น 1 ใน 9 องค์กรแรกที่ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) ในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2556





SOMBOON GROUP

# อนุมตินโยบาย

## ข้อกำหนด

แนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน SBG ดังนี้

### คณะกรรมการบริษัทฯ

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของ SBG ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น การรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินบริจาค/เรียไร ผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง จากบุคคลที่ทำธุรกิจกับSBG โดยครอบคลุมพนักงาน คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ ”

### ข้อกำหนด

- (1) กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมฯ
- (2) ให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ SBG
- (3) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กร เป็นประจำทุกปี

### แนวปฏิบัติ

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของSBG ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต และจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานของSBG ต้องไม่พึงละเลย/เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับSBG ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอนะ
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัทฯ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. SBG ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้าง “ คนสมบุญ ” ให้มีจิตสำนึกที่ดี และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคมและประเทศชาติ



## หลักการและกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้ประเมินความเสี่ยงแยกจากการประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร และใช้แนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ตามระบบงาน Core Business ได้แก่ (1) Order to Cash (2) Planning and Production (3) Procure To Pay (4) Warehouse & Logistic ซึ่งจะพิจารณาความเสี่ยงแต่ละกิจกรรม เพื่อวิเคราะห์ช่องทางการทุจริต และประเมินโอกาส ผลกระทบ (ระดับคะแนนการประเมินโอกาส และผลกระทบ อ้างอิงตามเกณฑ์ของคู่มือการบริหารความเสี่ยงองค์กร) โดยผลการประเมินจะนำมาจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ “รายงานการมีส่วนได้เสีย” ของกรรมการ และผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด และขยายการสำรวจไปยังผู้บริหารทุกระดับ ที่มีอำนาจดำเนินการ รวมไปถึงพนักงานที่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่จะนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ไว้ในเว็บไซต์บริษัท โดยการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับทำการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยถือเป็นวินัยและเป็นหน้าที่ของพนักงานที่ต้องพึงกระทำ
3. กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต และจัดทำแผนตรวจประเมิน ให้สอดคล้องกับแผนตรวจสอบภายใน
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัท กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. ส่งเสริมความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับ ผู้บริหารทุกระดับและกิจกรรมมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่า – สำหรับกลุ่มพนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อเกิดความเข้าใจ

### การดำเนินงานปี 2557 :

1. บริษัท ได้ส่งเสริมความรู้ในรูปแบบ การอบรม/สัมมนา สัมมนาเชิงปฏิบัติการ และรูปแบบกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อนำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร ดังนี้



## วัฒนธรรมองค์กรใหม่

ทำไม... ต้องให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริต	
ปัญหา/อุปสรรค	<ul style="list-style-type: none"> <li>กฎหมาย</li> <li>จริยธรรมในการทำงาน</li> </ul>
ประโยชน์ที่ได้รับ	<ul style="list-style-type: none"> <li>จิตสำนึกคุณภาพ</li> </ul>
1. พนักงาน	: วินัย ความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามกฎระเบียบ
2. ผลลัพธ์	: คุณภาพ ลดการสูญเสีย เพิ่มผลผลิต ลดต้นทุน
3. องค์การยั่งยืน	: ภาพลักษณ์ที่ดี, ขยายโอกาสทางการแข่งขัน สร้างกำไรที่ยั่งยืน

1.1 บริษัทฯ กำหนดหลักสูตร "จริยธรรม กับความยั่งยืนองค์กร"- สำหรับหัวหน้างาน โดยมีเนื้อหามุ่งเน้นด้านจริยธรรม และจิตสำนึกในการทำงาน โดยมีพนักงานเข้าอบรมจำนวน 600 คน แบ่งเป็น 6 รุ่น ๆ ละ 100 คน ผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ ดี ระดับคะแนนร้อยละ 87 อยู่ในเกณฑ์ ดีค่อนข้างดีมาก

1.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเติบโตไปพร้อมกับ SBG โดยกำหนดกลยุทธ์ การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ

จากจุดเริ่มต้นโครงการ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตของกลุ่ม เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ Supply Chain มีความโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้ขยายเครือข่ายการประกาศเจตนารมณ์ไปสู่คู่ค้า (Supplier) โดยส่งเสริมความรู้ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อขยายเครือข่าย และ เปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าเป็นสมาชิกในกลุ่มสมบูน

ช่องทางร้องเรียนและรับฟังความคิดเห็น					
หัวข้อ	ช่องทางรับฟังความเห็น (ปกติ)			ช่องทางร้องเรียน (เพิ่มเติม)	
	สุรับความเห็น	ทำหน้า	หน้า	รับ	ไป
1. ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการบริหาร					
2. ความคิดเห็น/เสนอแนะด้านการกำกับดูแลกิจการ					
3. แจ้งเบาะแสการผิดกฎหมาย					
4. มาตราการคุ้มครองพนักงาน					

2. เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย เข้าถึงช่องทางการร้องเรียน คณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดให้เพิ่มช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ กระบวนการรับข้อร้องเรียน มาตราการคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการ และนำไปจัดทำหลักสูตรฝึกอบรม และการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับในปี 2557 มีพนักงานเสนอแนะเกี่ยวกับการพัฒนาคุณภาพชีวิต และได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ไปดำเนินการ เรียบร้อยแล้ว 1 เรื่อง(รายละเอียดหมวด 7 ช่องทางข้อร้องเรียน คู่มือจริยธรรมธุรกิจ/ [www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th) หมวดพัฒนาที่ยั่งยืน)

การสะสมและสมทบเงิน ร้อยละ(%) ของค่าจ้าง			การจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ของคู่ค้า	
อายุงานหรืออายุสมาชิก	ลูกจ้าง	นายจ้าง	จำนวนปีที่ทำงาน	สิทธิเงินสมทบพร้อมผลประโยชน์ร้อยละ(%)
4 เดือน หรือน้อยกว่า 4 ปี	3%	3%	น้อยกว่า 5 ปี	0
ตั้งแต่ 4 ปี - 7 ปี	3% หรือ 4%	3% หรือ 4%	ครบ 5 ปี แต่น้อยกว่า 6 ปี	50
มากกว่า 7 ปี ขึ้นไป	3% , 4% , 5% , 6%	3% , 4% , 5% , 6%	ครบ 6 ปี แต่น้อยกว่า 7 ปี	60
			ครบ 7 ปี แต่น้อยกว่า 8 ปี	70
			ครบ 8 ปี แต่น้อยกว่า 9 ปี	80
			ครบ 9 ปี แต่น้อยกว่า 10 ปี	90
			ครบ 10 ปี ขึ้นไป	100

3. คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของพนักงาน จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนสวัสดิการและค่าตอบแทนพนักงานในระยะยาว โดยมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยกำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าขั้นต่ำสำหรับพนักงานทั่วไปที่ไม่มีทักษะ/ประสบการณ์วันละ 315 บาท ซึ่งมากกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนด และ

สวัสดิการอื่นที่ให้อีกเงินเพิ่มเติมต่อวันอีกวันละ 175 บาท ได้แก่ค่าอาหารกลางวัน ค่าเบี้ยขยัน ค่าเช่ากะ รวมอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่พนักงานจะได้รับขั้นพื้นฐาน เท่ากับ 490 บาทต่อวัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการอื่นที่สนับสนุน เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น เช่น จัดข้าว (เปล่า) กลางวันฟรีทุกวัน และควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่าราคาท้องตลาด สวัสดิการ รถรับส่งพนักงาน ห้องพยาบาล ประกันสุขภาพพนักงาน เครื่องแบบพนักงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางข้อเสนอแนะผ่านระบบสื่อสารภายใน

เพื่อให้พนักงานที่ทำงานกับบริษัทฯ มีทุนสำรองชีพในระยะยาว เมื่อเกษียณอายุการทำงานกับบริษัทฯ จึงได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ ให้กับพนักงาน



กระบวนการ

ขยายเครือข่าย

# โครงการมาตรการป้องกัน

ทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มสมบูรณ์



1. จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล ประกอบด้วย เลขานุการบริษัทฯ (หัวหน้าคณะ) ฝ่ายจัดหา ฝ่ายพัฒนาบุคลากรฝ่ายตรวจสอบภายใน
2. บริษัทฯ ได้กำหนดแผนขยายแนวร่วมในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ไปยังพันธมิตรทางการค้า โดยคัดเลือกบริษัทคู่ค้าที่มีอัตราการหมุนเวียนในการซื้อขายต่อปี 20 ล้านบาทขึ้นไป จากการคัดเลือกจะมีจำนวนคู่ค้ารวม 136 บริษัท จากจำนวนคู่ค้าทั้งสิ้น 2,828 ราย และมีเป้าหมาย 3 ปี (ปี 2558 - 2560) ที่ให้คู่ค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับกลุ่มบริษัทสมบูรณ์
3. จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
4. ปี 2557 ดำเนินโครงการทดสอบระบบ มีคู่ค้าสนใจเข้าสมัครรับการอบรมจำนวน 24 บริษัท มีคู่ค้าจำนวน 11 บริษัท จาก 24 บริษัท ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ SBG
5. SBG ใช้หลักการประเมินตนเองตาม CAC เพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าเข้าใจและง่ายต่อการเข้าร่วมกับ CAC ในอนาคต โดยกำหนดให้มีการประเมินตนเอง 71 ข้อ ปรากฏว่ามีบริษัทคู่ค้าที่ผ่านการประเมินตนเองจำนวน 9 บริษัท จากจำนวน 11 บริษัท
6. SBG ได้จัดพิธีแสดงความยินดี เพื่อส่งเสริม/ยกระดับภาพลักษณ์ที่ดี ในวันที่ 18 ธันวาคม 2557 เพื่อผ่านการรับรองการเข้าเป็นเครือข่ายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในกลุ่ม SBG และพร้อมมอบหนังสือรับรองเข้าเป็นแนวร่วมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทสมบูรณ์ (Integrity Business Partnership of SBG) จำนวน 9 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท แอมคอล อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล (Thailand) จำกัด
3. บริษัท ไฟคัส แมคคาทรอนิกส์ จำกัด
5. บริษัท พี.เอส. สติล จำกัด
7. บริษัท ทีโอเอ เพอร์ฟอร์แมนซ์ โค้ทติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
9. บริษัท ที.วี.เอส. ออโตเมชัน แอนด์ พาร์ท จำกัด

2. บริษัท บัญญัติ อุตสาหกรรม 1998 จำกัด
4. บริษัท ฮีดาไกโยโก เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
6. บริษัท ไทย ฮาร์ดตัน 1993 จำกัด
8. บริษัท ไทรเด็นท์ สติล จำกัด





# Integrity Business Partnership of SBG

## Recognition of Anti-Corruption Practice



## The SBG hereby declare that

Amcol international (Thailand) limited

Bunyat industry 1998 company limited

Focus Mechanic Company limited

Hidaka yookoo Enterprises Company limited

Thai Houghton 1993 company limited

P.s. steel company limited

TOA performance coating Corporation Company limited

Trident steel company limited

T.V.S. Automation and Part Company limited

is the partner of anti-corruption by putting in place Anti-Corruption Policy  
and prevention control against bribery.

SBG pleasure announced that the company would henceforth as a  
business partner of SBG.

Date: December 18, 2014

( Mr. Yongkiat Kitaphanich)

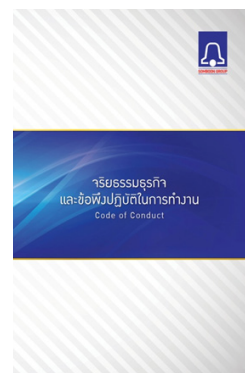
President





2554

2555



2553

2553

- SAT ได้รับรางวัลชนะเลิศองค์กรดีเด่นด้านการบริหารจัดการความโปร่งใส จาก สนง.ป.ป.ช.
- ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

2554

- การพัฒนาความรู้
- กรรมการบริษัทฯ
- ผู้บริหารของบริษัทฯ

2555

- ปรับปรุงคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct)
- พัฒนาความรู้ผู้บริหารระดับกลาง

2553

2554

2555

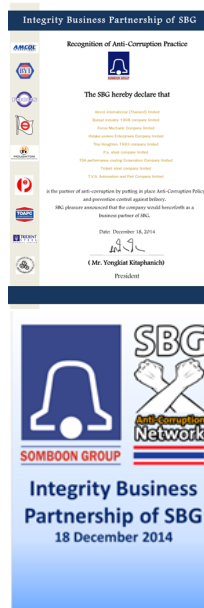




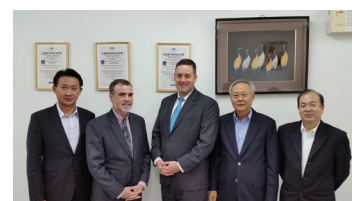
2556



2557



2558-2560



2556

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti Corruption : CAC)
- บริษัทฯ ได้สื่อสารแจ้งให้ลูกค้าทราบนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

2557

- บริษัทฯ ขยายเครือข่ายโครงการ Anti Corruption กับลูกค้า
- ลูกค้าผ่านประเมินตนเอง 9 บริษัท

2558-2560

- ขยายแนวร่วมลูกค้าโดยมีเป้าหมาย 136 บริษัท (จาก 2828 บริษัท) ใน 3 ปี
- พัฒนาคู่มือรู้พนักงาน/ลูกค้าของบริษัท
- ผู้แทนองค์กรต่อต้านการทุจริตภาคพื้น เอเชียแปซิฟิก PR. SBG ทั่วโลก 180 ประเทศ

2556

2557

2558-2560



## 2. การดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายและยึดถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง ในเรื่องของการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา การส่งเสริมสิทธิทางการเมือง ตลอดจนการปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้แก่

**2.1 การแข่งขันที่เป็นธรรม :** การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับผู้ขาย หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด เป็นธรรมตามข้อตกลงต่างๆ ที่ได้ให้พันธสัญญาไว้ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ระบุเงื่อนไข และข้อตกลงต่าง ๆ ร่วมกัน ไว้ในสัญญาซื้อขาย และ ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
- (2) ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเหตุการณ์ ต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้า การบริการ
- (3) ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ตรงตามข้อตกลงกับลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม ไม่ค้ากำไรเกินควร

### การดำเนินการในปี 2557

บริษัท ได้ดำเนินการเข้าเยี่ยมเยียนบริษัทคู่ค้าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับฟังพร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และข้อเสนอแนะสำหรับการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ และการให้บริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันท่วงที พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

### 2.2 ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในคู่ค้า :

- (1) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ขาย และเปิดโอกาสให้ผู้ขายได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยสามารถเข้าร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ ของบริษัท ผ่านทางตรงด้วยอาสาแรงงาน หรือทางอ้อมด้วยการสนับสนุนทุนทรัพย์หรือสิ่งของได้ตามความสามารถและความประสงค์ของผู้ขาย
- (2) ตรวจสอบความเกี่ยวข้องและเกี่ยวข้องระหว่างพนักงานทุกระดับชั้นกับผู้ขาย ผู้รับจ้างช่วง ผู้รับเหมา ของบริษัท อย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความไม่เป็นธรรมและไม่เสมอภาคในการดำเนินธุรกิจระหว่างผู้ขาย ผู้รับจ้างช่วง ผู้รับเหมา แต่ละรายของบริษัท
- (3) ชี้แจง ขอความร่วมมือ และตรวจสอบถึงความเป็นธรรมในการจ้างงานและการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานของผู้ขาย ผู้รับจ้างช่วง ผู้รับเหมา ที่เป็นคู่ค้าของบริษัท ว่ายังคงความเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎหมายหรือไม่อย่างต่อเนื่อง

### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการที่เกี่ยวกับสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในนโยบายและข้อปฏิบัติในการจัดซื้อ จัดจ้าง
- (2) สนับสนุนให้พันธมิตรทางการค้า/คู่ค้ายอมรับ และนำนโยบายไปปรับใช้นโยบายในลักษณะเดียวกัน โดยไม่ก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- (3) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท

### การดำเนินการในปี 2557

- (1) บริษัท กำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัท รับทราบทุกครั้งที่เกิดรายการ
- (2) บริษัท ได้จัดกิจกรรม เพื่อเป็นการสร้างสัมพันธ์ภาพระหว่างบริษัท กับคู่ค้า เช่น กิจกรรมโบว์ลิงการกุศล เป็นต้น
- (3) บริษัท ได้สื่อสารให้คู่ค้ารับทราบช่องทางการร้องเรียน/เสนอแนะ เพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการ



**2.3 การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน :** ส่งเสริมและปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิทางศีลธรรม อย่างเคร่งครัด

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายไว้ในเรื่องจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงาน หมวดการปฏิบัติต่อลูกค้า
- (2) ส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

#### การดำเนินการในปี 2557

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ เป็นเจ้าของ ให้พ้นจากการถูกละเมิด หรือการถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ซึ่งได้กำหนดนโยบายจริยธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

**2.4 การเกี่ยวข้องกับการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบ :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วม และไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองหนึ่งพรรคการเมืองใด หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่งใด ไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทฯ ไปใช้สนับสนุน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใด ๆ โดยไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงาน ใช้อำนาจครอบงำ ชักใย ช่มชู้ บีบบังคับ

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) องค์กรและส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ผ่านช่องทางการสื่อสาร เช่น weekly news เสียงตามสาย เป็นต้น
- (2) เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองโดยอิสระ โดยไม่เข้าไปชักจูง ครอบงำ

#### การดำเนินการในปี 2557

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมความรู้เรื่อง สิทธิทางการเมือง และได้เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองอย่างอิสระ โดยไม่ได้เข้าไปครอบงำ ชักจูง ช่มชู้ และมีส่วนร่วมแต่อย่างใด

### 3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนและเคารพต่อศักดิ์ศรีในความเป็นมนุษย์ของพนักงานทุกคน ซึ่งเป็นรากฐานของการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณภาพ และคุณค่า

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ทั้งในเรื่องการให้โอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และการพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม เพื่อให้พนักงานเป็นผู้มีความสามารถและเป็นคนดีของสังคม เช่น การจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงานและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต ทรัพย์สิน มีสุขอนามัยที่ดี พัฒนางานพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพอย่างทั่วถึง และให้พนักงานรับทราบข่าวสารของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้อำนาจแก่ทางการ กรณีมีการทำผิดกฎหมาย หรือผิดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สักพักงาน ช่มชู้ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง (มาตรา 89/2) อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำ ผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ
- (2) กำหนดนโยบายให้บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ไม่ทำธุรกรรมกับบริษัทที่ไม่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนโดยเฉพาะการละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน ด้านเชื้อชาติ สตรี เด็ก คนพิการ เป็นต้น
- (3) กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการกระทำผิดกฎหมายสิทธิมนุษยชน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

(4) กำหนดให้มีการตรวจประเมินจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้เป็นกระบวนการหลักในการตรวจประเมินเป็นประจำทุกปี และรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ

(5) เปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม แสดงความเห็นผ่านช่องทางการเสนอแนะโดยผ่าน Email ของกรรมการอิสระหรือเลขานุการบริษัท

(6) มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย ทราบความคืบหน้าในการแจ้งเบาะแส

(7) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2547

ทั้งนี้ บริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียน และแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาและจัดการที่ยั่งยืน ขององค์กร

ในปี 2557 มีข้อเสนอแนะของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย (นโยบายการกำกับดูแลกิจการ)

#### 4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยสากล และหลักจริยธรรมฯ ที่ดี เพื่อนำไปสู่ความสงบสุขในสังคม และสร้างความเจริญเติบโตให้องค์กรด้วยความยั่งยืน

**4.1 การเคารพสิทธิในการทำงานตามหลักสิทธิมนุษยชน :** โดยการไม่เลือกปฏิบัติต่อการจ้างงาน ไม่บังคับให้บุคคลขาดความสมัครใจที่จะทำงาน ไม่ใช้แรงงานเด็ก เคารพในสิทธิและเสรีภาพของพนักงาน

##### แนวทางในการปฏิบัติ

(1) กำหนดนโยบายว่าด้วยการไม่เลือกปฏิบัติและความเสมอภาคทางโอกาส โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ ศิพ พศ ศาสนา สัญชาติ ภูมิหลังของบุคคล ความคิดเห็นทางการเมือง อายุ หรือความทุพพลภาพ มาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและตัดสินใจการจ้างงาน

(2) ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงาน มีการเรียนรู้อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

(3) จัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถร้องเรียน ในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องที่อาจเป็นการกระทำผิดกฎหมาย และมีกระบวนการแก้ไข รวมถึงมาตรการคุ้มครองพนักงานผู้ร้องที่เป็นระบบและยุติธรรม

##### การดำเนินการในปี 2557

**4.2 ให้ความสำคัญคุ้มครองทางสังคมและสภาพการทำงานของพนักงาน :** โดยกำหนดเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรม และได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่นที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมที่มีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

##### แนวทางในการปฏิบัติ

(1) ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งในหน้าที่การงาน และครอบครัว

(2) มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพในรูปแบบเงินเดือน โบนัส สวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าตอบแทนอื่นๆ

(3) แต่งตั้ง โยกย้าย ให้รางวัลและลงโทษพนักงาน ด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน

(4) กำหนดนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

(5) เปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และสภาพภาพของ บริษัท ให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

(6) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางการกรณีการทำผิดกฎหมายหรือผิด พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสหรือการทำผิดกฎหมาย



**4.3 ให้ความสำคัญคุ้มครองสุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน :** ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน รวมถึงมีสุขอนามัยที่ดี

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดให้มีการพัฒนานโยบายความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในสถานประกอบการ
- (2) วิเคราะห์และหามาตรการ เพื่อควบคุมความเสี่ยงด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน รวมถึงจัดให้มีระบบป้องกันมลพิษที่อาจเกิดขึ้นระหว่างปฏิบัติงาน จัดให้มีสถานที่ทำงานที่สะอาด เพื่อความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น
- (3) สื่อสารให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับข้อกำหนดว่าด้วยวิธีปฏิบัติที่ปลอดภัยในการทำงานต่างๆ และให้แน่ใจว่าพนักงานเข้าใจและทำตามระเบียบปฏิบัติได้ถูกต้อง
- (4) จัดหาอุปกรณ์ความปลอดภัย และอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยส่วนบุคคลที่จำเป็นให้แกพนักงาน
- (5) ประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน
- (6) ให้พนักงานมีส่วนร่วมในระบบบริหารจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม และเคารพสิทธิของพนักงาน

ดำเนินงานปี 2557 และแผนการดำเนินงานปี 2558 (รายงานความยั่งยืน)

### 5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงยึดหลักและดำเนินการตามนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ซื้อผลิตภัณฑ์และได้รับบริการโดยตรงจากบริษัทฯ รวมไปถึงผู้บริโภคที่เป็นผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าว ให้สามารถมั่นใจได้ว่านอกจากจะได้รับสินค้า บริการที่มีราคาที่ยุติธรรม มีคุณภาพที่ดีที่สุดแล้ว บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความปลอดภัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการกระทำที่เป็นการละเมิดหรือทำให้เสียสิทธิของของผู้บริโภค

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) เคารพในสิทธิการได้รับการตอบสนองความต้องการด้านพื้นฐานของผู้บริโภค
- (2) คุ้มครองสิทธิด้านความปลอดภัยของผู้บริโภค
- (3) ไม่จำกัดสิทธิด้านข้อมูลข่าวสารของผู้บริโภค
- (4) เคารพสิทธิในการเลือกของผู้บริโภค
- (5) เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของผู้บริโภค
- (6) คุ้มครองสิทธิที่จะได้รับการชดเชยของผู้บริโภค
- (7) คุ้มครองสิทธิการศึกษาข้อมูลของผู้บริโภค
- (8) ให้สิทธิในการอยู่ภายใต้สภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมสุขภาพ

การดำเนินงานปี 2557 และแผนการดำเนินงานปี 2558 (รายงานความยั่งยืน)

### 6. การพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ส่งเสริมการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างมีความสุข โดยมุ่งเน้นที่การสร้างโอกาสด้านการศึกษาและอาชีพ แก่กลุ่มเยาวชนและผู้ด้อยโอกาสโดยเฉพาะด้านอาชีวศึกษาให้มีความรู้ พึ่งพาตนเอง มีความเข้มแข็งสามารถอยู่ได้ด้วยตนเอง อีกทั้งมุ่งเน้นกระบวนการทำงานร่วมกับชุมชน และส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนทั้งใกล้และไกลตามนโยบายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาของภาครัฐและวิถีสู่ชุมชน เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน





### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) สร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน
- (2) การศึกษาและศิลปะวัฒนธรรมจริยธรรม
- (3) สร้างการจ้างงาน และพัฒนาทักษะ
- (4) สร้างสุขภาพ
- (5) การลงทุนทางสังคม

ดำเนินงานปี 2557 และแผนการดำเนินงานปี 2558 (รายงานความยั่งยืน)

## 7. การจัดการทรัพยากรสิ่งแวดล้อมและพลังงาน

สำหรับภาพรวมผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมาเป็นไปตามเป้าหมายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2004) ที่ได้รับการรับรองอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มุ่งเน้นให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมในพื้นที่ทำงานผ่านกิจกรรม 5ส และ Big Cleaning Day สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าและผู้เยี่ยมชมบริษัทอย่างต่อเนื่อง ในส่วนของกระบวนการผลิตได้ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ตลอดจนมีมาตรการควบคุม บำบัด และตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมทั้งภายในโรงงานและในพื้นที่ชุมชน เพื่อให้มั่นใจว่ากิจกรรมของบริษัทฯ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามแนวทางปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) พัฒนาและแสวงหาความรู้เพื่อจัดการ และป้องกันมลภาวะที่เกิดขึ้นอย่างครบถ้วน
- (2) ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน
- (3) ส่งเสริมการทำงานในกิจการ เพื่อลดและปรับปรุงภาวะโลกร้อนให้กับสิ่งแวดล้อม
- (4) ส่งเสริมให้มีการถ่ายทอดองค์ความรู้ เรื่อง สิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และได้ปลูกฝัง

ให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติที่ยั่งยืน

ดำเนินงานในปี 2557 และแผนการดำเนินงานปี 2558 (รายงานความยั่งยืน)

## 8. การวิจัยและพัฒนาจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดวิสัยทัศน์องค์กรในปี 2556 “เป็นบริษัทที่เติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชียที่มีความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิต ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคม” และเพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรในระยะยาว ด้วยการพัฒนาและต่อยอดความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต กระบวนการทำงานให้เจริญก้าวหน้า ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีต้นทุนที่เหมาะสม และสร้างความสามารถในการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ดำเนินงานปี 2557 และแผนการดำเนินงานปี 2558 (รายงานความยั่งยืน)

## 9. การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืน จึงกำหนดให้จัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสีย แยกออกจากรายงานประจำปี ตั้งแต่ปี 2556 โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน มีหน้าที่ ขอบเขต ความรับผิดชอบ (ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ สรรหา – โครงสร้างการบริหาร)





## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

สภาพเศรษฐกิจในปี 2557 ต้องเผชิญกับปัจจัยเสี่ยงหลายประการทั้งที่มาจากภายในประเทศ อาทิเช่น เหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมือง ผลกระทบจากโครงการรับจำนำข้าว รวมถึงผลที่เกิดจากการนโยบายกระตุ้นตลาดจากภาครัฐในเรื่องรถยนต์คันแรก ซึ่งผู้บริโภคนบางส่วนได้ตัดสินใจซื้อรถยนต์ในช่วงเวลาดังกล่าวแล้ว เพื่อรับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษี และในขณะเดียวกันส่วนหนึ่งก็ไม่สามารถผ่อนชำระ หรือมีกำลังทรัพย์ไม่พอในการซื้อรถได้ตามที่มีการสั่งจอง ส่งผลให้มีรถยนต์ที่ผลิตแล้ว คงค้างในโรงงานประกอบและศูนย์บริการจำนวนมาก ทำให้ยอดขายรถยนต์ภายในประเทศลดลงจากปี 2556 เป็นจำนวนมาก ประกอบกับ ปัจจัยด้านการส่งออกที่แม้ในช่วงต้นปี 2557 จะเพิ่มสูงขึ้น แต่ลดลงในช่วงไตรมาสที่ 3 จากภาวะปัญหาด้านการเมืองในตะวันออกกลางและภาวะเศรษฐกิจในกลุ่มประเทศยุโรป ทำให้ยอดส่งออกไม่เพิ่มขึ้นตามที่มีการคาดการณ์ โดยภาพรวมส่งผลให้ยอดประกอบรถยนต์ในปี 2557 ลดลงจากปี 2556 ร้อยละ 23 มาอยู่ที่ 1,880,007 คัน โดยแบ่งออกเป็นการขายภายในประเทศ 881,832 คัน ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 34 และเพื่อการส่งออก 1,128,102 คัน ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา ทั้งนี้แนวโน้มอุตสาหกรรมรถยนต์ในประเทศจะยังเติบโตไปสู่อุดการผลผลิตถึง 3 ล้านคันในอนาคต

นอกเหนือจากรถกระบะขนาด 1 ตัน (1-ton pickup truck) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของประเทศแล้ว แนวโน้มในอนาคตประเทศไทยได้ให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น โดยแผนแม่บทของอุตสาหกรรมรถยนต์จะมุ่งเน้นผลิตรถยนต์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2557 ได้ประกาศการอนุมัติการลงทุนโครงการผลิตรถยนต์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โครงการ 2 (Eco car phase 2) โดยเพิ่มผู้ผลิตจากเดิม 5 รายคือ Nissan, Honda, Mitsubishi, Suzuki และ Toyota เป็น 10 ราย ได้แก่ Mazda, Ford, General Motor, MG และ Volkswagen

### ตารางแสดง สกิตียอดประกอบรถยนต์ในประเทศไทย

ปี	รถยนต์นั่ง (คัน)	รถกระบะ ขนาด 1 ตัน (คัน)	รถเพื่อ การพาณิชย์อื่นๆ (คัน)	ยอดรวมรถ เพื่อการพาณิชย์ (คัน)	ยอดรวม ทั้งหมด (คัน)	อัตราการเติบโต (%)
2548	277,603	822,867	24,846	847,713	1,125,316	21.25
2549	298,819	866,990	22,235	889,225	1,188,044	5.57
2550	315,444	948,388	23,514	971,902	1,287,346	8.36
2551	401,309	974,642	17,791	992,433	1,393,742	8.26
2552	313,442	670,737	15,199	685,936	999,378	-28.29
2553	554,387	1,066,759	24,158	1,090,917	1,645,304	64.63
2554	537,987	899,200	20,608	919,808	1,457,795	-11.40
2555	957,622	1,451,843	44,252	1,496,095	2,453,717	68.32
2556	1,069,786	1,331,693	52,439	1,384,132	2,453,918	0.01
2557	742,678	1,114,778	22,551	1,137,329	1,880,007	-23.39

ที่มา : สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

อย่างไรก็ตามแนวโน้มเศรษฐกิจไทย ยังคงมีปัจจัยที่กระทบจากสถานการณ์การเมือง โดยในระยะสั้นยังต้องให้ความสำคัญกับการรักษาตลาดให้เข้มแข็ง ส่วนระยะยาวจะต้องเร่งการสร้างความน่าเชื่อถือ และขยายโอกาส จากแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในภูมิภาคอาเซียน รวมถึงสหรัฐอเมริกาและยุโรปที่มีแนวโน้มดีขึ้น ทั้งนี้ ยังคงมีความท้าทายจากปัจจัยในด้านลบที่อาจส่งผลกระทบต่อภาพรวมเศรษฐกิจ เช่น ราคาสินค้าเกษตรที่ยังคงอยู่ในเกณฑ์ต่ำ ภาระหนี้ครัวเรือนและค่าครองชีพที่ยังอยู่ในระดับที่สูง ปัญหาการเมืองที่ยังไม่มีทางออกที่ชัดเจน อาจกระทบต่อความเชื่อมั่นในการลงทุนทั้งจากทางภาครัฐและเอกชน

จากที่ต้องเผชิญกับปัจจัยด้านลบภายในข้างต้น ส่งผลต่อกำลังซื้อและความเชื่อมั่นของผู้บริโภคในการซื้อรถยนต์ทำให้คาดการณ์ยอดขายรถยนต์ในปี 2557 จะยังคงทรงตัวและคาดว่าจะเริ่มปรับเข้าสู่ภาวะปกติ และเติบโตมากขึ้นตามลำดับเมื่อเข้าสู่ช่วงเวลาของการเปิดเสรีทางการค้าภายใต้กรอบ AEC ในปี 2558 ซึ่งจะเป็นปัจจัยที่ช่วยกระตุ้นตลาดโดยเฉพาะในส่วนของการตลาดรถยนต์เพื่อการพาณิชย์จากการที่ภาคเอกชนอาจเริ่มมีการเตรียมความพร้อมให้ธุรกิจเพื่อรับมือการเปิดเสรีดังกล่าว สถานการณ์ด้านการแข่งขันของอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ไทยจะยังคงรุนแรง

## ปัจจัยความเสี่ยง

ในปี 2557 เป็นปีที่ท้าทายสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ และธุรกิจชิ้นส่วนรถยนต์ซึ่งมีการแข่งขันที่รุนแรงทั้งในด้านต้นทุนความสามารถในการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของลูกค้า และต้องไม่หยุดนิ่งในการคิดค้นนวัตกรรมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีอยู่เสมอ เพื่อเป้าหมาย การเป็นบริษัทที่เติบโตอย่างยั่งยืน เรามุ่งเน้นในธุรกิจยานยนต์ที่ต้องมีความเข้มแข็งทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ด้วยการลดความเสี่ยงที่เน้นการมีส่วนร่วมทางธุรกิจที่เข้มแข็ง และสร้างความไว้วางใจ (Trusted Business) ให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนนั้น เราจำเป็นต้องอยู่บนความสมดุลที่ครอบคลุมทุกกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Related Stakeholders) สอดคล้องกับปรัชญาในการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” ของบริษัทฯ คือ คนสมบูรณ์ ธุรกิจสมบูรณ์ และชุมชนสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อเป็นการเป็นการสร้างภูมิคุ้มกัน สร้างความเข้มแข็งให้กับองค์กร และลดความเสี่ยงที่ไม่คาดคิดไว้ได้

ด้วยเหตุนี้ บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ มุ่งมั่นพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในองค์กร (Enterprise Risk Management) อย่างต่อเนื่องโดยในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy Committee) เพื่อกำกับดูแลและเสนอแนะแนวทางจัดการความเสี่ยงในเชิงป้องกัน แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee) และเพื่อให้เกิดประสิทธิผลยิ่งขึ้น ในการนำนโยบายความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร จึงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานขึ้นในแต่ละสายงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถป้องกันและลดผลกระทบของความเสี่ยงในสถานการณ์ต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยยังคงความสามารถในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และสร้างความพึงพอใจแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ ได้จำแนกประเภทการจัดการความเสี่ยง ที่เป็นประเด็นสำคัญไว้ดังนี้

### 1. ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risks)

ปี 2557 ที่ผ่านมาภาวะเศรษฐกิจยังคงชะลอตัว ซึ่งเป็นผลมาจากสถานการณ์การเมืองที่ยืดเยื้อมายาวนาน แม้เหตุการณ์ต่าง ๆ จะคลี่คลาย แต่ผู้บริโภคยังขาดความเชื่อมั่น และระมัดระวังในการใช้จ่าย โครงการลงทุนในภาครัฐและเอกชนยังเดินหน้าได้ไม่เต็มที่ ส่งผลต่อยอดขายรถยนต์ในประเทศไม่เป็นไปตามเป้าหมาย กระทบต่อความเชื่อมั่นของลูกค้าผู้ประกอบการรถยนต์ในการตัดสินใจลงทุน อย่างไรก็ตามในส่วนของการตลาดส่งออก บริษัทฯ ยังคงมุ่งหาช่องทางในการขยายตลาดและการผลิตไปยังต่างประเทศ โดยเฉพาะประเทศในภูมิภาคเอเชีย เพื่อชดเชยกับผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น

สำหรับการเติบโตสู่ตลาดต่างประเทศ เราได้มุ่งเน้นการหาพันธมิตรทางกลยุทธ์ (Strategic Partners) ที่เข้มแข็งเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการทำตลาดใหม่ ลดภาระความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต อีกทั้งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรให้มีทักษะ และความเชี่ยวชาญอย่างต่อเนื่อง ผ่านศูนย์เรียนรู้ “Somboon Group Learning Academy : SBGLA” และพัฒนาการจัดการที่พร้อมต่อการขยายตัว สู่ตลาดใหม่ เพื่อมั่นใจว่าการดำเนินงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

### 2. ความเสี่ยงจากการปฏิบัติการ (Operational Risks)

จากการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ในอุตสาหกรรมยานยนต์ ที่มุ่งเน้นนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และประหยัดพลังงาน บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ในการวิจัยและพัฒนากระบวนการและผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องกับแนวโน้มของเทคโนโลยี ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด เช่น การพัฒนาวัสดุน้ำหนักเบา สำหรับรถยนต์ประหยัดพลังงาน พร้อมกันนี้ได้มีการวางกลยุทธ์ด้านการขายในการสร้างความเชื่อมั่นให้ลูกค้าให้เปลี่ยนมาใช้ผลิตภัณฑ์ใหม่ทดแทนผลิตภัณฑ์เดิมสำหรับรถยนต์รุ่นใหม่ในอนาคต

การพัฒนาของบริษัทฯ ครอบคลุมทั้งในส่วนของการคิดค้นวัสดุ และการออกแบบกระบวนการที่มีประสิทธิภาพ ประหยัดพลังงาน และก่อกมลพิษต่ำ โดยคำนึงถึงสมรรถนะและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ที่ได้ตามมาตรฐานสากล และความต้องการของลูกค้า บริษัทฯ ได้วางกลยุทธ์และแผนงานในการลงทุนทั้งด้านเครื่องจักรอุปกรณ์ และการพัฒนาบุคลากร เพื่อให้เกิดองค์ความรู้ใหม่ ๆ และการถ่ายทอดองค์ความรู้อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง โดยจัดให้มีวงระบบการพัฒนาบุคลากรที่เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อเป็นการสร้างรากฐานของการพัฒนางานให้ต่อเนื่องและยั่งยืน (Talent and Succession Plan)



### 3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Finance Risks)

ตามสภาพอุตสาหกรรมยานยนต์และสถานะเศรษฐกิจของประเทศไทยในปี 2557 บริษัทในกลุ่มสมบูนได้ให้ความสำคัญในการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยได้ดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายทางการเงินอย่างระมัดระวัง ทั้งในส่วนอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน และการบริหารควบคุมความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสามารถลงทุนเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคตโดยยังคงความสามารถในการจ่ายปันผลให้ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าเครื่องจักรและอุปกรณ์จากต่างประเทศ นอกจากนี้บริษัทฯ สามารถดำเนินการขอปรับราคาสินค้าตามการเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบและอัตราแลกเปลี่ยนตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ ซึ่งทำให้ลดผลกระทบที่เกิดจากการนำเข้าวัตถุดิบได้โดยส่วนใหญ่

### 4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risks)

#### 4.1 ด้านความเชื่อมั่นในคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการคุ้มครองผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพตลอดกระบวนการ มีระบบติดตามตรวจสอบในเชิงป้องกันอย่างเข้มงวด ตั้งแต่คุณภาพวัตถุดิบ ตลอดทั้งกระบวนการผลิตตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO/TS 16949 จนส่งมอบผลิตภัณฑ์ถึงลูกค้า มีการกำหนดเป้าหมายงานเสียที่แลกเปลี่ยนต้องเป็นศูนย์ (Zero Claims) ซึ่งเป็นกลยุทธ์ระดับสายงานที่พนักงานทุกคนต้องมีความรับผิดชอบและมีจิตสำนึกด้านคุณภาพ รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอกอย่างสม่ำเสมอ ทำให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการและขั้นตอนในการดำเนินงาน การกำกับดูแลด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์ได้รับการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าจะสามารถรักษาความพึงพอใจของลูกค้าด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์ไว้ได้ตลอดไป

สำหรับมาตรการเชิงรับ บริษัทฯ ได้ทำข้อตกลงกับลูกค้าผู้ประกอบการรถยนต์เพื่อกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบที่ชัดเจน รวมถึงจัดทำประกันภัยสำหรับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบเอง และผลิตภัณฑ์ที่มีความเกี่ยวข้องกับระบบความปลอดภัยในรถยนต์ (Safety parts) ตามกฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค (Product Liability Law) อีกทางหนึ่งด้วย ทั้งนี้ เพื่อจำกัดขอบเขตของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น หากมีการฟ้องร้องที่ต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้นกับผู้บริโภค

#### 4.2 ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน

บริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางและนโยบายความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยต่อสังคมอย่างชัดเจนในด้านความปลอดภัย ได้ให้ความสำคัญตั้งแต่กระบวนการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน ระบบการผลิต ระบบควบคุมการผลิต และระบบควบคุมการเผื่อรั่วและสัญญาณเตือนภัยต่าง ๆ รวมถึงมีการจัดการขั้นตอนการปฏิบัติงานและปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ มีการให้ความรู้ ความเข้าใจกับพนักงานทุกระดับด้วยการจัดการฝึกอบรมด้านความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ยังได้ส่งเสริมให้มีกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงทางด้านความปลอดภัยทั้งในงานและนอกงานอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น กิจกรรมการประเมินความเสี่ยง การค้นหาจุดเสี่ยงและกำจัดอันตรายก่อนการเริ่มงาน (Completely Check Completely Find out : CCCF) กิจกรรมสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านความปลอดภัย (Safety Culture) กิจกรรมสร้างเครือข่ายด้านความปลอดภัย (Safety Network) กิจกรรมหยั่งรู้อันตราย (KYT) และกิจกรรมกล่าวคำปฏิญาณตน (Safety Declaration) รวมทั้งการเตรียมความพร้อมและตอบสนองต่อภาวะฉุกเฉินต่อเหตุการณ์ต่าง ๆ เช่น การฝึกซ้อมดับเพลิง และอพยพหนีไฟ ครอบคลุมการปฏิบัติงานในช่วงกลางวันและช่วงกลางคืน เป็นต้น ตลอดจนการจัดกิจกรรม การสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย นอกงาน เช่น การรณรงค์สวมหมวกนิรภัย ไม่ขับรถยนต์เร็ว สำหรับพนักงานที่ขับขี่จักรยานยนต์ และรณรงค์คาดเข็มขัดนิรภัย และไม่โทรศัพท์ขณะขับรถสำหรับผู้ขับรถยนต์ เป็นต้น ซึ่งผลลัพธ์ของการดำเนินโครงการต่าง ๆ ทำให้อุบัติเหตุมีแนวโน้มลดลง การปฏิบัติตามกฎหมายครบถ้วน บุคลากรพร้อมที่จะปฏิบัติงานได้เต็มประสิทธิภาพ สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ตามเป้าหมายทั้งด้านคุณภาพและด้านความปลอดภัย

สำหรับการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมนั้น บริษัทฯ มีการตรวจวัดและติดตามคุณภาพอากาศและน้ำเสียภายในบริษัทฯ และเผื่อรั่วคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไปในพื้นที่ชุมชนรอบโรงงาน เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง และมีการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและป้องกันมลพิษ รวมทั้งสามารถปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรและสามารถลดค่าใช้จ่ายด้านการดำเนินงานของแผนกต่าง ๆ อาทิเช่น เทคโนโลยีอนุรักษ์พลังงาน การปรับปรุงระบบ



อุตสาหกรรมไม่ให้เกิดการสูญเสียระหว่างทาง การใช้ก๊าซธรรมชาติทดแทนน้ำมันเชื้อเพลิง การติดตั้งระบบดักฝุ่นและกำจัดฝุ่น และการปรับปรุงระบบบำบัดน้ำเสียและระบบบำบัดตะกอนซึ่งช่วยลดค่ากำจัดกากอุตสาหกรรมลงได้เป็นอย่างดี โครงการปรับปรุงคุณภาพน้ำหลังบำบัด เพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ในบางขั้นตอนของกระบวนการผลิตซึ่งดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โครงการส่งของเสียกลับไปรีไซเคิลที่บริษัทผู้ผลิตแทนการส่งกำจัด รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมในพื้นที่ทำงานผ่านกิจกรรม 5ส. และ Big Cleaning Day สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าและผู้เยี่ยมชมบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีกิจกรรมเยี่ยมชุมชนทุก 3 เดือน เพื่อรับฟังความคิดเห็นและเน้นย้ำความห่วงใย ใส่ใจด้านสิ่งแวดล้อม บนวิถีการอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างเกื้อกูล และพร้อมที่จะนำข้อเสนอแนะกลับมาพิจารณาเพื่อการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง





## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

- มิถุนายน 2557 สารสนเทศแจ้งการลาออกของกรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- กรกฎาคม 2557 SAT ได้รับประกาศเกียรติคุณ การจัดการศึกษาระบบทวิภาคี ตามโครงการ “การพัฒนาช่างเทคนิค” จาก สำนักงานคณะกรรมการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ
- สิงหาคม 2557 SAT, SBM, BSK และ ICP ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติสถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” ต่อเนื่องเกิน 5 ปี จาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
- ตุลาคม 2557
  - SAT และ BSK ได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous 2557) และ SBM ได้รับรางวัลมาตรฐาน ความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม
  - SAT ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณ องค์กรที่มีผลงานด้านการพัฒนาสังคมเป็นเลิศ จากกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์
- พฤศจิกายน 2557 SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2557 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้
  - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Awards of Honor) ที่มีความเป็นเลิศด้านบรรษัทภิบาลดีเด่น ติดต่อกันเป็นปีที่ 6 (2552-2557)
  - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Awards of Honor) ที่มีความเป็นเลิศด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ติดต่อกันเป็นปีที่ 4 (2554-2557)
  - รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards)
  - รางวัล CSR Recognition 2557 ที่มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม
- ธันวาคม 2557 SAT ขยายแนวร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังคู่ค้า และเพิ่มมอบหนังสือรับรองเข้าเป็นแนวร่วมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ของกลุ่มสมบุญ (Recognition of Anti-Corruption Practice)

### รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า ประจำปี 2557

- Award of Regional Contribution 2014 from Toyota Thailand (BSK)
- The 1st runner-up : The result of MCC-QCC Final Presentation Convention in FY2014 (BSK)
- มีนาคม 2556 อนุมัติให้ SFT เพิ่มทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 100 ล้านบาท และให้ SAT ซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ SFT จำนวน 1.5 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท
- เมษายน 2556 ที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ดังนี้
  - อนุมัติการลดทุนจดทะเบียน โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายที่ยังไม่ได้มีการเสนอขายให้กับพนักงานภายใต้โครงการ ESOP
  - อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกจำนวน 86,754,722 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 426,711,809 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล และเพื่อเสนอขายให้แก่พนักงานในระดับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ภายใต้โครงการ ESOP
  - อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อรองรับโครงการจัดตั้ง “ศูนย์การเรียนรู้”

- กรกฎาคม 2556 SAT ผ่านการรับรองมาตรฐานการป้องกันการคอร์รัปชัน จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC)
- กันยายน 2556 SAT ได้รับรางวัลเกียรติยศ สถานประกอบการกิจการดีเด่น “ด้านสวัสดิการแรงงาน” ติดต่อกันเป็นปีที่ 5 (2552-2556) ซึ่งจัดขึ้นโดยกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
- พฤศจิกายน 2556 SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2012 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้
  - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Award of Honor) ที่มีความเป็นเลิศ ด้านบรรษัทภิบาลดีเด่น ติดต่อกันเป็นปีที่ 5 (2552-2556)
  - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Award of Honor) ที่มีความเป็นเลิศ ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ติดต่อกันเป็นปีที่ 3 (2554-2556 )
- มีนาคม 2556 SAT ได้รับรางวัลเกียรติยศ สถานประกอบการกิจการดีเด่น “ด้านการส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน” ซึ่งจัดขึ้นโดยกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
 

**รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า ประจำปี 2556**

  - Award of The 1st Runner up : for the 9th QA Improvement Activity 2013 from Thai Hino cooperation club (SAT)
  - Award of The best of supplier's quality performance awards (Gold) 2013 from Hino Motors Manufacturing (Thailand) Ltd. (SAT)
  - Award of The Quality Excellence from MMTh (SAT)
  - Award of The 1st Runner up : 6th MCC-QCC contest 2013 from MMTh (BSK)
- มกราคม 2555 SAT และ BSK ได้รับรางวัลความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous Awards) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- กุมภาพันธ์ 2555 SAT ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี – ดีเด่น ประจำปี 2553/54 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ติดต่อกันเป็นครั้งที่ 2
- มิถุนายน 2555 SBG ได้รับรางวัลสหกิจศึกษาดีเด่นระดับชาติ จากสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาแห่งชาติ
- สิงหาคม 2555 SAT ได้เปลี่ยนแปลงกรรมการผู้อำนวยการ เป็นนายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร แทนนายวีระยุทธ กิตะพานิชย์ ซึ่งเกษียณอายุงาน
- ธันวาคม 2555 SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2012 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้
  - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Award of Honor) ที่มีความเป็นเลิศ ด้าน บรรษัทภิบาลดีเด่น ติดต่อกันเป็นปีที่ 4 (2552-2555)
  - รางวัลยอดเยี่ยมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
  - รางวัลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม



## ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2557

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	111,332,250	26.18
ตระกูล กิตะพานิชย์	72,501,587	17.05
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	19,098,719	4.49
NORTRUST NOMINEES LTD.	14,518,000	3.41
DBS BANK A/C SG0900110824	13,267,977	3.12
AMERICAN INTERNATIONAL ASSURANCE COMPANY, LIMITED AIA D-PLUS	9,500,000	2.23
CHASE NOMINEES LIMITED 137	8,531,200	2.01
AMERICAN INTERNATIONAL ASSURANCE COMPANY, LIMITED-APEX	8,123,166	1.91
นายสมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล	4,262,800	1.00
THE BANK OF NEW YORK (NOMINEES) LIMITED	3,194,200	0.75

หมายเหตุ:

- นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ เป็นผู้ที่อยู่ในครอบครัวเดียวกัน แต่ไม่นับว่าเป็นคนในกลุ่มเดียวกัน

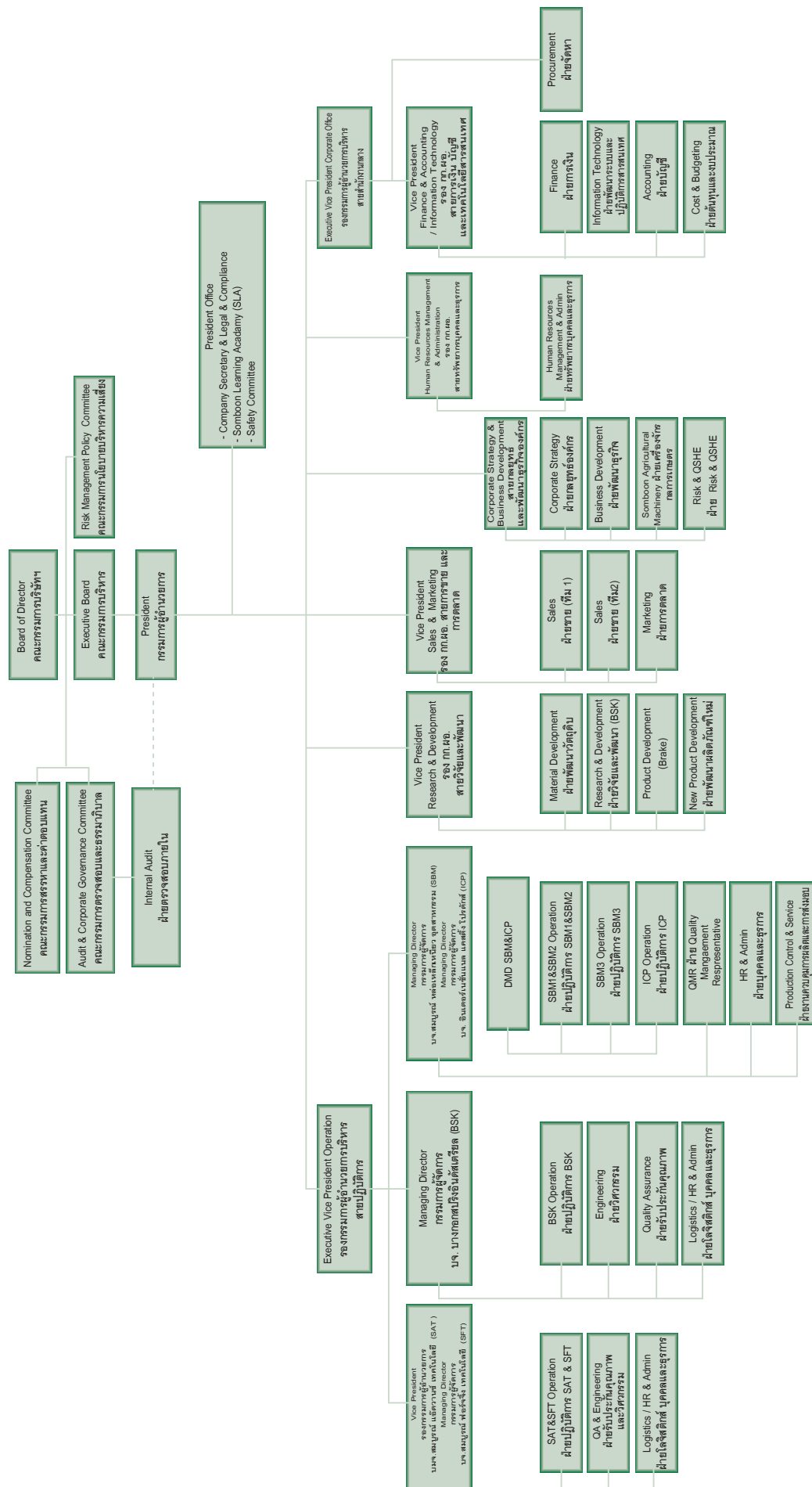
## ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2557 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 18.88 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด





# แผนผังโครงสร้างองค์กร





# โครงสร้างการบริหาร

โครงสร้างการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวน 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการนโยบายบริหาร ความเสี่ยง โดยมีรายชื่อและขอบเขต อำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้



## 1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

	ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1.	นายสรรเสริญ	วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2.	นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ/ กรรมการ
3.	นายปัญญา	เสนาดีสัย	กรรมการอิสระ
4.	นายสปลันด์	เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ
5.	นายไพฑูรย์	ทวีผล	กรรมการอิสระ
6.	นายอัจริษฐ์	สารสาส	กรรมการอิสระ
7.	นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	กรรมการ
8.	นางสาวนภัสร	กิตะพานิชย์	กรรมการ
9.	นายสุระศักดิ์	เคารพธรรม	กรรมการอิสระ

ทั้งนี้ มี นายธนกฤต เพิ่มพูนขันติสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ

หมายเหตุ: นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2557

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ประกอบด้วย นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ และ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่องูถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายแนวทางและเป้าหมาย ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่งูถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของมีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของส่วนถือหุ้น ทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว ทั้งนี้ รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ (President) ให้เป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ ให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย
2. ผลงานและผลประกอบการประจำปี และประจำปีไตรมาสของบริษัท เทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่มีในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้รวมร้อยละ 5 และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการรวมเกินร้อยละ 10
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ
6. การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัท
7. การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ส่วนที่ไม่เข้า ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์
9. ธุรกรรมใดๆ ที่มีผลให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกิน 1.5:1
10. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
11. การเปลี่ยนนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
12. การว่าจ้างกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
13. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
14. การอนุมัติวงเงินการปรับเงินเดือนและโบนัสหรือสูตรโบนัส หรือสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
15. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
16. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่ง รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ต้องไม่ขัดกับกฎเกณฑ์ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์
17. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย
18. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการ
19. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
20. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับรองกรรมการผู้อำนวยการขึ้นไป
21. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท



## 2. คณะกรรมการบริหาร

ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 คน (เป็นกรรมการอิสระ 2 คน) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน โดยมีประธานฯ เป็นกรรมการอิสระ

	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2.	นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	กรรมการ
3.	นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ
4.	นายสุระศักดิ์ คารพธรรม	กรรมการ



ทั้งนี้ มี นายธนภุต เพิ่มพูนขันติสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

#### 1. กลั่นกรอง

- นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
- แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
- โครงการลงทุน ทุกโครงการ
- แผนกำลังคนประจำปี
- การสรรหา/คัดเลือกผู้บริหารใหม่ ในระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการสรรหา กำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากผู้สมัครที่ผ่านการคัดเลือกแล้วอย่างน้อย 2 คน แต่ไม่เกิน 3 คน ไม่รวม ตำแหน่ง กรรมการผู้อำนวยการ สำหรับคำตอบแทน ให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ของโครงสร้างเงินเดือน ยกเว้น (1) การแต่งตั้งภายใน (2) การกำหนดคำตอบแทนที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้เสนอคณะกรรมการสรรหา พิจารณาก่อน

#### 2. อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ

- โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้นต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนของโครงการ (IRR) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 เว้นแต่เป็นโครงการลงทุนเพื่อการบำรุงรักษา ปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือทดแทนเครื่องจักร
- การเปิดและปิดบัญชีของบริษัทฯ ในสถาบันการเงินต่าง ๆ
- ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ
- การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงานไม่เกิน 10 ล้านบาท/รายการ
- การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ (ต่ำกว่าระดับฝ่ายมอบให้กรรมการผู้อำนวยการ อนุมัติ)
- การทำสัญญาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ สัญญาด้านการบริหาร หรือสัญญาให้คำแนะนำ หรือให้ความช่วยเหลือทางเทคนิค ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในวงเงินรับหรือจ่ายไม่เกิน 10 ล้านบาท และมีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี

#### 3. ติดตามและกำกับการดำเนินการ

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ

#### 4. รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน
- รายการที่คณะกรรมการบริหาร อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

#### 5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย



### 3. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ ซึ่ง 1 ใน 3 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน ได้แก่

	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายปัญญา เสนาดิสัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2.	นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการ
3.	นายอัษฎรินทร์ สารสาส	กรรมการ



นายไพฑูรย์ ทวีผล เป็นมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ

ทั้งนี้ นายวิศรุต บุญโต เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน ตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับกันทั่วไป และให้มีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนพิจารณาถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง(Risk Management) ของบริษัทฯ
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
7. ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
8. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (1) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงิน
  - (2) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
  - (3) การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ต.ล.ท. หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - (4) ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (6) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของแต่ละท่าน
  - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตที่ได้รับการปฏิบัติหน้าที่
  - (8) รายการอื่นใดที่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ
9. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย
11. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี
12. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาส
13. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นแก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีได้แจ้งเหตุอันควรสงสัยให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับทราบ โดยให้ดำเนินการภายใน 30 วัน นับแต่วันที่รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีแล้ว
14. รับทราบสำเนารายงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ได้รายงานถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
15. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำ อย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
16. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ ได้ตามความเหมาะสม
17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

#### 4 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

โดยมีประธานฯ และกรรมการเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ

	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการสรรหา
2.	นายปัญญา เสนาดิสัย	กรรมการ
3.	นายอัฉรินทร์ สารสาส	กรรมการ
4.	นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	กรรมการ



ทั้งนี้ มี นางสาวสมลักษณ์ ดันพิสุทธิ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ช่วยเลขานุการฯ แทน นายธีระรัตน์ เปี่ยมสุภักพงศ์ ตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2557

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาดังนี้
  - 1.1 นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ และกรรมการผู้ช่วย
  - 1.2 นโยบาย หลักเกณฑ์วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้ช่วย
2. คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาดังนี้
  - 2.1 กรรมการ
  - 2.2 กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท
  - 2.3 กรรมการผู้ช่วยและรองกรรมการผู้ช่วย สำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้ช่วย มอบให้กรรมการผู้ช่วยพิจารณาเบื้องต้น เพื่อเสนอคณะกรรมการสรรหา ให้ความเห็นชอบ และเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณา

3. ดูแลให้คณะกรรมการบริษัท มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมทั้งการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
4. ดูแลให้กรรมการและกรรมการผู้ช่วยการ ได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
5. กำหนดแนวทาง นำเสนอ และให้ความเห็นชอบผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วยการ เพื่อพิจารณาปรับคำตอบแทนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี
6. ติดตามการดำเนินงานสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ช่วยการและรองกรรมการผู้ช่วยการ เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
7. รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
9. ทบทวนและติดตามการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม เป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
10. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน ตามความเหมาะสม
11. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## 5. คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 แต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ โดยมี กรรมการผู้ช่วยการเป็นเลขานุการ และมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2557

	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายอัษฎรินทร์ สารสาส	ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
2.	นายสภสันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการ
3.	นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการ
4.	นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการและเลขานุการ



คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

### ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดขั้นตอน กระบวนการ ขอบเขตภาระหน้าที่ ของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
2. พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์องค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียด รอบคอบ ทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน
3. ให้ข้อเสนอแนะ ติดตาม ประเมินผล และสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ เพื่อนำไปดำเนินการให้บรรลุเป้าหมาย ของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ
4. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำและต่อเนื่องทุกไตรมาส



## 5.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้แก่

	ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1.	นายยงเกียรติ์	กิตะพานิชย์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นางสาวนภัสร	กิตะพานิชย์	กรรมการ
3.	ดร.วิชัย	ศรีมาวรรณ	กรรมการ
4.	นายโคอิจิ	มียาฮาร่า	กรรมการ
5.	ดร.ชีระวิทย์	สุริรัตน์	กรรมการ
6.	นายสมศักดิ์	สิทธิพันธ์เจริญ	กรรมการ
7.	นายมงคล	แซ่จิ๋ว	กรรมการ
8.	นายพัฒน์พงษ์	วีระศิลป์	กรรมการ



ทั้งนี้ นายธรรณัฐ ฤทธิน้ำ ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ แทนนายหิรัญ พบลาก ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

- กำกับดูแลให้หน่วยงานต่าง ๆ ในการกำหนดและดำเนินงานตามแผนการจัดการความเสี่ยง
- ให้คำแนะนำ และอนุมัติหลักการในภาพรวม สำหรับการวางแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และมาตรการการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
- รับผิดชอบให้มีการประเมินความเสี่ยง จัดทำ และกำกับดูแลการดำเนินการตามแผนการจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร (Corporate Risk)
- จัดให้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ทราบเป็นประจำหรือต่อเมื่อเหตุใดก็ตาม



## 6. ผู้บริหาร

ประกอบด้วย



	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ
2.	นางสาวนภัสกร กิตะพานิชย์	รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร – สายสำนักงานกลาง
3.	ดร.วิชัย ศรีมารวรรณ	รองกรรมการผู้อำนวยการ Somboon Learning Academy
4.	นายโคอิจิ มียาสาร่า	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายวิจัยและพัฒนา
5.	ดร.ธีระวิทย์ สุริรัตนันท์	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายการขาย / พัฒนาธุรกิจและการตลาด
6.	นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ	กรรมการผู้จัดการ BSK
7.	นายมงคล แซ่จิ้ว	กรรมการผู้จัดการ SBM&ICP
8.	นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายปฏิบัติการ SAT และกรรมการผู้จัดการ SFT

หมายเหตุ: นางจิราพร ศรีสมวงศ์ รองกรรมการผู้อำนวยการ สายกลยุทธ์องค์กรและเทคโนโลยีสารสนเทศ ลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 2 มิถุนายน 2557

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณ ประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและไตรมาสของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบพร้อมเสนอแนะ
4. อนุมัติค่าใช้จ่ายได้ไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง โดยต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯทราบ
5. อนุมัติโครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้น ต้องเป็นโครงการลงทุนที่ เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนโครงการ (IRR Project) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 และต้องสอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาขาย ของคณะกรรมการบริหาร และรายงานคณะกรรมการบริหาร ทราบ เว้นแต่ โครงการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้างต้น ให้เสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ให้รวมถึงโครงการลงทุนเพื่อการบำรุงรักษา การปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือ การทดแทนเครื่องจักรเดิม



6. อนุมัติ ให้ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับแผนกลงไป
7. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯมอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้่อำนวยการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้่อำนวยการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นต้น

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนด และ/หรือดำเนินการต่าง ๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุง/พัฒนา การ บริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัทฯ ปรับปรุงจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัทฯ และแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อนำไปสู่การดำเนินการของฝ่ายบริหาร

### การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการผู้่อำนวยการ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้่อำนวยการเป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม

### โครงสร้างคณะกรรมการ และองค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ โดยปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 7 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน)

### กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 66.66 ของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

- |                  |            |
|------------------|------------|
| 1. นายสรเสริญ    | วงศ์ชะอุ่ม |
| 2. นายสบันดี     | เกตุสุวรรณ |
| 3. นายปัญญา      | เสนาดีสัย  |
| 4. นายไพฑูรย์    | ทวีผล      |
| 5. นายอจจรินทร์  | สารสาส     |
| 6. นายสุระศักดิ์ | เคารพธรรม  |

### ค่านิยมของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน บริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ สรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน เป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้ารับการคัดเลือก โดยบุคคลที่เหมาะสมจะถูกคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา ซึ่งจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาคัดเลือก ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทในช่วงเวลานั้น

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริม สนับสนุน ให้มีการฝึกอบรม และการให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องแก่กรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น ส่งเสริมให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน ส่งเสริมให้จัดทำแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ ฯลฯ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ติดตามการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัท มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการทุกสายงาน
2. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ(Competency) ประสิทธิภาพของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
3. กรรมการผู้อำนวยการ ประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง เทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
4. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ
5. กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสิทธิภาพ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
6. กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง ต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนปีละ 2 ครั้ง
7. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

### การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าทั้งปี และจะประชุมกันมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบและวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุม ประธานฯ ได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย โดยมี



ประธานกรรมการเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม บันทึกการประชุมจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการ คณะกรรมการบริษัท และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมจะถูกจัดเก็บไว้ที่ตู้เอกสาร ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ สำหรับ กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)					
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ	คณะกรรมการ สรรหา และคำตอบ แทนฯ	คณะกรรมการ นโยบายบริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร
1. นายสรวิศ วัฒนศิริ	กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการ	12/12	-	-	-	-	1/1
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ/กรรมการ บริหาร	12/12	11/11	-	-	-	1/1
3. นายปัญญา เสนาดีชัย	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะ กรรมการตรวจสอบฯ/ กรรมการ สรรหาและคำตอบแทนฯ	12/12	-	6/6	3/3	-	1/1
4. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการบริหาร	12/12	11/11	-	-	5/5	1/1
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการนโยบายบริหารความ เสี่ยง/ กรรมการตรวจสอบฯ	12/12	-	6/6	3/3	5/5	1/1
6. นายอัษฎรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจ สอบฯ/ ประธานคณะกรรมการ สรรหาและคำตอบแทนฯ	12/12	-	6/6	3/3	5/5	1/1
7. นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	5/12	-	-	-	-	-
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ	12/12	-	-	-	5/5	-
9. นางสาวนภัส กิตะพานิชย์	กรรมการ	12/12	-	-	-	-	-
10. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	กรรมการอิสระ/ กรรมการ บริหาร/ กรรมการสรรหา และคำตอบแทนฯ	12/12	11/11	-	3/3	-	1/1

หมายเหตุ: นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2557

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้กำหนดนโยบาย เกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัท จะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด



## วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบริษัทได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัท ในปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 7 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน) ซึ่งมีจำนวนเกินร้อยละ 66 ของกรรมการทั้งคณะ ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มตั้งแต่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

ชื่อ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งล่าสุด (2557)	ประเภทของกรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้งเป็นกรรมการในปี 2558	การแต่งตั้งในครั้งถัดไป
นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	2551	2557	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2560
นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	2547	2557	กรรมการ	ไม่ใช่	2560
นายปัญญา เสนาดิลัย	2547	2555	กรรมการอิสระ	ใช่	2558
นายสปลันดี เกตุสุวรรณ	2550	2555	กรรมการอิสระ	ใช่	2558
นายไพฑูรย์ ทวีผล	2551	2557	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2560
นายอัจริษฐ์ สารสาส	2552	2557	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2560
นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์	2547	2555	กรรมการ	ใช่	2558
นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	2547	2556	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2559
นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	2547	2556	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2559
นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	2547	2556	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2559

หมายเหตุ: นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2557

## เลาอนุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 โดยให้หน่วยงาน กฎหมาย และ Compliance unit. ขึ้นตรงต่อเลาอนุการบริษัท (ตามโครงสร้างการบริหาร หน้า 46 ) และแต่งตั้ง นายธนกฤต เพิ่มพูนขันติสุข ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และได้ผ่านการฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลาอนุการบริษัท โดยได้รับแต่งตั้งเป็นเลาอนุการบริษัท ตั้งแต่ปี 2549 เพื่อทำหน้าที่ให้เป็นไปตามพรบ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ม.89/15 ดังนี้ (1) เป็นศูนย์กลางในการการจัดทำ/เก็บรักษาเอกสาร (2) ทะเบียนกรรมการ (3) จัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น (4) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร (5) จัดกิจกรรมระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อส่งเสริมสัมพันธภาพระหว่างกันให้ดียิ่งขึ้น (6) ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท (7) ให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ประกาศต่าง ๆ (8) เรื่องอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## ประวัติโดยสังเพของเลาอนุการบริษัท

### นายธนกฤต เพิ่มพูนขันติสุข

ปริญญาโท รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

คุณสมบัติ : มีความรู้ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีความสามารถในการประสานงาน การสรุปประเด็น การจัดทำรายงานการประชุม มีความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน มีมนุษยสัมพันธ์ดี มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ มีภาวะผู้นำ เทคนิคการสื่อสาร และวางแผนเชิงกลยุทธ์

ผ่านการอบรมด้านงานเลาอนุการบริษัท จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือองค์กรอิสระที่มีความน่าเชื่อถือ



SOMBOON GROUP

## รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการและผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ

### 1. คณะกรรมการ



#### 1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม

ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ

อายุ 66 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Bridgeport, USA
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 37
- อบรมหลักสูตร Role of the Chairman
- อบรมหลักสูตร Finance for Non-Finance Directors
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใบบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2551-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี  
ประธานกรรมการ บมจ. หลักทรัพย์บัวหลวง  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/  
บมจ. ดี เอราวัณ กรุ๊ป  
ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนด  
ค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ  
บมจ. เทเวศประกันภัย  
2549-2551 รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงคมนาคม

#### 2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์

- กรรมการ/ รองประธานกรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

อายุ 62 ปี

#### วุฒิทางการศึกษา

- Mini MBA, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐ ร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 9
- อบรมหลักสูตร Director Certification Program
- อบรมหลักสูตร Role of the Chairman

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 2.12%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใบบริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ แคสดีง โปรดักส์  
2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี  
2547-ปัจจุบัน รองกรรมการ/ กรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์  
แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี  
2537-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม  
กรรมการ บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล



### 3. นายปัญญา เสนาดิสัย

- ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ
- กรรมการอิสระ

อายุ 66 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- Master of Business Administration, Suffolk University (USA)
- ผู้เข้าร่วมหลักสูตร ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม
- อบรมหลักสูตร Directors Certification Program
- อบรมหลักสูตร Audit Committee Program
- อบรมหลักสูตร Role of the Compensation Committee
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่น 8
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน รุ่นที่ 2 สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่น 4

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ไม่มี

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2550-ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2549-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2548-ปัจจุบัน กรรมการ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไพลอน
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2545-ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการพิจารณาผลตอบแทนฯ บมจ. ทีเอ็นดี วัฒนา
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2526-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์
- 2546-2557 กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ บมจ. รสา พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์
- 2547-2554 ประธานกรรมการ บมจ. เดวา ดีเวลลอปเม้นท์
- 2549-2552 กรรมการ/ กรรมการบริหาร/กรรมการพิจารณาผลตอบแทนฯ ธนาคารออมสิน

### 4. นายสมสันต์ เกตุสุวรรณ

- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- กรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ

อายุ 69 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- International Senior Management Program (ISMP), Harvard Business School
- M.S. Industrial & System Engineering, U of Southern California
- M.B.A. General Management, U of Southern California
- วศ.บ. (เกียรตินิยม) อุตสาหกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- อบรมหลักสูตร Finance for Non-Finance Directors
- อบรมหลักสูตร Audit Committee Program
- อบรมหลักสูตร Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2555 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา กลุ่มบริษัท Cobra International
- 2554 - ปัจจุบัน ประธานคณะที่ปรึกษา บจ. มินเซน แมชีนเนอร์รี่
- 2551 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2552 - 2557 ที่ปรึกษา บจ. นอริตาเก้ (ประเทศไทย) จำกัด





SOMBOON GROUP

## 5. นายอัจฉรินทร์ สารสาส

- ประธานกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
- กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- กรรมการอิสระ

อายุ 70 (ปี)

### วุฒิทางการศึกษา

- คุรุภัณฑ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ การจัดการ  
อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเคนซิงตัน  
สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐ  
ร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 1
- วุฒิบัตร/ใบอนุญาตวิศวกรควบคุม:  
วุฒิวิศวกรอุตสาหกรรม
- อบรมหลักสูตร Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน	ประธานกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง บมจ.สมบุญ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ บมจ.สมบุญ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	นายกิตติมศักดิ์ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย (TAPMA)
ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์

## 6. นายไพฑูรย์ ทวีผล

- ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ

อายุ 64 (ปี)

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการสอบบัญชี ม.ธรรมศาสตร์
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program
- อบรมหลักสูตร Director Certification Program
- อบรมหลักสูตร Audit Committee Program
- อบรมหลักสูตร Role of the Chairman
- อบรมหลักสูตร Chartered Director Program
- อบรมหลักสูตร Advanced Audit Committee

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ บมจ. สมบุญ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง บมจ.สมบุญ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์
2555-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. อีซีบาย
2551-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล บมจ. สมบุญ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2547-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร โรงเรียนมาแตร์เดอีวิทยาลัย
2545-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา
2553-2555	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บมจ. บิ๊กซี ซูเปอร์ เซ็นเตอร์
2551-2554	กรรมการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์



## 7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์

- กรรมการ
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัทฯ
- กรรมการผู้อำนวยการ

อายุ 52 (ปี)

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- Master of Industrial Engineering,  
Waseda University (Japan)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า  
เจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program
- อบรมหลักสูตร Finance for Non-Finance Directors
- อบรมหลักสูตร Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 1.96%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์/นายกิตติมศักดิ์  
กลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วน และอะไหล่ยนต์ ภายใต้  
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย กลุ่มผู้ผลิตชิ้นส่วน  
ยานยนต์ไทย
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการผู้อำนวยการ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว  
อุตสาหกรรม บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล  
แคสดีง โปรดักส์
- 2550 - 2555 รองกรรมการผู้อำนวยการ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

## 8. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์

- กรรมการ
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ
- รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร

อายุ 50 (ปี)

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหาร  
ธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Bachelor of Business Administration  
in Finance and Management (BBA),  
Simon Fraser University (Canada)
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 1.65%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 3 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2555 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2550-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้อำนวยการ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2550-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แคสดีง โปรดักส์
- 2550-ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการบริหาร/กรรมการสรรหา  
และค่าตอบแทนสมาคมบริษัท จดทะเบียนไทย
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2540-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล





SOMBOON GROUP

#### 9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

อายุ 49 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- Master of Business Administration, University of Pennsylvania (USA)
- Master of Science, Operation Research, University of Michigan (USA)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. แม็คกรุ๊ป
2555-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บจ. ไพรวาท อีคิวดี (ประเทศไทย)
2551-ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เอส เอ็น ซี ฟอรัมเมอร์
2550-ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2549-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2551-ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เอเซียซอฟต์แวร์ คอร์ปอเรชั่น
2546-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. อัลต้าส แอดไวซอรี่
2554-2557	กรรมการสายการบินนกแอร์ จำกัด
2549-2556	กรรมการ บมจ. เมอร์เมด มารีไทม์
2549-2555	กรรมการ บมจ. อีซีบาย
2546-2554	กรรมการผู้จัดการ บจ. อัลต้าส แอดไวซอรี่
2547-2554	กรรมการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2549-2554	ประธานกรรมการ บจ. เอเชียบู้ดส์

#### 10. ดร.วิชัย ศรีมววรรณ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ  
Somboon Learning Academy

อายุ 53 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก ปรัชญาคุณบัณฑิต สาขาภาวะผู้นำเชิงยุทธศาสตร์ที่เป็นเลิศ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต
- ปริญญาโท ครุศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการจัดการคุณภาพ มหาวิทยาลัยราชภัฏ

ส่วนสนับสนุน

- ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.006%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2556-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ ศูนย์การเรียนรู้ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี พัฒนาบุคลากรกลุ่มบริษัทสมบูรณ์
2551-2556	รองกรรมการผู้อำนวยการ สายจัดหาและพัฒนาคุณภาพ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2550-2551	รองกรรมการผู้อำนวยการสายจัดซื้อและโลจิสติกส์ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี





#### 11.นายโคจิ มิยาฮาร่า

- รองกรรมการผู้อำนวยการ  
สายวิจัยและพัฒนา

อายุ 53 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรม เครื่องกล  
มหาวิทยาลัยคาทอลิกมา ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาโท วิศวกรรม เครื่องกล  
มหาวิทยาลัยคาทอลิกมา ประเทศญี่ปุ่น

% การถือหุ้นในบริษัท 0.003%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2557-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการสายวิจัยและพัฒนา  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

2555-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายการขาย,  
การพัฒนาธุรกิจและการตลาด  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

2551-2555 ผู้จัดการประสานงานโตโยต้า เคอร์โลสการ์  
มอเตอร์ อินเดีย (TMC)

2548-2550 ผู้จัดการกลุ่ม และผู้จัดการฝ่ายเทคนิค  
โตโยต้า มอเตอร์ คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น (TMC)

#### 12.ดร.ธีระวิทย์ สุรรัตนันท์

- รองกรรมการผู้อำนวยการ  
สายการขาย/พัฒนาธุรกิจและการตลาด

อายุ 48 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า  
เจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น

% การถือหุ้นในบริษัท 0.002%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2557-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายการขาย  
พัฒนาธุรกิจ และการตลาด  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

2556-2557 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายปฏิบัติการ SAT  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

2555-2556 ผู้จัดการทั่วไป บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว  
อุตสาหกรรม



### 13.นายสมศักดิ์ สิทธินันท์เจริญ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ  
สายปฏิบัติการ BSK

อายุ 51 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร  
ลาดกระบัง

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.002%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2556-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ BSK  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี  
2544-2556 ผู้จัดการทั่วไป บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล

### 14.นายมงคล แซ่จิว

- รองกรรมการผู้อำนวยการ  
สายปฏิบัติการ SBM&ICP

อายุ 52 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร  
ลาดกระบัง

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.002%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2556-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายปฏิบัติการ SBM&ICP  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี  
2547-2556 ผู้จัดการทั่วไป บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม

### 15.นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

- รองกรรมการผู้อำนวยการ  
สายปฏิบัติการ SAT

อายุ 47 (ปี)

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การจัดการอุตสาหกรรม)  
สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ (การจัดการโลจิสติกส์)  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.001%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ SAT และ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี และ  
กรรมการผู้จัดการ SFT  
2556-2557 ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายขายและบริการลูกค้า  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี  
2550-2556 ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายจัดหา  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี





## การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร

กรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 25 ส.ค. 57	ลักษณะการถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือที่ไม่ใช่ หุ้นสามัญ
นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	9,019,968	ทางตรง	-
นายปัญญา เสนาดิสัย	-	-	-
นายสบันันต์ เกตุสุวรรณ	-	-	-
นายอัจริษฐ์ สารสาส	-	-	-
นายไพฑูรย์ ทวีผล	-	-	-
นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์	6,861,342	ทางตรง	-
นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	8,345,900	ทางตรง	-
	570,343	ทางอ้อม (ภรรยา)	-
นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	7,028,976	ทางตรง	-
นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	-	-	-
นายวิชัย ศรีมาวรรณ	27,475	ทางตรง	-
นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	7,250	ทางตรง	-
นายโคธิจิ มียาฮาร่า	11,600	ทางตรง	-
นายธีระวิทย์ สุริรัตน์	9,350	ทางตรง	-
นายสมศักดิ์ สิทธิพันธ์เจริญ	10,450	ทางตรง	-
นายมงคล แซ่จิ๋ว	9,350	ทางตรง	-

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ชื่อ - สกุล	หุ้นสามัญ (หุ้น)						
	25 ส.ค. 57	26 ส.ค. 56	23 ส.ค. 55	14 มี.ค. 55	30 ธ.ค. 54	30 ธ.ค. 53	4 ส.ค. 53 (เพิ่มทุน)
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-	-	-	-	-
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	9,019,968	15,381,468	7,215,975	7,215,975	7,215,975	7,215,975	7,215,975
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	-	-	-	-	-	-	-
4. นายสบันันต์ เกตุสุวรรณ	-	-	-	-	-	-	-
5. นายอัจริษฐ์ สารสาส	-	-	-	-	-	-	-
6. นายไพฑูรย์ ทวีผล	-	-	-	-	-	-	-
7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	8,916,243	8,896,843	6,660,900	7,215,975	7,215,975	7,215,975	7,215,975
8. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	7,017,676	7,017,676	5,612,641	5,612,641	5,612,641	5,612,641	5,612,641
9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	-	-	-	-	-	-	-
10. นายวิชัย ศรีมาวรรณ	27,475	16,875	-	-	-	-	-
11. นายโคธิจิ มียาฮาร่า	11,600	1,250	-	-	-	-	-
12. นายธีระวิทย์ สุริรัตน์	9,350	1,250	-	-	-	-	-
13. นายสมศักดิ์ สิทธิพันธ์เจริญ	10,450	1,250	-	-	-	-	-
14. นายมงคล แซ่จิ๋ว	9,350	1,250	-	-	-	-	-
15. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	7,250	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ:

- ข้อมูลจากรายงานการกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2557



## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปี โดยพิจารณาจาก (1) ผลการดำเนินงานของบริษัท (2) บริษัทไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่ (3) บริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ (4) พิจารณาถึงโครงการลงทุนในโครงการต่างๆ ในอนาคต และบริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและแผนการใช้เงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ ย่อยกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยจะพิจารณาจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นเช่นเดียวกัน

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัทในระยะเวลาที่ผ่านมา 5 ปีย้อนหลัง

(หน่วย : บาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2557 ปีที่น่าเสนอ	ปี 2556 ปีที่ผ่านมา	ปี 2555 ปีที่ผ่านมา	ปี 2554 ปีที่ผ่านมา	ปี 2553 ปีที่ผ่านมา
1. กำไรสุทธิ	649,834,968 บาท	966,098,875 บาท	815,763,445 บาท	408,163,980 บาท	771,342,995.28บาท
2. จำนวนหุ้น	425,193.894 หุ้น	424,945,994 หุ้น	339,957,087 หุ้น	339,923,287 หุ้น	339,923,287 หุ้น
3. เงินปันผลจ่ายอัตราต่อหุ้น	0.60 บาท : หุ้น	0.75 บาท : หุ้น	0.97 บาท : หุ้น	0.45 บาท: หุ้น	0.90 บาท: หุ้น
4. รวมจำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น	255,116,336.40บาท	318,709,495.50บาท	329,748,234.39บาท	152,965,479.15บาท	305,930,958.30บาท
5. สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล	ร้อยละ 53.48	ร้อยละ 37.50	ร้อยละ 40.42	ร้อยละ 37.47	ร้อยละ 39.66





## คำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยมีคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายคำตอบแทนสำหรับ กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

### 1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งได้แก่ 1) ค่าบำเหน็จกรรมการประจำปี 2) ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน 3) ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นเบี้ยประชุม โดยพิจารณาถึงภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย

### 2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร จะเป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบกับ 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายคำตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้ง พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

กรรมการผู้อำนวยการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดคำตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปีของผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

## คำตอบแทนกรรมการ

### 1. คำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม

ตำแหน่ง คณะกรรมการ บริษัท	คำตอบแทนรายเดือน		เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)			
	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ	คณะกรรมการ สรรหาและค่า ตอบแทนฯ	คณะกรรมการ นโยบายบริหาร ความเสี่ยง	
1 ประธานฯ	27,000	45,000	45,000	37,500	37,500	37,500
2 รองประธานฯ	18,750	-	31,250	-	-	-
3 กรรมการ	15,000	30,000	25,000	25,000	25,000	25,000





## 2. ค่าตอบแทนที่เป็นบำเหน็จกรรมการ

### 2.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทฯ ในรูปของเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 10,924,000 บาท รายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท		บำเหน็จ กรรมการ ปี 2557	ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม					ค่าตอบแทนรวม
			คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการ นโยบาย บริหาร ความเสี่ยง	
1	นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	603,227	864,000	-	-	-	-	1,467,227
2	นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	418,908	600,000	300,000	-	-	-	1,318,908
3	นายปัญญา เสนาดิสัย	335,127	480,000	-	225,000	75,000	-	1,115,127
4	นายสบันันต์ เกตุสุวรรณ	335,127	480,000	495,000	-	-	125,000	1,435,127
5	นายไพฑูรย์ ทวีผล	335,127	480,000	-	150,000	112,500	125,000	1,202,627
6	นายอัจริษฐ์ สารสาส	335,127	480,000	-	150,000	75,000	187,500	1,227,627
7	นายวีระยุทธ กิตะพานิชย์	131,976	175,000	-	-	-	-	291,976
8	นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	335,127	480,000	-	-	-	-	815,127
9	นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	335,127	480,000	-	-	-	-	815,127
10	นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	335,127	480,000	330,000	-	75,000	-	1,220,127
รวม								10,924,000

หมายเหตุ: บำเหน็จกรรมการ เป็นการคำนวณจ่ายจากผลการดำเนินงานในปี 2557 ที่จ่ายในปี 2558

### 2.2 ค่าตอบแทนอื่น --ไม่มี--

## ค่าตอบแทนผู้บริหาร

### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	พ.ศ. 2557	จำนวนราย	พ.ศ. 2556
เงินเดือนรวม	9	31,277,920.00	8	22,020,900
โบนัสรวม	9	7,830,915.70	8	5,242,816
รวม				27,263,716

หมายเหตุ: - ปี 2557 ประกอบด้วยผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายโคจิ มิยาฮาร่า นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุวีรัตน์นท์ นายสรเพชญ เหล่ากัลปสันติ และ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

- ปี 2556 ประกอบด้วยผู้บริหาร 8 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นางจิราพร ศรีสมวงศ์ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุวีรัตน์นท์ และ นายบรรจบ องค์นะสิน



## 2 ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2557 บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	พ.ศ. 2557	จำนวนราย	พ.ศ. 2556
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	1,153,810.40	8	881,176.00

หมายเหตุ: - ปี 2557 ประกอบด้วยผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายโคจิ มิยาฮาร่า นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิ๋ว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายสรพรเพชญ เหล่ากลปสันติ และ นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์

- ปี 2556 ประกอบด้วยผู้บริหาร 8 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นางจิราพร ศรีสมวงศ์ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิ๋ว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ และ นายบรรจบ องค์ธนะสินปี

## บุคลากร

### 1. จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีดังนี้

บริษัท	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2556	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	501	159	551	179
2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	1,139	163	1,181	180
3. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	424	75	446	74
4. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	488	55	507	58
5. บริษัท สมบูรณ์ฟอร์จจิ้ง เทคโนโลยี จำกัด	9	1		
รวม	2,561	453	2,685	491
จำนวนพนักงานตามประเภทการจ้างงาน	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	2,467	446	2,597	484
พนักงานสัญญาจ้าง	94	7	88	7



SOMBOON GROUP

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ของบริษัท และบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
1. แผนกผลิต/ ปฏิบัติการวิศวกรรม-Jig Shop	1,861	1,961
2. แผนกวิศวกรรม	123	149
3. แผนกซ่อมบำรุง/ รับประกันคุณภาพ/ วางแผนการผลิต	472	480
4. แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดซื้อ ฝ่ายจัดหา	192	197
5. สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ (รวมบุคคล BU)	86	87
6. ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน	55	64
7. สายงานขายและการตลาด	38	33
8. ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ/ ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์/ ฝ่ายพัฒนากระบวนการผลิต	61	70
9. ฝ่ายบริหารจัดการ/ ฝ่ายบริหารสายปฏิบัติการ	117	123
10. แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ / แผนก BPI	9	12
11. อื่น ๆ		
รวม	3,014	3,176

หมายเหตุ: บริษัทไม่มีสหภาพแรงงานและไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

## ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของพนักงานของบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	พ.ศ. 2557	จำนวนราย	พ.ศ. 2556
เงินเดือนรวม	3,379	711,040,579.13	3,582	718,824,029.33
โบนัสรวม	2,867	181,883,760.19	3,104	213,728,484.18
รวม	-	892,924,339.32	-	932,552,513.51

## 3. ค่าตอบแทนอื่น

(1) เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2557 บริษัทฯได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	พ.ศ. 2557	จำนวนราย	พ.ศ. 2556
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,143	20,084,538.06	2,085	18,623,890.94



## การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม ทั้ง 3 ท่าน ที่ประชุมได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบ ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้พัฒนามีประสิทธิภาพมีประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการติดตามการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ จากการสอบทาน บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอโดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่อำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

### 1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และตัวชี้วัดที่ชัดเจน ในการสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น เสริมสร้างความสามารถ คุณภาพชีวิตของบุคลากร มีกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ทั้งการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการจ่ายเงินรางวัลจูงใจให้กับพนักงาน พิจารณาจากผลสำเร็จตามเป้าหมายของดัชนีชี้วัดส่วนบุคคล และผลกำไรของบริษัท เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ด้านการพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

ในด้านการกำกับดูแลกิจการบริษัทฯ กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร และคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีและรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conducts รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีนี้นับว่าบริษัทฯ ได้รับรางวัล “SET Awards of Honor” คือ รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ ที่มีความเป็นเลิศด้านบรรษัทภิบาลดีเด่น (Top Corporate Governance Report Awards) ต่อเนื่องปีที่ 6 และ รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Best Corporate Social Responsibility Awards) ต่อเนื่องปีที่ 4

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชันโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Anti-Corruption: CAC) โดยได้รับการรับรองในปี 2556 โดยในปี 2557 บริษัทได้มีการขยายผลการเป็นแนวร่วมปฏิบัติไปยังคู่ค้าที่สำคัญของบริษัทฯ และเพื่อให้มีความต่อเนื่องบริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการเพียงพอในการต่อต้านและตรวจพบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

### 2. การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการและผู้บริหารแต่ละสายงาน ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอก ได้แก่ สภาพเศรษฐกิจ นโยบายภาครัฐ และความผันผวนของราคาวัตถุดิบ และปัจจัยภายในที่มีผลกระทบต่อนโยบายและการดำเนิน





ธุรกิจของบริษัทฯ และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่าง ๆ พร้อมทั้ง มอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจและเป้าหมายของบริษัทฯ จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท บริษัทมีการจัดการให้ความรู้กับพนักงานทุกระดับให้มีความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการทั้ง 4 คณะ ได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่า หน่วยงานต่าง ๆ มีการควบคุม การปฏิบัติงานที่เพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ และการต่อต้านการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไข มาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหา เดิมขึ้นอีก

กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทฯ กับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของ บริษัทฯเช่นเดียวกับธุรกรรมปกติ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และ ถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวจะไม่เสียสิทธิออกเสียง และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ มีการมุ่งเน้นในการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้สินค้าที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างมากต่อการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้การรับรองระบบคุณภาพ “ISO/TS 16949” และ “ISO 14001” ซึ่งมีหน่วยงานที่แยกอิสระจากสายการผลิต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนด ต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของการทำธุรกรรมด้านการเงิน และจัดซื้อ จัดจ้างนั้น บริษัทฯ กำหนดให้พนักงาน และผู้บริหารปฏิบัติตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” และ “คู่มือควบคุมการจัดซื้อ-จัดจ้าง” ซึ่งกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ชัดเจนถึงหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงิน และการทำสัญญาจัดซื้อ จัดจ้าง เพื่อให้มีความรอบคอบ รัดกุมและป้องกันการทุจริตในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทฯ ได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการ ใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ คู่มือกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้



ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่าง ๆ นั้น บริษัทฯ จะมีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงานโดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาพร้อมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

## 5. ระบบการติดตาม

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2557 รวม 12 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 11 ครั้งเพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงานเพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ

## รายละเอียดหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ นายวิศรุต บุญโต ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2548 ทั้งนี้ ปัจจุบันดำรงตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นผู้มีคุณสมบัติ มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน การบัญชี และกฎหมาย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ โดยมีบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในมีความรับผิดชอบตามกฎหมายของผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ จัดทำเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุม และรายงานการประชุม

## ประวัติโดยสังเขปของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

**นายวิศรุต บุญโต**

**ปริญญาโท**

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สาขา บัญชีการเงิน

**ประสบการณ์ทำงาน**

: พ.ศ. 2537 - 2547 ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

พ.ศ. 2548 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไปฝ่ายตรวจสอบภายในบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

**คุณสมบัติ**

: มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

รายงานทางการเงินการบัญชี และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



## รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2556 และ ระหว่างปี 2557 ดังต่อไปนี้

### บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2556	ปี 2557	
รายการค้าปกติ			
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ SBM	1.61	1.74	ราคาตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT ขายสินค้าสำเร็จรูป ให้ SBM	50.89	122.42	ราคาตลาด
3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SBM	5.82	2.74	ตามสัญญากู้เงิน
4. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ SBM	0.19	0.14	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ SBM
5. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SBM	22.29	19.82	ราคาใกล้เคียงทุน / SBM ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
6. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SBM	72.79	47.00	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SBM

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 6 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (BSK)

ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2556	ปี 2557	
รายการค้าปกติ			
1. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ BSK	4.51	3.45	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก BSK	2.55	2.96	ราคาใกล้เคียงทุน / BSK ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
3. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก BSK	68.96	44.50	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ BSK
4. SAT รับเงินปันผลจาก BSK	71.76	54.08	

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2556	ปี 2557	
รายการค้าปกติ			รายการค้าปกติ
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ ICP	4.43	6.43	ราคาตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น ICP	200.00	200.00	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก ICP	7.80	8.00	ตามสัญญากู้เงิน
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก ICP	59.15	38.21	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ ICP
5. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก ICP	1.64	1.74	ราคาใกล้เคียงทุน / ICP ใช้สาธารณูปโภคของ SAT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 5 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน





## บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แอแปน จำกัด (SIJ)

ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2556	ปี 2557	
<b>รายการค้าปกติ</b>			<b>รายการค้าปกติ</b>
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SIJ	40.00	40.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SIJ	1.58	1.61	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SIJ	0.36	0.05	ราคาใกล้เคียงทุน / SIJ ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
4. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ SIJ	2.32	3.07	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ SIJ

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2556	ปี 2557	
<b>รายการค้าปกติ</b>			<b>รายการค้าปกติ</b>
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SFT	-	20.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SFT	0.19	0.12	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SFT	0.29	0.44	ราคาใกล้เคียงทุน / SFT ใช้สาธารณูปโภคของ SAT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเทค แชนด์ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2556	ปี 2557	
<b>รายการค้าปกติ</b>			
1. ICP มีซื้อทรายอบแห้งจากบริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเทค แชนด์ จำกัด	35.70	25.40	ซื้อในราคาตลาด / ลักษณะการซื้อสินค้าเป็นครั้งคราวเพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงิน

ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทฯ สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายสรสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม)  
ประธานกรรมการ

(นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์)  
กรรมการผู้อำนวยการ



## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล ( ปี 2557 )

### เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ 3 คน 1 ในนั้น เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบฯ แต่ละคนได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นายปัญญา เสนาดิษฐ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม 6/6 ครั้ง
นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม 6/6 ครั้ง
นายอัษฎรินทร์ สารสาส	กรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม 6/6 ครั้ง

การประชุมในบางครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงาน แสดงความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระโดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

### ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2557 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และสอบทานการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างครบถ้วนเพียงพอและเชื่อถือได้ รวมทั้งได้หารือเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี ตลอดจนพิจารณาและเสนอความเห็นต่อแผนการตรวจสอบและผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

### ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน ให้ปฏิบัติสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยใช้วิธีการประเมินความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานของ COSO ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่างๆ รวมทั้งแผนอัตรากำลังและแผนการพัฒนาศักยภาพ ในการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะทั้งต่อแผนตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหาร เพื่อให้ประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาถึงผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบในเรื่องที่สำคัญตามแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมกับให้ข้อสังเกต และนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหาร เร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ

### การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้นมีความเพียงพอ และได้ให้ฝ่ายบริหารติดตามสาระสำคัญของการประกาศใช้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายงานเพื่อทราบและพิจารณาอย่างใกล้ชิด



## การปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณารายงานของผู้ตรวจสอบภายใน ในการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการเพียงพอในการต่อต้านและตรวจพบ การทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

## การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

พิจารณาการทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ประจำปี และรายไตรมาส ตลอดจนให้ความเห็นโดยอิสระต่อรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ในการลงทุนในโครงการสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย

## การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 และได้เห็นชอบให้บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) เป็นผู้สอบบัญชีของ บมจ. SAT และบริษัทย่อย โดยได้พิจารณาเปรียบเทียบคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีรายอื่น ในเรื่องมาตรฐานการปฏิบัติงานและค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม การให้บริการด้านการตรวจสอบบัญชีและบริการด้านอื่นๆ เช่น การให้คำปรึกษาด้านระบบการควบคุมภายใน การจัดอบรมสัมมนาให้ลูกค้า การตรวจสอบระบบงานด้านสารสนเทศ ตลอดจนความชำนาญในการตรวจสอบบริษัทที่ทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตรถยนต์และบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จึงเห็นควรเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัท นำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง นายบุญญฤทธิ์ ฤณอมเจริญ และ นางสาวศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2558 โดยมีค่าตอบแทนเมื่อรวมกับบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 3,924,000 บาท โดยผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นแก่บริษัทในกลุ่ม-

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conducts รวมทั้งให้แนวทาง และข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีบริษัทได้รับรางวัล “SET Awards of Honor” จำนวน 2 รางวัล คือ รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จที่มีความเป็นเลิศด้านบรรษัทภิบาลดีเด่น (Top Corporate Governance Report Awards) ต่อเนื่องปีที่ 6 และ รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Best Corporate Social Responsibility Awards) ต่อเนื่องปีที่ 4

## การบริหารความเสี่ยง

กำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะการปรับปรุง รวมทั้งมุมมองด้านความเสี่ยงต่างๆ

## ความเห็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

จากการประเมินผลผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในเรื่องการทำหน้าที่โดยรวม การสอบทานการจัดทำงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การกำกับให้มีการบริหารความเสี่ยง การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งผลการประเมินโดยรวมสรุปว่า ได้ปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนแล้ว



คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นว่า บริษัทมีกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินที่เหมาะสมและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างยั่งยืน



นายปัญจะ เสนาดิษฐ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล





## รายงานของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ โดยมีนายไพฑูรย์ ทวีผล กรรมการอิสระทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และมีกรรมการอิสระทำหน้าที่กรรมการ ในคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ได้แก่ นายปัญญา เสนาดิสัย นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม และนายอัจริษฐ์ สารสาส มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป

ในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จัดให้มีการประชุมฯ รวม 3 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวน บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและค่าตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญ ดังนี้
  - 2.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
  - 2.2 หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลสูงใจ ให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริง และเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ และแนวโน้มอุตสาหกรรม
  - 2.3 ทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับความ รับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
  - 2.4 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อให้เกิดความเหมาะสม
  - 2.5 กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
  - 2.6 ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการและให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงาน การเสนอแนะและเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ควรวาระ เป็นการล่วงหน้า ประจำปี 2557 ไม่น้อยกว่า 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 – 31 ธันวาคม 2557 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

( นายไพฑูรย์ ทวีผล )

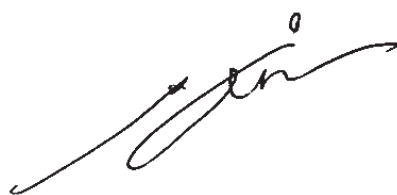
ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

## รายงานของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย นายอัจริษฐ์ สารสาส กรรมการอิสระทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยงและมีกรรมการได้แก่ นายสปลันดี เกตุสุวรรณ นายไพฑูรย์ ทวีผล นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ มีวาระดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2557 เป็นต้นไป

ปี 2557 คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยงรวม 5 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของงานที่ได้ดำเนินการ ดังนี้

1. กำหนด ขั้นตอน กระบวนการในการทำงาน ขอบเขตภาระหน้าที่ ของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
2. พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน และติดตามผลการดำเนินงานรายไตรมาส
3. จัดให้มีการสื่อสาร และทำความเข้าใจกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ โดยเน้นเกี่ยวกับมาตรการป้องกัน/แก้ไขความเสี่ยงเร่งด่วน ทั้งระยะสั้น และระยะยาว และการติดตามผล
4. กำหนดให้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำและต่อเนื่องทุกไตรมาส



(นายอัจริษฐ์ สารสาส)

ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง



# คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

## ภาพรวมของการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ โดยรายได้หลักของกลุ่มบริษัทมาจากการขายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์ เช่น เฟลาข้าง แหนบแผ่น จานเบรก เบรกคัม เหล็กกันโคลง และเหล็กสปริงชุด เป็นต้น โดยเป็นการจำหน่ายให้กับโรงงานประกอบรถยนต์ (Original – Equipment Manufacturer) ที่อยู่ในประเทศเป็นส่วนใหญ่ ในระหว่างปีการประกอบรถยนต์ลดลงจากปีก่อนที่ 577,050 คัน คิดเป็น 23% โดยยอดขายของบริษัทฯ ลดลงจากปีก่อน 10% จากรถยนต์ในกลุ่มรถบรรทุกที่มียอดประกอบต่ำกว่าปีก่อน

## การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

### การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2557 และ ปี 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม เท่ากับ 8,179 ล้านบาท และ 9,318 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 1,139 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12 โดยมีรายได้จากการขายสินค้าและบริการ-สุทธิของปี 2556 เป็นเงิน เท่ากับ 8,084 ล้านบาท และ 8,973 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 889 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 จากอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ในประเทศที่ปรับลดลง และยังมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่องจากปัจจัยลบทางด้านการเมืองที่ส่งผลกระทบต่อภาพเศรษฐกิจโดยรวม ซึ่งส่วนใหญ่เป็นกลุ่มรถกระบะที่ถือเป็นรายได้หลักของบริษัทฯ ที่มีปริมาณการผลิตรถยนต์ลดลงจากปีก่อน และในปี 2556 ส่วนของรายได้อื่นมีกลับรายการค่าเผื่อผลการขาดทุนจากการด้อยค่าทรัพย์สิน 121 ล้านบาท รวมทั้งกำไรจากการขายที่ดิน 47 ล้านบาท

## การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

### ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2557 และปี 2556 บริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการรวม เท่ากับ 6,667 ล้านบาท และ 7,404 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 737 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ซึ่งอัตราต้นทุนขายและบริการต่อยอดขายในปี 2557 เท่ากับ 82% เท่ากับปีก่อน จากการปรับปรุงกระบวนการผลิตให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และการควบคุมต้นทุนผันแปรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์ในปัจจุบัน ส่งผลให้อัตราส่วนของกำไรขั้นต้นยังคงรักษาระดับให้เท่ากับงวดเดียวกันของปีก่อน

### ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2557 เท่ากับ 705 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 16 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 2 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารต่างๆ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและควบคุมกำลังพลให้สอดคล้องกับสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์

### ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2557 บริษัทฯ มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 69 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 16 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 18 จากภาพรวมผลประกอบการที่ได้รับผลกระทบจากปริมาณยอดขายลดลงตามภาคอุตสาหกรรมเป็นหลัก

### กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และ ภาษีเงินได้ ในปี 2557 จำนวน 807 ล้านบาท โดยลดลงจากปีก่อน 373 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 32 จากปริมาณการขายลดลงจากปีก่อนตามสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์ในปัจจุบัน และในปี 2556 ส่วนของรายได้อื่นมีกลับรายการค่าเผื่อผลการขาดทุนจากการด้อยค่าทรัพย์สิน 121 ล้านบาท รวมทั้งกำไรจากการขายที่ดิน 47 ล้านบาท



## กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ เท่ากับ 650 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อนเป็นเงิน 316 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 สาเหตุหลักจากปริมาณการขายลดลงจากปีก่อนตามสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์ในปัจจุบัน และในปี 2556 ส่วนของรายได้อื่นมีรายการกลับรายการค่าเผื่อด้อยค่าอาคารและเครื่องจักรเท่ากับ 121 ล้านบาท และกำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 47 ล้านบาท

## การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

### สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 31 ธันวาคม 2556 เท่ากับ 9,814 ล้านบาท และ 9,923 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 109 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ในการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาเป็นสำคัญ

### ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เท่ากับ 1,296 ล้านบาท และเท่ากับ 1,220 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพิ่มขึ้น 76 ล้านบาท จากปริมาณยอดขายช่วงปลายปีเพิ่มขึ้นเล็กน้อย โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 57 วันเท่ากับปีก่อน

### เงินลงทุน

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีเงินลงทุนสุทธิในบริษัทที่เกี่ยวข้องจำนวน 260 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนใน บริษัทยามาตะ สมบูรณ์ จำกัด บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเตท แซนด์ จำกัด บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด และบริษัทสมบูรณ์ โซนิค แมนูแฟคเจอร์ จำกัด ซึ่งบริษัทฯ มีต้นทุนเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าว เท่ากับ 73 ล้านบาท

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 6,125 ล้านบาท และปี 2556 มีจำนวน 6,392 ล้านบาท ลดลง 267 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 4 ซึ่งเป็นผลจากการคิดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด 823 ล้านบาท โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ลงทุนเพิ่มรวม 575 ล้านบาท ในสายการผลิตเพลทข้าง สายการผลิตสปริงม้วน และสายการผลิตโรงหล่อ เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคต รวมถึงสร้างโรงงานของบริษัทย่อยแห่งใหม่ สำหรับสายการผลิตขึ้นรูป สร้างศูนย์การเรียนรู้พัฒนาศักยภาพในกลุ่มบริษัท

### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 4,596 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินระยะสั้น เท่ากับ 2,185 ล้านบาท และหนี้สินระยะยาว เท่ากับ 2,411 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปีก่อน 226 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 4 โดยหลักลดลงจากการจ่ายชำระการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิตของโรงงาน แบ่งเป็นหนี้สินระยะสั้นจากเจ้าหนี้ทรัพย์สินลดลง 62 ล้านบาท และมีภาระหนี้สินจากเงินกู้ยืมธนาคารลดลง 365 ล้านบาท โดยในระหว่างปีมีการเบิกเงินกู้ 205 ล้านบาทและจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 570 ล้านบาท เป็นสำคัญ





## ส่วนของผู้อื้อหุ้บ

### โครงสร้างบิ่บทุบ

บริษัท มีส่วนของผู้อื้อหุ้บ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เท่ากับ 5,217 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ซึ่งเท่ากับ 4,873 ล้านบาท เป็นเงิน 344 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงานระหว่างงวด

บริษัท มีการจัดสรรกำไรประจำปี 2557 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 255.1 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 3 กันยายน 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท เป็นจำนวนเงิน 93.5 ล้านบาท ดังนั้นส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 161.57 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้อื้อหุ้บในภายในเดือนพฤษภาคม 2558

บริษัท มีการจัดสรรกำไรประจำปี 2556 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 318.7 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 106.2 ล้านบาท ดังนั้นส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 212.6 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้อื้อหุ้บในวันที่ 14 พฤษภาคม 2557

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัท มีโครงสร้างเงินทุนประกอบด้วยหนี้สินรวม 4,596 ล้านบาทและส่วนของผู้อื้อหุ้บ 5,217 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้อื้อหุ้บประมาณ 0.88 เท่า

### การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัท มีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิ จำนวน 1,477 และ 1,827 ล้านบาท (ตามลำดับ) กระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมลงทุน 724 และ 1,319 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากซึ่งเป็นผลจากการที่บริษัท และบริษัทย่อยได้ลงทุนเพิ่มสายการผลิตเพลาช้าง สายการผลิตสปริงม้วน และสายการผลิตโรงหล่อ เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคต รวมถึงสร้างโรงงานของบริษัทย่อยแห่งใหม่ สำหรับสายการผลิตขึ้นรูป และสร้างศูนย์การเรียนรู้พัฒนาบุคลากร และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 818 และ 283 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามโครงการลงทุน 570 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลรวม 306 ล้านบาท

## ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2557 โดยสรุปตลาดรถยนต์โดยรวมไม่เป็นไปตามเป้าหมาย จากผู้ซื้อชะลอการซื้อจากภาวะการเมืองภายในประเทศในช่วงปลายปี ยอดขายรถยนต์ในประเทศมีจำนวน 0.9 ล้านคัน ในขณะที่ยอดผลิตรถยนต์เพื่อส่งออกมีจำนวน 1.1 ล้านคัน อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์ของประเทศเคยถูกจัดอันดับที่ 9 ของโลกในปี 2557 โดยประเทศไทยยังคงเป็นฐานการผลิตระดับโลกที่สำคัญในการส่งออกไปทั่วโลกส่งผลให้อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งความร่วมมือทางเศรษฐกิจในกลุ่มอาเซียน (AEC) จะเป็นแรงสนับสนุนให้อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยจะมีการขยายการลงทุนในอุตสาหกรรมมากขึ้น จากปัจจัยดังกล่าว ในปี 2558 บริษัท ได้มีการเตรียมความพร้อมทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โดยการลงทุนในเทคโนโลยีและเครื่องจักรใหม่ มีแผนกลยุทธ์ขององค์กรในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่มอาเซียนให้มากขึ้น การลงทุนวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีมูลค่าเพิ่ม การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการออกแบบเชิงวิศวกรรมเพื่อการแข่งขันในด้านต้นทุนได้มากขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทมีการบริหารจัดการบุคคลากรตามแนวทางการพัฒนายุทธศาสตร์ 3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล ควบคู่ไปกับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน



บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)  
และบริษัทย่อย  
งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557  
และ  
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และ งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายเอกสิทธิ์ ชูธรรมสถิตย์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4195

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

19 กุมภาพันธ์ 2558





## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556

(บาท)

สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	975,360,586	1,040,520,098	375,235,128	427,887,015
เงินลงทุนชั่วคราว	6	137,598,212	34,060,800	137,598,212	34,060,800
ลูกหนี้การค้า	4, 7	1,295,658,986	1,220,063,288	442,054,904	465,687,865
ลูกหนี้อื่น	4, 8	18,718,395	14,560,250	96,816,430	50,292,287
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	4	-	-	260,000,000	240,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	585,522,645	580,299,210	94,139,690	106,789,984
วัสดุสำรองเครื่องจักร		39,566,830	57,526,139	8,075,970	16,189,064
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		57,458,427	56,846,815	1,648,682	3,712,250
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,109,884,081	3,003,876,600	1,415,569,016	1,344,619,265

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	2,461,890,702	2,451,554,702
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	233,463,100	180,866,982	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	12	26,651,146	26,651,146	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	63,167,000	63,167,000	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	6,125,190,946	6,391,771,143	1,530,439,757	1,692,224,263
อะไหล่เครื่องจักร		120,046,862	98,424,823	52,121,985	47,468,817
เงินมัดจำค่าซื้อที่ดิน		-	9,780,488	-	9,780,488
ค่าความนิยมจากการรวมธุรกิจ		17,934,556	17,934,556	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	15	48,337,080	56,278,068	19,188,794	19,609,233
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	19,921,589	25,184,549	4,654,972	3,098,957
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		49,187,058	48,841,370	5,603,412	5,604,317
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,703,899,337	6,918,900,125	4,073,899,622	4,229,340,777
รวมสินทรัพย์		9,813,783,418	9,922,776,725	5,489,468,638	5,573,960,042





## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556

(บาท)

<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	17	-	12,204	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
- ทวีตวิริย	17	-	2,130,634	-	-
เจ้าหนี้การค้า	4, 18	1,121,458,291	1,104,788,481	334,039,159	370,903,639
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	1,184,523	5,180,708
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
- ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	665,239,537	572,078,721	251,203,986	226,463,230
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
- ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	655,346	2,643,953	-	353,698
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		66,454,844	128,238,900	4,727,718	17,880,718
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		33,908,083	51,089,033	17,791,560	11,382,485
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19	297,693,360	331,353,718	95,282,054	97,805,115
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>2,185,409,461</b>	<b>2,192,335,644</b>	<b>704,229,000</b>	<b>729,969,593</b>

<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	2,245,779,070	2,700,730,848	749,698,917	978,702,903
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	1,817,466	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	20	161,745,031	154,404,774	50,675,133	47,348,443
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,555,515	2,595,753	1,284,786	2,358,479
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,410,897,082</b>	<b>2,857,731,375</b>	<b>801,658,836</b>	<b>1,028,409,825</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>4,596,306,543</b>	<b>5,050,067,019</b>	<b>1,505,887,836</b>	<b>1,758,379,418</b>



## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
(บาท)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	22				
ทุนจดทะเบียน		426,711,809	426,711,809	426,711,809	426,711,809
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		425,193,894	424,945,994	425,193,894	424,945,994
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	22	716,443,452	712,682,809	716,443,452	712,682,809
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	21	-	6,871,234	-	6,871,234
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว	23				
ทุนสำรองตามกฎหมาย		55,671,181	55,671,181	42,671,181	42,671,181
ยังไม่ได้จัดสรร		4,015,964,242	3,672,263,018	2,799,272,275	2,628,409,406
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า					
หน่วยงานต่างประเทศ		4,204,106	275,470	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,217,476,875	4,872,709,706	3,983,580,802	3,815,580,624
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,813,783,418	9,922,776,725	5,489,468,638	5,573,960,042

## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบกำไรขาดทุน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2557	2556	2557	2556

(บาท)

รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ	4, 24, 28	8,083,985,458	8,973,395,413	2,622,935,568	2,950,261,921
รายได้เงินปันผลรับ	4, 10	3,655,000	2,996,250	71,758,482	54,078,856
ดอกเบี้ยรับ	4	7,403,328	2,360,172	18,127,017	16,410,559
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	-	1,482,330	4,644,021
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					
อาคารและอุปกรณ์		-	121,078,819	-	37,583,107
รายได้อื่น	4	83,614,880	218,134,548	187,061,609	267,710,213
<b>รวมรายได้</b>		<b>8,178,658,666</b>	<b>9,317,965,202</b>	<b>2,901,365,006</b>	<b>3,330,688,677</b>

ค่าใช้จ่าย	26				
ต้นทุนขายและบริการ		6,666,702,894	7,404,067,679	1,958,340,692	2,229,664,717
ค่าใช้จ่ายในการขาย		126,354,963	132,893,837	42,075,021	28,914,265
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		578,716,454	588,233,313	334,295,373	383,801,329
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		203,914	13,329,176	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>7,371,978,225</b>	<b>8,138,524,005</b>	<b>2,334,711,086</b>	<b>2,642,380,311</b>

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน					
บริษัทรวม	11	59,259,117	28,903,167	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		865,939,558	1,208,344,364	566,653,920	688,308,366
ต้นทุนทางการเงิน		(146,678,628)	(157,261,889)	(54,352,721)	(55,541,909)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		719,260,930	1,051,082,475	512,301,199	632,766,457
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27	(69,425,962)	(84,983,600)	(35,304,586)	(31,074,526)
กำไรสำหรับปี		649,834,968	966,098,875	476,996,613	601,691,931
กำไรต่อหุ้น	29				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		1.53	2.27	1.12	1.42



SOMBOON GROUP

## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2557	2556	2557	2556

(บาท)

กำไรสำหรับปี		649,834,968	966,098,875	476,996,613	601,691,931
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ ตามหลักการ คณิตศาสตร์ประกันภัย					
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	20	-	(1,305,375)	-	2,862,016
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการ แปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ		3,928,636	(98,413)	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	16	-	520,138	-	(188,607)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		3,928,636	(883,650)	-	2,673,409
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		653,763,604	965,215,225	476,996,613	604,365,340

## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม								
	หมายเหตุ	ทุนเรือน หุ้น ที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	สิทธิใน หุ้นสามัญ ที่เสนอ ขายให้ กับพนักงาน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
					ทุน สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	ผลต่างจาก อัตราแลกเปลี่ยน การแปลงค่า หน่วยงานต่าง ประเทศ งบการเงิน	รวมส่วน ของผู้ ถือหุ้น

(บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		339,923,287	711,432,209	725,654	39,175,809	3,057,452,723	373,883	4,149,083,565
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น								
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น และการจัดสรรส่วนทุน ให้ผู้ถือหุ้น								
เพิ่มหุ้นสามัญ	22	85,022,707	-	-	-	(84,988,907)	-	33,800
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		-	1,250,600	-	-	-	-	1,250,600
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	30	-	-	-	-	(249,019,064)	-	(249,019,064)
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	21	-	-	6,145,580	-	-	-	6,145,580
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้า ส่วนของผู้ถือหุ้น		85,022,707	1,250,600	6,145,580	-	(334,007,971)	-	(241,589,084)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี								
กำไร		-	-	-	-	966,098,875	-	966,098,875
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น								
- ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย								
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน - สุทธิ จากภาษี		-	-	-	-	(785,237)	-	(785,237)
- อื่นๆ		-	-	-	-	-	(98,413)	(98,413)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	965,313,638	(98,413)	965,215,225
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	23	-	-	-	16,495,372	(16,495,372)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		424,945,994	712,682,809	6,871,234	55,671,181	3,672,263,018	275,470	4,872,709,706





## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม								
	หมายเหตุ	ทุนเรือน หุ้น ที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	สิทธิใน หุ้นสามัญ ที่เสนอ ขายให้ กับพนักงาน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
					ทุน สำรอง ตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	ผลต่างจาก อัตราแลกเปลี่ยน การแปลงค่า หน่วยงานต่าง ประเทศ งบการเงิน	รวมส่วน ของผู้ ถือหุ้น

(บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		424,945,994	712,682,809	6,871,234	55,671,181	3,672,263,018	275,470	4,872,709,706
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วน ของผู้ถือหุ้น								
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรร ส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น								
เพิ่มหุ้นสามัญ	22	247,900	-	-	-	-	-	247,900
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		-	3,760,643	-	-	-	-	3,760,643
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	30	-	-	-	-	(306,133,744)	-	(306,133,744)
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	21	-	-	(6,871,234)	-	-	-	(6,871,234)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้า ส่วนของผู้ถือหุ้น		247,900	3,760,643	(6,871,234)	-	(306,133,744)	-	(308,996,435)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี								
กำไร		-	-	-	-	649,834,968	-	649,834,968
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น								
- อื่นๆ		-	-	-	-	-	3,928,636	3,928,636
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	649,834,968	3,928,636	653,763,604
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		425,193,894	716,443,452	-	55,671,181	4,015,964,242	4,204,106	5,217,476,875



## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	หมายเหตุ	ทุนเรือน หุ้น ที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	สิทธิใน หุ้นสามัญ ที่เสนอ ขายให้ กับพนักงาน	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
					ทุน สำรอง ตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		339,923,287	711,432,209	725,654	34,175,809	2,366,546,265	3,452,803,224
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วน ของผู้ถือหุ้น							
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรร ส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เพิ่มหุ้นสามัญ	22	85,022,707	-	-	-	(84,988,907)	33,800
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		-	1,250,600	-	-	-	1,250,600
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	30	-	-	-	-	(249,017,920)	(249,017,920)
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	21	-	-	6,145,580	-	-	6,145,580
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้า ส่วนของผู้ถือหุ้น		85,022,707	1,250,600	6,145,580	-	(334,006,827)	(241,587,940)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	-	601,691,931	601,691,931
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
- กำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย							
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน - สุทธิจากภาษี		-	-	-	-	2,673,409	2,673,409
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	604,365,340	604,365,340
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	23	-	-	-	8,495,372	(8,495,372)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		424,945,994	712,682,809	6,871,234	42,671,181	2,628,409,406	3,815,580,624



## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	หมายเหตุ	ทุนเรือน หุ้น ที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	สิทธิใน หุ้นสามัญ ที่เสนอ ขายให้ กับพนักงาน	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
					ทุน สำรอง ตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	

(บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		424,945,994	712,682,809	6,871,234	42,671,181	2,628,409,406	3,815,580,624
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้า ส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรร ส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เพิ่มหุ้นสามัญ	22	247,900	-	-	-	-	247,900
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		-	3,760,643	-	-	-	3,760,643
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	30	-	-	-	-	(306,133,744)	(306,133,744)
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	21	-	-	(6,871,234)	-	-	(6,871,234)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้า ส่วนของผู้ถือหุ้น		247,900	3,760,643	(6,871,234)	-	(306,133,744)	(308,996,435)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	-	476,996,613	476,996,613
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	476,996,613	476,996,613
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		425,193,894	716,443,452	-	42,671,181	2,799,272,275	3,983,580,802



## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556	2557	2556
(บาท)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	649,834,968	966,098,875	476,996,613	601,691,931
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	838,907,922	769,089,989	258,762,408	239,569,267
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า				
อาคารและอุปกรณ์	-	(121,078,819)	-	(37,583,107)
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12,000,924	17,455,366	94,586	2,248,820
เงินมัดจำค่าซื้อที่ดินลดลง	9,780,488	-	9,780,488	-
ดอกเบี้ยรับ	(7,403,328)	(2,360,172)	(18,127,017)	(16,410,559)
ต้นทุนทางการเงิน	146,678,628	157,261,889	54,352,721	55,541,909
ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	67,957	-	-
ตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือและวัสดุ สำรอง				
เครื่องจักร	7,603,872	6,460,772	216,809	2,304,634
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	270,940	4,094,375	(186,129)	44,242
สำรองค่าใช้จ่ายจากการฟ้องร้องคดีความ	-	5,000,000	-	5,000,000
กำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(47,522,478)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(1,970,448)	2,004,795	(1,787,573)	(1,997,538)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(59,259,117)	(28,903,167)	-	-
รายได้เงินปันผลรับ	(3,655,000)	(2,996,250)	(71,758,482)	(54,078,856)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22,393,161	22,542,850	8,749,849	5,429,538
ค่าใช้จ่ายสิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับ พนักงาน				
(กลับรายการ)	(3,823,130)	6,154,579	(3,823,130)	6,154,579
<b>ภาษีเงินได้</b>	<b>69,425,962</b>	<b>84,983,600</b>	<b>35,304,586</b>	<b>31,074,526</b>
	<b>1,680,785,842</b>	<b>1,838,354,161</b>	<b>748,575,729</b>	<b>838,989,386</b>



SOMBOON GROUP

## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556	2557	2556

(บาท)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(75,322,353)	356,697,951	23,693,575	57,040,338
ลูกหนี้อื่น	(4,158,145)	16,222,504	(46,524,145)	2,087,098
สินค้าคงเหลือ	(12,827,307)	24,568,646	12,433,485	50,699,368
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(611,612)	15,720,760	2,218,893	3,075,312
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,582,948	(3,274,816)	905	3,563,725
เจ้าหนี้การค้า	16,563,827	(361,253,096)	(36,738,631)	(112,127,714)
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(3,996,184)	1,833,892
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(33,138,385)	13,399,546	(1,630,401)	(5,334,143)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,040,238)	(43,768)	(1,073,693)	2,031,419
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,573,834,577	1,900,391,888	696,959,533	841,858,681
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(15,052,905)	(11,449,195)	(5,423,159)	(9,633,095)
จ่ายภาษีเงินได้	(81,343,952)	(61,618,826)	(30,451,526)	(24,378,930)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,477,437,720	1,827,323,867	661,084,848	807,846,656
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับดอกเบี้ย	7,403,328	1,805,493	17,971,692	15,973,956
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(103,537,412)	(34,060,800)	(103,537,412)	(34,060,800)
รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย	-	-	71,758,482	54,078,856
รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม	6,663,000	1,236,000	-	-
รับเงินปันผลจากบริษัทอื่น	3,655,000	2,996,250	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	(1,230,000,000)	(1,510,000,000)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	1,210,000,000	1,610,000,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(10,336,000)	(150,000,000)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(630,439,833)	(1,356,125,497)	(105,335,886)	(577,951,010)
ขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,381,264	2,805,814	1,792,270	2,479,814
ขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	85,700,478	-	-
วัสดุสำรองและอะไหล่เครื่องจักร (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(3,662,730)	(12,102,934)	3,459,927	100,382
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(7,856,460)	(10,789,139)	(4,473,860)	(1,425,712)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(724,393,843)	(1,318,534,335)	(148,700,787)	(590,804,514)



## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556	2557	2556

(บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(143,918,453)	(153,256,583)	(52,173,534)	(53,937,943)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารลดลง	(12,204)	(12,204)	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - ทรัพย์สินที่ลดลง	(2,130,634)	(23,161,949)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง	(171,142)	(23,069,214)	(353,698)	(333,406)
เงินสัรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	205,287,760	690,691,833	17,200,000	341,383,191
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(569,795,000)	(526,358,074)	(222,245,000)	(170,102,473)
เงินปันผลจ่าย	(306,133,744)	(249,017,919)	(306,133,744)	(249,017,919)
เงินสดจ่ายจากสิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขาย พนักงาน	(5,338,515)	-	(5,338,515)	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	4,008,543	1,284,400	4,008,543	1,284,400
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(818,203,389)	(282,899,710)	(565,035,948)	(130,724,150)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(65,159,512)	225,889,822	(52,651,887)	86,317,992
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,040,520,098	814,630,276	427,887,015	341,569,023
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	975,360,586	1,040,520,098	375,235,128	427,887,015
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้การค้าซื้อสินทรัพย์	66,454,844	128,238,900	4,727,718	17,880,718



## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	เงินลงทุนชั่วคราว
7	ลูกหนี้การค้า
8	ลูกหนี้อื่น
9	สินค้าคงเหลือ
10	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
11	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
12	เงินลงทุนระยะยาวอื่น
13	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
14	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
15	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
16	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
17	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
18	เจ้าหนี้การค้า
19	หนี้สินหมุนเวียนอื่น
20	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
21	สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน
22	ทุนเรือนหุ้น
23	สำรอง
24	ส่วนงานดำเนินงาน
25	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
26	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
27	ภาษีเงินได้
28	สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน
29	กำไรต่อหุ้น
30	เงินปันผล
31	เครื่องมือทางการเงิน
32	ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
33	คดีความ
34	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน
35	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้
36	การจัดประเภทรายการใหม่



## หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศไทย และจัดทำเป็นภาษาไทย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทยและงบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2558

### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่อ่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่

สำนักงานใหญ่ : 129 หมู่ที่ 2 ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางโจรง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540  
สาขา : 300/10 หมู่ที่ 1 ตำบลตาสีทรี อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง 21140  
สาขา : 7/389 หมู่ที่ 6 ตำบลมาบยางพร อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนมกราคม 2548

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 26.2) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และกลุ่มตระกูลกิตะพานิชย์ (ถือหุ้นร้อยละ 17.5)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเพลากระดาษและที่รองแทนบรรจุภัณฑ์ รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 และ 10

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศ ที่กิจการจัดตั้ง	บริษัทถือหุ้นร้อยละ	
			31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
บริษัทย่อยทางตรง				
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว อุตสาหกรรม จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	ไทย	100	100
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	ไทย	100	100
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	ไทย	100	100
บริษัท เอสพีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แจแปน จำกัด	สนับสนุนข้อมูลทางด้าน การตลาด	ญี่ปุ่น	100	100
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	ไทย	100	100



## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

### (ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท/บริษัท และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้นนั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท/บริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 35

## (ว) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงินดังต่อไปนี้

- มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงานที่กำหนดไว้

## (ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

## (ง) การประมาณการและใช้วิจารณญาณ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20

การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

## 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

### (ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทรวม

#### บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกิจการนั้น เพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัท ย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยได้ถูกเปลี่ยนตามความจำเป็นเพื่อให้เป็นนโยบายเดียวกันกับของกลุ่มบริษัท





## บริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว การมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญถูกสันนิษฐานว่ามีอยู่เมื่อกลุ่มบริษัทมีอำนาจในการออกเสียงในกิจการอื่นตั้งแต่ร้อยละ 20 ถึง ร้อยละ 50

เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกในงบการเงินรวมโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย (เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทที่ถูกลงทุน) โดยรับรู้รายการเริ่มแรกด้วยราคาทุน รวมถึงต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อที่เกิดจากการทำรายการดังกล่าว

งบการเงินรวมได้รวมส่วนของกลุ่มบริษัทในส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทที่ถูกลงทุน ภายหลังจากการปรับปรุงนโยบายการบัญชีให้เป็นนโยบายเดียวกันกับของกลุ่มบริษัท นับจากวันที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญจนถึงวันที่การมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญนั้นสิ้นสุดลง เมื่อส่วนแบ่งผลขาดทุนที่กลุ่มบริษัทได้รับมีจำนวนเกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทที่ไปลงทุนนั้น มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกทอนลงจนเป็นศูนย์และจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนอีกต่อไป เว้นแต่กรณีที่กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือต้องจ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนในนามของผู้ถูกลงทุน

## การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการกับบริษัทร่วม ถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

## (v) เงินตราต่างประเทศ

### รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

## หน่วยงานในต่างประเทศ

สินทรัพย์และหนี้สินของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

รายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตรา ณ วันที่เกิดรายการ



ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่า บันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่ามีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

### (ค) เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมจัดหาเงิน และกิจกรรมลงทุน เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า อย่างไรก็ตาม ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไข การกำหนดให้เป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงถือเป็นรายการเพื่อค้า

กลุ่มบริษัทได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย ซึ่งประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย ซึ่งไม่ได้มีการรับรู้ในงบการเงิน ณ วันที่ทำสัญญา

### (ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

### (จ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

### (ฉ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างผลิตคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ย สำหรับวัตถุดิบและวัสดุโรงงานคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าใช้หุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย



## (ช) เงินลงทุน

### เงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน ส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

### เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัท/บริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดแสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัท/บริษัทจำหน่ายบางส่วน of เงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

## (ช) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

## (ณ) สัญญาเช่าทางการเงิน

กลุ่มบริษัท/บริษัทได้ทำสัญญาขายเครื่องจักรและอุปกรณ์และเช่ากลับคืนซึ่งเข้าลักษณะเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน กลุ่มบริษัท/บริษัทบันทึกสัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ค่าเช่าที่ชำระจะบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่ปลอดเงินต้น ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกไปสู่วัดต่างๆ ตลอดอายุสัญญาเช่า เพื่อให้อัตราดอกเบี้ยเมื่อเทียบกับยอดหนี้ที่คงเหลืออยู่ในแต่ละงวดมีอัตราคงที่

## (ณ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการซื้อถดถอย การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน

## สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัท/บริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

## ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัท/บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น





## ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่นหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1.5 - 30 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

กลุ่มบริษัท/บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

## สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

### ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากต้นทุนการได้มาของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธินั้น

ค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการของบริษัทย่อยรับรู้ในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ภายหลังจากการรับรู้เริ่มแรก ค่าความนิยมจะถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าความนิยมได้ถูกทดสอบการด้อยค่าตามที่อธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ฏ) ค่าความนิยมติดลบรับรู้ทันทีในงบกำไรขาดทุน

### สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัท/บริษัทซื้อเข้ามาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

### รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

### ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งไม่รวมค่าความนิยม โดย



เริ่มต้นจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบัน และปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10

ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

## (ง) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัท/บริษัทได้รับการทบทวน ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งาน จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปี ในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

## การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วยการกลับรายการด้อยค่า

## การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มีการปรับปรุงกลับรายการ ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจาก



การด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

## (จ) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในราคาทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอน จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

## (ท) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

## (ต) ผลประโยชน์ของพนักงาน

### โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนไป อีกกิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน นอกเหนือจากโครงการสมทบเงิน ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัท/บริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและในงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน ทั้งนี้ได้สุทธิจากต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ อัตราคิดลดเป็นอัตรา ณ วันที่รายงานจากพันธบัตรรัฐบาลซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาของภาระผูกพันของกลุ่มบริษัท/บริษัท และมีสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่าย

การคำนวณนั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาต โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

เมื่อมีการเพิ่มผลประโยชน์ในโครงการผลประโยชน์ สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการในอดีตของพนักงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยจนถึงวันที่ผลประโยชน์นั้นเป็นสิทธิขาด ผลประโยชน์ที่เป็นสิทธิขาดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในกำไรหรือขาดทุน

### ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัท/บริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน นอกเหนือจากโครงการบำนาญ เป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและงวดก่อน ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันและสุทธิจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง อัตราคิดลดเป็นอัตรา ณ วันที่รายงานจากพันธบัตรรัฐบาลซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาของภาระผูกพันของกลุ่มบริษัท/บริษัท โดยคำนวณตามวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น



## ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อกลุ่มบริษัท/บริษัทแสดงเจตนาผูกพันอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการเลิกจ้าง และไม่มีความเป็นไปได้ที่จะยกเลิก มีรายละเอียดอย่างเป็นทางการทั้งการเลิกจ้างก่อนวันเกษียณตามปกติ หรือการสนับสนุนการออกจากงานโดยสมัครใจ ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อกลุ่มบริษัท/บริษัทเสนอให้มีการออกจากงานโดยสมัครใจ และมีความเป็นไปได้ที่จะได้รับการตอบรับข้อเสนอแนะ และสามารถประมาณจำนวนของการยอมรับข้อเสนอได้อย่างสมเหตุสมผล มีการคิดลดกระแสเงินสดหากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันที่รายงาน

## ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเป็นเงินสดระยะสั้นหรือการปันส่วนกำไร หากกลุ่มบริษัท/บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออดีและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

## การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิแก่พนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานพร้อมๆ กับการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาที่พนักงานสามารถเข้าใช้สิทธิได้อย่างไม่มีเงื่อนไข จำนวนที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงจำนวนสิทธิซื้อหุ้นที่แท้จริงซึ่งเข้าเงื่อนไขการให้บริการที่เกี่ยวข้องและเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขเรื่องตลาดหุ้น พร้อมทั้งพิจารณาถึงโอกาสที่ผลการปฏิบัติงานของพนักงานจะไม่เป็นไปตามเงื่อนไข

มูลค่ายุติธรรมของจำนวนที่จ่ายให้แก่พนักงานจากราคาหุ้นที่เพิ่มขึ้นที่ชำระด้วยเงินสดรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพร้อมๆ กับการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาที่พนักงานมีสิทธิได้รับชำระอย่างไม่มีเงื่อนไข หนี้สินถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่ในรายงาน และวันที่จ่ายชำระ การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุน

## (ณ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ต่อเมื่อกลุ่มบริษัท/บริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

## (ค) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

## การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ



## รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่ารับรู้เป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

## เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัท/บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

## ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

## (ต) ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหาก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือ การผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

## (ก) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่า จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

## การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง กลุ่มบริษัท/บริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้กลุ่มบริษัท/บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

## (ก) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนวันแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัท/บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัท/บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัท/บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่อาจจะทำให้กลุ่มบริษัท/บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนักการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

## (ง) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัท/บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปีปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ซื้อคืน กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญที่ปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ซื้อคืน และผลกระทบของตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญปรับลดทั้งหมดและสิทธิซื้อหุ้นของพนักงาน

## (น) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการ





## 4 . บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท/บริษัทหากกลุ่มบริษัท/บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน หรือกลุ่มบริษัท/บริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 และ 11 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่ถือหุ้นร้อยละ 26.2 ในบริษัท
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แอสติง โปรดักส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัท เอสปี้จี อินเตอร์เนชั่นแนล แอแปน จำกัด	ญี่ปุ่น	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัท ยามาตะ สมบูรณ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วม บริษัทย่อยถือหุ้นร้อยละ 20
บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตท แชนด์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วม บริษัทย่อยถือหุ้นร้อยละ 21.25
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกลุ่ม บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม	
		2557	2556
(ล้านบาท)			
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน			
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	25.4	35.7

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม	
	2557	2556
(ล้านบาท)		
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	63.4	46.0
ผลประโยชน์ระยะยาว	2.1	1.9
ค่าใช้จ่ายสิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	-	9.9
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	65.5	57.8

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2557	2556
(ล้านบาท)			
บริษัทย่อย			
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	122.4	50.9
รายได้เงินปันผล		71.8	54.1
ดอกเบี้ยรับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	12.5	15.4
รายได้ค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	129.7	200.9
ค่าสาธารณูปโภครับ	ราคาใกล้เคียงทุน	16.8	20.1
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	5.3	5.4
ขายเศษจากการผลิต	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	8.2	6.0
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	1.9	3.2
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	0.3	-
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	ราคาใกล้เคียงทุน	1.5	1.5
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	3.2	4.2



SOMBOON GROUP

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
(ล้านบาท)		
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	55.4	38.8
ผลประโยชน์ระยะยาว	2.1	1.9
ค่าใช้จ่ายสิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	-	9.9
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	57.5	50.6

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
บริษัทย่อย				
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	26,341	13,508
รวม	-	-	26,341	13,508

ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
บริษัทย่อย				
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	34,086	17,560
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	-	-	29,076	13,057
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	-	-	26,913	13,013
บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แจแปน จำกัด	-	-	468	438
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	-	-	303	56
รวม	-	-	90,846	44,124

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
(พันบาท)		
บริษัทย่อย		
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แคสดีง โปรดักส์ จำกัด	200,000	200,000
บริษัท เอสบีจี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แอแพน จำกัด	40,000	40,000
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	20,000	-
<b>รวม</b>	<b>260,000</b>	<b>240,000</b>

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม	240,000	340,000
เพิ่มขึ้น	1,230,000	1,510,000
ลดลง	(1,210,000)	(1,610,000)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>260,000</b>	<b>240,000</b>

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี

เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
บริษัทร่วม				
บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตท แชนด์ จำกัด	7,826	7,114	-	-
<b>รวม</b>	<b>7,826</b>	<b>7,114</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
บริษัทย่อย				
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	92	3
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	-	-	253	3,315
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แคสดีง โปรดักส์ จำกัด	-	-	26	-
บริษัท เอสบีจี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แอแพน จำกัด	-	-	813	1,863
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,184</b>	<b>5,181</b>



SOMBOON GROUP

## 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
เงินสดในมือ	358	360	90	90
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	3,672	3,617	2,972	3,021
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	916,973	876,543	331,877	334,776
เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง	54,358	160,000	40,296	90,000
รวม	975,361	1,040,520	375,235	427,887

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สกุลเงินบาท	968,802	1,034,711	375,235	472,887
สกุลเงินเยน	6,559	5,809	-	-
รวม	975,361	1,040,520	375,235	472,887

## 6 เงินลงทุนชั่วคราว

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงิน	137,598	34,061	137,598	34,061
รวม	137,598	34,061	137,598	34,061

เงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงิน มีอัตราดอกเบี้ยต่อปี ร้อยละ 2.65 (2556: ร้อยละ 3.05 ถึงร้อยละ 3.20) และถึงกำหนดรับชำระภายใน 3 เดือน

เงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงินทั้งหมดของกลุ่มบริษัทและบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นสกุลเงินบาท



## 7 ลูกหนี้การค้า

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	26,341	13,508
กิจการอื่นๆ		1,295,727	1,220,131	415,714	452,180
รวม		1,295,727	1,220,131	442,055	465,688
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ		(68)	(68)	-	-
สุทธิ		1,295,659	1,220,063	442,055	465,688
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับปี		-	68	-	-

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	-	-	26,341	13,508
เกินกำหนดชำระ :					
น้อยกว่า 3 เดือน		-	-	-	-
3 - 12 เดือน		-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน		-	-	-	-
		-	-	26,341	13,508
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		-	-	-	-
		-	-	26,341	13,508
กิจการอื่นๆ					
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		1,294,337	1,213,664	415,714	448,931
เกินกำหนดชำระ :					
น้อยกว่า 3 เดือน		864	6,399	-	3,249
3 - 12 เดือน		458	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน		68	68	-	-
		1,295,727	1,220,131	415,714	452,180
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(68)	(68)	-	-
		1,295,659	1,220,063	415,714	452,180
รวม		1,295,659	1,220,063	442,055	465,688

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาดังตั้ง 30 วัน ถึง 90 วัน



SOMBOON GROUP

ยอดลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สกุลเงินบาท	1,258,116	1,192,788	427,565	451,714
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	15,317	18,544	14,490	13,974
สกุลเงินเยน	22,226	8,731	-	-
รวม	1,295,659	1,220,063	442,055	465,688

## 8 ลูกหนี้อื่น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2557	2556	2557	2556
(พันบาท)					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	90,846	44,124
บุคคลหรือกิจการอื่น					
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า		5,631	4,856	2,550	1,122
รายได้ค้างรับ		7,774	3,869	3,058	3,423
ลูกหนี้อื่น		3,265	4,364	39	1,256
อื่นๆ		2,048	1,471	323	368
		18,718	14,560	5,970	6,169
รวม		18,718	14,560	96,816	50,293

## 9 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สินค้าสำเร็จรูป	246,634	221,848	58,838	53,720
งานระหว่างทำ	80,154	98,329	4,711	8,105
วัตถุดิบ	110,276	146,660	11,057	18,549
วัสดุโรงงาน	143,014	121,132	28,264	35,208
สินค้าระหว่างทาง	46,398	25,679	389	110
รวม	626,476	613,648	103,259	115,692
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(40,953)	(33,349)	(9,119)	(8,902)
สุทธิ	585,523	580,299	94,140	106,790

## 10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม	2,451,555	2,301,555
ซื้อเงินลงทุน	10,336	150,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,461,891	2,451,555

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีการลงทุน		เงินปันผลรับ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
(ร้อยละ)				(พันบาท)				
บริษัทย่อย								
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	100	100	500,000	500,000	875,989	875,989	-	-
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	100	100	130,000	130,000	519,989	519,989	71,758	54,079
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	100	100	785,000	785,000	796,034	796,034	-	-
บริษัท เอสปี้ อินเตอร์เนชั่นแนล เจแปน จำกัด	100	100	19,879	9,543	19,879	9,543	-	-
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	100	100	250,000	250,000	250,000	250,000	-	-
รวม					2,461,891	2,451,555	71,758	54,079

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2556 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2556 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนในบริษัท เอสปี้ อินเตอร์เนชั่นแนล เจแปน จำกัด จากเดิม 25 ล้านบาทเป็น 57 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 320,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าว เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2557

## 11 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

	งบการเงินรวม	
	2557	2556
(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม	180,867	153,200
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	59,259	28,903
รายได้เงินปันผล	(6,663)	(1,236)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	233,463	180,867



เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินรวม											
	ประเภท ธุรกิจ	สัดส่วนความ เป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย		เงินปันผลรับ			
			2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556	
(ร้อยละ)												(พันบาท)	
บริษัทร่วม													
	ผลิตและจำหน่าย												
บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเดชแซนด์ จำกัด	ทรายเคลือบ พลาสติก, ทรายอบแห้ง	21.25	21.25	72,000	72,000	15,300	15,300	44,514	44,914	1,530	-		
บริษัท ยามาตะ สมบูรณ์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย อะไหล่รถ	20.00	20.00	150,000	150,000	30,807	30,807	188,949	135,953	5,133	1,236		
						46,107	46,107	233,463	180,867	6,663	1,236		

## 12 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

ชื่อบริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว	งบการเงินรวม			
			อัตราส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน	
			2557	2556	2557	2556
(ร้อยละ) (พันบาท)						
บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย อะไหล่รถระบบเบรค	732,600	2.90	2.90	21,250	21,250
บริษัท สมบูรณ์ โซมิกแมชชีน-แพคเจอรัง จำกัด	ผลิตและจำหน่าย อะไหล่รถ	300,000	1.80	1.80	5,401	5,401
รวม					26,651	26,651

## 13 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เป็นที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งซึ่งได้รับมาจากการรับชำระหนี้และบางส่วนได้ถูกนำไปวางเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อย และมีมูลค่ายุติธรรมเมื่อเดือนตุลาคม 2556 เป็นจำนวนเงิน 78.1 ล้านบาท

## 14 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้งอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์ โรงงาน	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง	รวม
(พันบาท)							
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	599,136	1,359,660	7,393,467	141,168	21,959	674,896	10,190,286
เพิ่มขึ้น	-	2,234	124,758	10,149	47	1,289,443	1,426,631
โอน	-	373,448	764,092	5,486	30	(1,143,056)	-
จำหน่าย	-	(1,299)	(130,363)	(1,963)	(2,693)	-	(136,318)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ</b>							
1 มกราคม 2557	599,136	1,734,043	8,151,954	154,840	19,343	821,283	11,480,599
เพิ่มขึ้น	17,309	1,660	53,272	7,610	1,311	494,709	575,871
โอน	1,678	105,474	856,271	76	-	(963,499)	-
จำหน่าย	(1)	-	(118,442)	(2,383)	(8,435)	(95)	(129,356)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557</b>	<b>618,122</b>	<b>1,841,177</b>	<b>8,943,055</b>	<b>160,143</b>	<b>12,219</b>	<b>352,398</b>	<b>11,927,114</b>
<b>ค่าเสื่อมราคา</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	446,927	3,874,829	110,282	19,397	-	4,451,435
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	66,025	671,553	16,834	835	-	755,247
โอน	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย	-	(543)	(112,667)	(1,951)	(2,693)	-	(117,854)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ</b>							
1 มกราคม 2557	-	512,409	4,433,715	125,165	17,539	-	(5,088,828)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	96,367	713,656	12,277	811	-	823,111
โอน	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย	-	-	(99,728)	(2,370)	(7,918)	-	(110,016)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557</b>	<b>-</b>	<b>608,776</b>	<b>5,047,643</b>	<b>135,072</b>	<b>10,432</b>	<b>-</b>	<b>5,801,923</b>





SOMBOON GROUP

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูก สร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์ โรงงาน	เครื่อง ตกแต่ง ติด ตั้ง และ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง	รวม

(พันบาท)

มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	599,136	912,733	3,469,393	30,886	1,475	674,896	5,688,519
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	49,245	-	1,087	-	50,332
	599,136	912,733	3,518,638	30,886	2,562	674,896	5,738,851
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	599,136	1,221,634	3,712,895	29,675	1,065	821,283	6,385,688
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	5,344	-	739	-	6,083
	599,136	1,221,634	3,718,239	29,675	1,804	821,283	6,391,771
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	618,122	1,232,400	3,895,412	25,071	1,787	349,597	6,122,390
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	-	2,801	2,801
	618,122	1,232,400	3,895,412	25,071	1,787	352,398	6,125,191

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูก สร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์ โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยาน พาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง	รวม

(พันบาท)

ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	78,068	269,467	2,164,933	53,535	12,158	210,554	2,788,715
เพิ่มขึ้น	-	1,939	18,429	5,471	39	598,551	624,429
โอน	-	99,835	430,887	704	-	(531,426)	-
จำหน่าย	-	-	(10,084)	(53)	(2,548)	-	(12,685)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ							
1 มกราคม 2557	78,068	371,241	2,604,165	59,647	9,649	277,679	3,400,459
เพิ่มขึ้น	13,713	463	6,104	3,454	13	68,436	92,183
โอน	-	76,299	31,509	-	-	(107,808)	-
จำหน่าย	-	-	(60,948)	(21)	(3,993)	(94)	(65,056)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	91,781	448,003	2,580,830	63,090	5,669	238,213	3,427,586
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	90,305	1,338,707	44,481	10,595	-	1,484,088
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	16,063	211,760	5,766	511	-	234,100
โอน	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย	-	-	(7,355)	(50)	(2,548)	-	(9,953)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ							
1 มกราคม 2557	-	106,368	1,543,112	50,197	8,558	-	1,708,235
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	28,012	221,103	4,237	516	-	253,868
โอน	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย	-	-	(60,943)	(21)	(3,993)	-	(64,957)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	134,380	1,703,272	54,413	5,081	-	1,897,146



งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูก สร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์ โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยาน พาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง	รวม

(พันบาท)

มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2556							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	78,068	179,162	826,226	9,054	476	210,554	1,303,540
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	1,087	-	1,087
	78,068	179,162	826,226	9,054	1,563	210,554	1,304,627
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	78,068	264,873	1,061,053	9,460	352	277,679	1,691,485
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	739	-	739
	78,068	264,873	1,061,053	9,460	1,091	277,679	1,692,224
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	91,781	313,623	877,558	8,677	588	238,213	1,530,440
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	-	-	-
	91,781	313,623	877,558	8,677	588	238,213	1,530,440

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 2,091.4 ล้านบาท (2556: 2,000.9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ที่ดินของบริษัทมูลค่า 2.3 ล้านบาท เป็นที่ดินซึ่งยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมาย การโอนจะเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรส่วนใหญ่ไปค้ำประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

ในระหว่างปี 2557 บริษัทย่อยได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโครงการก่อสร้างอาคารและติดตั้งเครื่องจักร จำนวน 0.9 ล้านบาท (2556: 7.3 ล้านบาท) ต้นทุนการกู้ยืมนี้เป็นต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดจากเงินกู้ที่กู้มาเพื่อโครงการ โดยคำนวณจาก อัตราการตั้งขึ้นเป็นทุนซึ่งเป็นอัตราถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของเงินกู้ยืมดังกล่าวในอัตราร้อยละ 3.48 ต่อปี (2556: อัตราร้อยละ 4.65 ถึง 5.09 ต่อปี)

## 15 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม		
	ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
(พันบาท)			
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	98,856	5,980	104,836
เพิ่มขึ้น	10,049	740	10,789
โอน	5,980	(5,980)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	114,885	740	115,625
เพิ่มขึ้น	3,423	4,433	7,856
โอน	2,945	(2,945)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	121,253	2,228	123,481
<b>ค่าตัดจำหน่าย</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	45,505	-	45,505
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	13,842	-	13,842
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	59,347	-	59,347
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	15,797	-	15,797
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	75,144	-	75,144
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	53,351	5,980	59,331
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	55,538	740	56,278
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	46,109	2,228	48,337



	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	รวม
(พันบาท)			
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	36,743	5,812	42,555
เพิ่มขึ้น	686	740	1,426
โอน	5,812	(5,812)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	43,241	740	43,981
เพิ่มขึ้น	41	4,433	4,474
โอน	2,945	(2,945)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	46,227	2,228	48,455
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	18,903	-	18,903
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	5,469	-	5,469
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	24,372	-	24,372
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,894	-	4,894
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	29,266	-	29,266
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	17,840	5,812	23,652
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	18,869	740	19,609
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	16,961	2,228	19,189

## 16 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19,922	25,185	4,655	3,099
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	19,922	25,185	4,655	3,099



รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	กำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
(พันบาท)				
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินค้างเหลือ	6,292	(1,177)	-	5,115
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	131	(131)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18,762	(3,955)	-	14,807
<b>รวม</b>	<b>25,185</b>	<b>(5,263)</b>	<b>-</b>	<b>19,922</b>
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินค้างเหลือ	5,457	835	-	6,292
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	13	118	-	131
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13,350	4,892	520	18,762
<b>รวม</b>	<b>18,820</b>	<b>5,845</b>	<b>520</b>	<b>25,185</b>
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินค้างเหลือ	470	242	-	712
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	131	(131)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,498	1,445	-	3,943
<b>รวม</b>	<b>3,099</b>	<b>1,556</b>	<b>-</b>	<b>4,655</b>
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินค้างเหลือ	349	121	-	470
สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน	13	118	-	131
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,720	(33)	(189)	2,498
<b>รวม</b>	<b>3,082</b>	<b>206</b>	<b>(189)</b>	<b>3,099</b>



SOMBOON GROUP

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้ เกิดจากรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี				
- ผลต่างของอัตราภาษีคิดค่าเสื่อมราคา	(28,307)	(13,557)	(19,350)	(23,854)
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	(853,799)	(750,767)	-	-
รวม	(882,106)	(764,324)	(19,350)	(23,854)

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุระหว่างปี 2558 ถึง 2565 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

## 17 หักสินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม			
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
ส่วนที่หมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	12	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - ทรัสต์รีซีท				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	-	2,131	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
ส่วนที่มีหลักประกัน	665,240	572,079	251,204	226,463
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	655	2,644	-	354
รวมหนี้สินส่วนที่หมุนเวียน	665,895	576,866	251,204	226,817

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่มีหลักประกัน	2,245,779	2,700,731	749,699	978,703
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,817	-	-	-
รวมหนี้สินส่วนที่ไม่หมุนเวียน	2,247,596	2,700,731	749,699	978,703
รวม	2,913,491	3,277,597	1,000,903	1,205,520

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยซึ่งไม่รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
ครบกำหนดภายในหนึ่งปี	665,240	574,222	251,204	226,463
ครบกำหนดหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	2,114,365	2,489,365	717,185	909,049
ครบกำหนดหลังจากห้าปี	131,414	211,366	32,514	69,654
รวม	2,911,019	3,274,953	1,000,903	1,205,166

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - ทรัพย์สินที่มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศหลายฉบับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

## บริษัทใหญ่

บริษัทมีวงเงินสินเชื่อเงินกู้ยืมระยะยาวรวม 1,817 ล้านบาท เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือ 1,001 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2556: 1,205 ล้านบาท) ซึ่งมีกำหนดการชำระคืนภายในปี 2561 และปี 2563 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.65 ถึงร้อยละ 4.80 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.0 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี)

## บริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อเงินกู้ยืมระยะยาวรวม 2,934 ล้านบาท เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือ 1,911 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2556: 2,070 ล้านบาท) ซึ่งมีกำหนดการชำระคืนภายในปี 2559 และปี 2565 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.60 ถึงร้อยละ 4.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.0 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี)

วงเงินสินเชื่อระยะยาวของบริษัทกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งมีข้อจำกัดว่าจะจ่ายเงินปันผลได้ต่อเมื่อไม่กระทบต่อการรักษาสัดส่วนหนี้ต่อทุน ความสามารถในการชำระหนี้ และเงื่อนไขอื่นๆ ตามที่สถาบันการเงินกำหนด



บริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนนี้ บริษัทมีภาระที่จะต้องจ่ายและจะได้รับดอกเบี้ยจากคู่สัญญาในอัตราและเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญานี้มีผลบังคับใช้จนถึงเดือนกันยายน 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมดังกล่าวที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 45.9 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2556: 79.0 ล้านบาท)

วงเงินสินเชื่อระยะยาวค้ำประกันโดยที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักรส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อย  
**หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน**

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2557			2556		
	มูลค่า อนาคตของ จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้อง จ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้อง จ่าย	มูลค่า อนาคตของ จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้อง จ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงินขั้นต่ำที่ ต้องจ่าย
(พันบาท)						
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	783	(128)	655	2,682	(38)	2,644
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	1,959	(142)	1,817	-	-	-
รวม	2,742	(270)	2,472	2,682	(38)	2,644

	งบการเงินรวม					
		บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน				
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	กำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		
(พันบาท)						
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	365	(11)	354
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	-	-	-	-	-	-
รวม	-	-	-	365	(11)	354

นอกเหนือจากเครื่องจักรซึ่งได้มาภายใต้สัญญาขายและเช่าทางการเงินกลับคืน บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่า  
การเงินกับบริษัทที่สืบทอดเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญา  
มีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 4 ปี ถึง 5 ปีและสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดของกลุ่มบริษัทและบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นสกุลเงินบาท

## 18 . เจ้าหนี้การค้า

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)					
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	7,826	7,114	-	-
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		1,113,632	1,097,674	334,039	370,904
รวม		1,121,458	1,104,788	334,039	370,904

ยอดเจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สกุลเงินบาท	1,009,356	1,002,885	327,354	343,719
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	91,437	82,842	-	19,914
สกุลเงินเยน	20,665	19,061	6,685	7,271
<b>รวม</b>	1,121,458	1,104,788	334,039	370,904





## 19. หักสินหมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	156,730	186,380	81,297	91,215
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า	20,722	33,390	-	-
อื่นๆ	120,241	111,584	13,985	6,590
รวม	297,693	331,354	95,282	97,805

## 20. การระบุผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
งบแสดงฐานะการเงิน				
การผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	144,251	138,613	47,004	43,528
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	17,494	15,792	3,671	3,820
รวม	161,745	154,405	50,675	47,348

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
งบกำไรขาดทุน				
รับรู้ในกำไรขาดทุน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	16,470	19,056	6,530	7,772
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	5,923	2,182	2,220	520
รวม	22,393	21,238	8,750	8,292
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการ				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้	-	1,305	-	(2,862)

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	154,405	143,311	47,348	51,552
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(15,053)	(11,449)	(5,423)	(9,634)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ย	22,393	21,238	8,750	8,292
(กำไร) ขาดทุน จากการประมาณตามหลักการ คณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	-	1,305	-	(2,862)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	161,745	154,405	50,675	47,348

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	20,132	15,913	8,208	6,309
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	2,261	5,325	542	1,983
รวม	22,393	21,238	8,750	8,292

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในรายการต่อไปในงบกำไรขาดทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ต้นทุนขาย	15,755	14,950	2,844	2,698
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6,638	6,288	5,906	5,594
รวม	22,393	21,238	8,750	8,292

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
รวมในกำไรสะสม				
ณ 1 มกราคม	23,213	21,908	(2,875)	(13)
รับรู้ในระหว่างปี	-	1,305	-	(2,862)
รวม	23,213	23,213	(2,875)	(2,875)

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(ร้อยละ)				
อัตราคิดลด	3.50	3.50	3.50	3.50
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00
โครงการบำเหน็จบำนาญเพิ่มขึ้นในอนาคต	2.50	2.50	2.50	2.50

ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

## 21 สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน

### โครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2554 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้มีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่พนักงานที่อยู่ในระดับผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัท (รวมถึงพนักงานซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท) ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย โดยบริษัทจะให้ผลตอบแทนแก่พนักงานที่อยู่ในระดับผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัท เพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้ทำหนังสือเพื่อแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับโครงการให้แก่พนักงานดังกล่าวในระหว่างเดือนกรกฎาคม 2554

ลักษณะที่สำคัญโดยสรุปของหุ้นสามัญโครงการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท

โครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัทมีอายุโครงการต่อเนื่อง 4 ปี นับจากวันที่มีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งแรกเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,800,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในแต่ละครั้งจะเป็นราคาตลาด ซึ่งหมายถึง ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่มีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในแต่ละครั้ง โครงการดังกล่าวมีเงื่อนไขในการจองซื้อ โดยที่พนักงานตามโครงการต้องมีสถานะเป็นพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ณ วันที่มีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในแต่ละครั้ง และจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่พนักงานแต่ละรายจะได้รับในแต่ละปีขึ้นอยู่กับผลประเมินที่ได้จากตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) ในแต่ละปี

บริษัทจะทำการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นโครงการต่อเนื่อง โดยจะเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งแรกภายใน 1 ปี นับจากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีมติอนุมัติ โดยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายในปีแรกนี้จะมีจำนวนรวมกันไม่เกินร้อยละ 35 ของจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมดที่เสนอขายภายใต้โครงการนี้ และบริษัทจะทำการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เหลือทั้งหมดภายใน 3 ปี นับจากวันที่มีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งแรก อย่างไรก็ตาม พนักงานที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามโครงการฯ จะถูกห้ามขายหุ้นที่ได้รับจัดสรรในแต่ละคราว เป็นระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่ได้รับกรรมสิทธิ์ในหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามโครงการฯ (Lock up period)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2555 อนุมัติเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,800,000 หุ้น ให้แก่พนักงานที่อยู่ในระดับผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัทและหรือบริษัทย่อย ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย (รวมถึงพนักงานซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการ) ซึ่งมีรายละเอียดและเงื่อนไขโครงการตามเดิม โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติโครงการดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ มีผลบังคับใช้สำหรับการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับการให้สิทธิในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2554 ส่งผลให้บริษัทต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสิทธิโครงการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว

ผลตอบแทนตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัทถูกกำหนดด้วยตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) สำหรับปี 2557 บริษัทได้กำหนดเกณฑ์การให้การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ จากผลประกอบการของกลุ่มบริษัทและผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคล สำหรับผลการปฏิบัติงานตลอดทั้งปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ข้อมูลเกี่ยวกับวิธีการวัดมูลค่ายุติธรรมตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท แสดงได้ดังนี้

วันที่ให้สิทธิ 1 มิถุนายน 2555

มูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ ณ วันที่ให้สิทธิ 27.75 บาท

ราคาใช้สิทธิ ราคาตลาด

จากผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทประจำปี 2556 อยู่ในเกณฑ์ประมาณการได้รับสิทธิตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานโดยบริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายที่เกิดจากรายการให้สิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 9.91 ล้านบาทและหนี้สินหมุนเวียนอื่นจำนวน 2.29 ล้านบาท และสิทธิในหุ้นสามัญที่เสนอขายให้กับพนักงาน 6.87 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผู้บริหารพิจารณาผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริงสำหรับปี 2557 ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการได้รับสิทธิจึงพิจารณาไม่รับรู้ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการรายการให้สิทธิในหุ้นสามัญฯ แก่พนักงาน และโครงการนี้ได้สิ้นสุดลงแล้วในปี 2557





SOMBOON GROUP

## 22 . กุญเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้นต่อ หุ้น	2557		2556	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
(พันหุ้น / พันบาท)					
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	426,712	426,712	341,723	341,723
ลดหุ้นสามัญ	1	-	-	(1,766)	(1,766)
ออกหุ้นใหม่	1	-	-	86,755	86,755
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	426,712	426,712	426,712	426,712
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	424,946	424,946	339,923	339,923
ออกหุ้นใหม่	1	248	248	85,023	85,023
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	425,194	425,194	424,946	424,946

บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 33,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาท รวมเป็นจำนวนเงินเพิ่มทุนที่เรียกชำระแล้ว 33,800 บาท ตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2556

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2556 มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 341,723,287 บาท เป็น 339,957,087 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,766,200 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เป็นจำนวนเงิน 1,766,200 บาท เพื่อดัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายและยังไม่มีโครงการเสนอขายให้แก่พนักงานภายใต้โครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัทได้จดทะเบียนลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2556 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 339,957,087 บาท เป็น 426,711,809 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 86,754,722 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เป็นจำนวนเงิน 86,754,722 บาท เพื่อบริการจ่ายหุ้นปันผล จำนวน 84,989,522 หุ้น และเพื่อเสนอขายให้แก่พนักงานภายใต้โครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท จำนวน 1,765,200 หุ้น บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2556

บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 84,988,907 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาท รวมเป็นจำนวนเงินเพิ่มทุนที่เรียกชำระแล้ว 84,988,907 บาท เพื่อบริการจ่ายหุ้นปันผล โดยจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2556

บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 247,900 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาท รวมเป็นจำนวนเงินเพิ่มทุนที่เรียกชำระแล้ว 247,900 บาท ตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท โดยจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557

### ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง ("ส่วนเกินมูลค่าหุ้น") ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

## 23. สำรอง

### สำรองตามกฎหมาย

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

## องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

### ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน

ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลต่างการแปลงค่าทั้งหมดจากงบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศและการแปลงค่าหนี้สินจากการป้องกันความเสี่ยงในเงินลงทุนสุทธิของบริษัท

## 24. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	ผลิตภัณฑ์เพลลา ข้างและ เพลารองแทน		ผลิตภัณฑ์ชิ้น ส่วนอะไหล่ ยานยนต์อื่น ๆ		รวม		รายการตัด บัญชี		สุทธิ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
(ล้านบาท)										
รายได้จากการขายและบริการจาก ลูกค้าภายนอก	2,501	2,899	5,583	6,074	8,084	8,973	-	-	8,084	8,973
รายได้จากการขายและบริการ ระหว่างส่วนงาน	122	51	1,746	2,033	1,868	2,084	(1,868)	(2,084)	-	-
รวมรายได้	2,623	2,950	7,239	8,107	9,952	11,057	(1,868)	(2,084)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	18	16	1	1	19	17	(12)	(15)	7	2
ดอกเบี้ยจ่าย	(54)	(56)	(105)	(116)	(159)	(172)	12	15	(147)	(157)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(259)	(239)	(576)	(530)	(835)	(769)	(4)	-	(839)	(769)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	512	633	283	470	795	1,103	(76)	(52)	719	1,051
รายการที่ไม่เป็นตัวเงินอื่นที่มีสาระสำคัญ										
- กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนจากการ ด้อยค่าอาคารและอุปกรณ์	-	38	-	83	-	121	-	-	-	121
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน	5,489	5,574	7,506	7,384	12,995	12,958	(3,181)	(3,035)	9,814	9,923
หนี้สินตามส่วนงานที่รายงาน	1,506	1,758	3,862	3,933	5,368	5,691	(772)	(641)	4,596	5,050

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

## ลูกค้านายใหญ่

รายได้จากลูกค้าหลายรายจากส่วนงานที่ 1 และ 2 ของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 5,726 ล้านบาท (2556: 6,380 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

## 25 . กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

## 26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)				
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,349,566	1,488,950	392,358	446,242
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	838,908	769,090	258,762	239,569
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	3,724,570	4,676,655	1,284,293	1,488,564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(6,611)	19,850	1,724	(15,289)
ค่าสาธารณูปโภค	552,197	597,356	116,466	120,264
อื่นๆ	913,348	586,623	281,108	363,030
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>7,371,978</b>	<b>8,138,524</b>	<b>2,334,711</b>	<b>2,642,380</b>

## 27 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2557	2556	2557	2556
(พันบาท)					
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน					
สำหรับงวดปัจจุบัน		59,093	87,048	36,861	31,281
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป (สูงไป)		5,070	(7,909)	-	-
		64,163	79,139	36,861	31,281
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว		5,263	5,845	(1,556)	(206)
		5,263	5,845	(1,556)	(206)
รวมภาษีเงินได้		69,426	84,984	35,305	31,075

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น



SOMBOON GROUP

	งบการเงินรวม					
	2557			2556		
	ก่อน ภาษี เงินได้	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษี เงินได้	ก่อนภาษี เงินได้	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้

(พันบาท)

กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	(1,305)	520	(785)
รวม	-	-	-	(1,305)	520	(785)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2557			2556		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้

(พันบาท)

กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	2,862	(189)	2,673
รวม	-	-	-	2,862	(189)	2,673

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2557		2556	
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		719,261		1,051,082
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	143,852	20	210,216
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(33,859)		(90,747)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		6,712		31,625
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(39,598)		(57,915)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(13,958)		(12,458)
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป (สูงไป)		1,014		(1,582)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		64,163		79,139
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		5,263		5,845
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	9.65	69,426	8.05	84,984

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2557		2556	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		512,301		632,766
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	102,460	20	126,553
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(47,889)		(74,806)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		3,996		4,462
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(21,706)		(25,134)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		36,861		31,281
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		(1,556)		(206)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6.89	35,305	4.92	31,075

### การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาสามรอบระยะเวลาบัญชีได้แก่ปี 2555 2556 และ 2557 จากอัตราร้อยละ 30 เหลืออัตราร้อยละ 23 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี 2555 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2555 และร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับสองรอบระยะเวลาบัญชีถัดมา (2556 และ 2557) ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 และ 2557 ตามลำดับ พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 ขยายเวลาการลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 20 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2558 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558

## 28. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนอนุมัติให้กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 เกี่ยวกับ ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- (ก) ให้ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าและภาษีสำหรับเครื่องจักรที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
- (ข) ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลาแปดปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น เป็นจำนวนไม่เกินจำนวนเงินลงทุนโดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน
- (ค) ให้ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 50 สำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลาห้าปี นับแต่วันที่สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ตามข้อ (ข)

เนื่องจากเป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2557			2556		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ ได้รับการ ส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้ รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ไม่ ได้รับการ ส่งเสริม	รวม
(พันบาท)						
ขายต่างประเทศ	50,851	248,256	299,107	48,328	201,114	249,442
ขายในประเทศ	5,097,178	4,556,055	9,653,233	4,363,226	6,444,497	10,807,723
ตัดรายการระหว่างกัน	(1,151,929)	(716,426)	(1,868,355)	(1,099,413)	(984,357)	(2,083,770)
<b>รวม</b>	<b>3,996,100</b>	<b>4,087,885</b>	<b>8,083,985</b>	<b>3,312,141</b>	<b>5,661,254</b>	<b>8,973,395</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2557			2556		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ ได้รับการ ส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้ รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ไม่ ได้รับการ ส่งเสริม	รวม
(พันบาท)						
ขายต่างประเทศ	50,742	40,424	91,166	48,328	56,412	104,740
ขายในประเทศ	1,108,528	1,423,242	2,531,770	815,125	2,030,397	2,845,522
<b>รวม</b>	<b>1,159,270</b>	<b>1,463,666</b>	<b>2,622,936</b>	<b>863,453</b>	<b>2,086,809</b>	<b>2,950,262</b>

## 29. กำไรต่อหุ้น

### กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ซึ่งกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของปีก่อนได้ถูกคำนวณขึ้นใหม่ โดยปรับจำนวนหุ้นสามัญเพื่อสะท้อนผลกระทบของการออกหุ้นปันผลในปี 2556 โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของปีแรกที่เสนอรายงาน แสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
(พันบาท / พันหุ้น)				
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	649,835	966,099	476,997	601,692
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	424,946	339,923	424,946	339,923
ผลกระทบจากหุ้นที่ออกจำหน่าย วันที่ 12 มีนาคม	-	21	-	21
วันที่ 28 กุมภาพันธ์	209	-	209	-
ผลกระทบจากหุ้นปันผล	-	84,989	-	84,989
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	425,155	424,933	425,155	424,933
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.53	2.27	1.12	1.42

### กำไรต่อหุ้นปรับลด

กลุ่มบริษัทไม่มีการแสดงกำไรต่อหุ้นปรับลด เนื่องจากโครงการเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัทได้สิ้นสุดลงในปี 2557 จึงไม่มีผลกระทบต่อจำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด

## 30. เงินปันผล

### บริษัทใหญ่

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2557 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจ่ายปันผลประจำปีเป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของงวดหกเดือนแรกของปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 93.5 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 3 กันยายน 2557

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายปันผลประจำปีเป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 318.7 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 106.2 ล้านบาท ดังนั้นส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เป็นการจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 212.6 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 14 พฤษภาคม 2557

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานครึ่งปีแรกของปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 106.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน โดยเงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 6 กันยายน 2556

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายปันผลประจำปีเป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.97 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 329.8 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท เป็นจำนวนเงิน 102.0 ล้านบาท ดังนั้นส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.67 บาท เป็นการจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และรูปเงินสดอัตราหุ้นละ 0.42 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 227.8 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 15 พฤษภาคม 2556





## บริษัท ย่อย

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานของปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 138 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 71.8 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 28 เมษายน 2557

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 104 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 54.0 ล้านบาท โดยเงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2556

## 31. เครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

### การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุนเจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาด และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราลอยตัว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 17) กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่ และใช้เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้และเงินกู้ยืมเป็นการเฉพาะ

อัตราดอกเบี้ยของเงินให้กู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
(ร้อยละต่อปี) (พันบาท)					
ปี 2557					
หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	MMR	260,000	-	-	260,000
รวม		260,000	-	-	260,000
ปี 2556					
หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	MMR	240,000	-	-	240,000
รวม		240,000	-	-	240,000

อัตราดอกเบี้ยของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม			
		ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปีแต่ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
(ร้อยละต่อปี) (พันบาท)					
ปี 2557					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M+อัตราคงที่	665,240	-	-	665,240
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M+อัตราคงที่	-	2,114,365	131,414	2,245,779
รวม		665,240	2,114,365	131,414	2,911,019
ปี 2556					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	574,222	-	-	574,222
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	-	2,489,365	211,366	2,700,731
รวม		574,222	2,489,365	211,366	3,274,953

	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปีแต่ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
(ร้อยละต่อปี) (พันบาท)					
ปี 2557					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	251,204	-	-	251,204
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	-	717,185	32,514	749,699
รวม		251,204	717,185	32,514	1,000,903

ปี 2556					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	226,463	-	-	226,463
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	-	909,049	69,654	978,703
รวม		226,463	909,049	69,654	1,205,166

## ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัท/บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าและการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับรายการซื้อและขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศในงวดถัดไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทและบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
(พันบาท)					
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา					
ลูกหนี้การค้า	7	15,317	18,544	14,490	13,974
เจ้าหนี้การค้า	18	(91,437)	(82,842)	-	(19,914)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(141)	-	(70)	-
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะทางการเงินที่มีความเสี่ยง		(76,261)	(64,298)	14,420	(5,940)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ		-	7,406	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ		(76,261)	(56,892)	14,420	(5,940)
เงินเยน					
เงินฝากธนาคาร	5	6,559	5,809	-	-
ลูกหนี้การค้า	7	22,226	8,731	-	-
เจ้าหนี้การค้า	18	(20,665)	(19,061)	(6,685)	(7,271)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(11,856)	(18,865)	-	-
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะทางการเงินที่มีความเสี่ยง		(3,736)	(23,386)	(6,685)	(7,271)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ		-	31,936	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ		(3,736)	8,550	(6,685)	(7,271)

## ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัท/บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

## ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัท/บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท/บริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

## การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัท/บริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ



SOMBOON GROUP

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยถือตามราคาอ้างอิงของคู่สัญญา ณ วันที่รายงาน

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีมูลค่าสุทธิ 509.6 ล้านบาท (2556: 308.6 ล้านบาท)

## 32. การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556

(ล้านบาท)

ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้				
ที่ดิน	-	4.2	-	4.2
เครื่องจักรและอุปกรณ์	7.5	319.6	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-
งานก่อสร้างอาคาร	0.3	12.5	-	12.5
รวม	7.8	336.3	-	16.7

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556

(ล้านบาท)

ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	60.4	52.0	16.8	15.7
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	26.6	48.2	12.9	19.6
หลังจากห้าปี	-	-	-	-
รวม	87.0	100.2	29.7	35.3
ภาระผูกพันอื่นๆ				
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	74.9	75.7	20.3	20.3
รวม	74.9	75.7	20.3	20.3

บริษัทได้ทำสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เพื่อกระบวนการผลิตงานกลึงขึ้นรูปโดยบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 1 ของต้นทุนกระบวนการกลึง โดยไม่รวมต้นทุนวัตถุดิบสำหรับสินค้าที่บริษัทผลิตและขาย สัญญามีอายุ 5 ปี โดยสิ้นสุดในปี 2562 และบริษัทย่อยมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

บริษัทได้ทำสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทอีกแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เพื่อกระบวนการผลิตเหล็กทุบขึ้นรูป โดยบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 2 ของต้นทุนกระบวนการทุบขึ้นรูป โดยไม่รวมต้นทุนวัตถุดิบสำหรับสินค้าที่บริษัทผลิตและขาย สัญญามีอายุ 5 ปี โดยสิ้นสุดในปี 2562 และบริษัทยังมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาความช่วยเหลือด้านเทคนิคกับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เพื่อกระบวนการผลิตงานกลึงโดยบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 1.5 ของต้นทุนกระบวนการกลึงโดยไม่รวมต้นทุนวัตถุดิบสำหรับสินค้าที่บริษัทย่อยผลิตและขาย สัญญามีอายุ 5 ปี โดยสิ้นสุดในปี 2562 และบริษัทย่อยมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

บริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาความช่วยเหลือด้านเทคนิคกับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เพื่อกระบวนการผลิตงานหล่อโดยบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมเป็นรายเดือนในอัตราเดือนละ 1 ล้านบาท สัญญามีอายุ 5 ปี โดยสิ้นสุดในปี 2558 และบริษัทย่อยมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

บริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาความช่วยเหลือด้านเทคนิคกับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เพื่อกระบวนการผลิตงานทุบขึ้นรูปโดยบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 3 ของต้นทุนกระบวนการทุบขึ้นรูป สัญญามีอายุ 5 ปี โดยสิ้นสุดในปี 2561 และบริษัทย่อยมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) เพื่อคงอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ระยะยาวมูลค่าสัญญา 514.9 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2556: 309.4 ล้านบาท) จากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราคงที่ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

### 33. คดีความ

ในระหว่างปี 2554 บริษัทได้ฟ้องร้องบริษัทในประเทศสองแห่ง เนื่องจากผิดสัญญาจ้างพัฒนาโปรแกรมและสัญญาอนุญาตให้ใช้สิทธิ เป็นจำนวนเงิน 35.6 ล้านบาท ต่อมาจำเลยรายหนึ่งได้ฟ้องแย้งบริษัทเป็นจำนวนเงิน 50.0 ล้านบาท โดยในเดือนกุมภาพันธ์ 2557 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินค่าจ้างทำงานเป็นจำนวนเงิน 5.0 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการไกล่เกลี่ยยอมความพร้อมทั้งได้ชำระค่าความเสียหายดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2557 ณ วันที่รายงาน คดีความดังกล่าวอยู่ระหว่างรอคำตัดสินพิจารณาปิดคดีในชั้นศาลฎีกา

### 34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2558 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 255.12 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 3 กันยายน 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 93.54 ล้านบาท ดังนั้นส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 161.57 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2558

### 35. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท/บริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้ กลุ่มบริษัท/บริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันที่ถือปฏิบัติ





SOMBOON GROUP

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่า	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์ของพนักงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินเฉพาะกิจการ	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	การรวมธุรกิจ	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10	งบการเงินรวม	2558



มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11	การร่วมการงาน	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม	2558
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งงูใจที่ให้แก่ผู้เช่า	2558
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	2558
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	2558
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า	2558

กลุ่มบริษัท/บริษัทได้ประเมินเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมหรืองบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

## 36 .การจัดประเภทรายการใหม่

รายการในงบการเงินของปี 2556 บางรายการได้จัดประเภทใหม่ให้สอดคล้องกับรายการในงบการเงินของปี 2557 ดังนี้

	2556					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
(พันบาท)						
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,074,581	(34,061)	1,040,520	461,948	(34,061)	427,887
เงินลงทุนชั่วคราว	-	34,061	34,061	-	34,061	34,061
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	44,124	(44,124)	-
<b>ลูกหนี้อื่น</b>	14,560	-	14,560	6,168	44,124	50,292
		-			-	
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เจ้าหนี้การค้า	1,133,255	(28,467)	1,104,788	388,488	(17,585)	370,903
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	101,028	27,211	128,239	1,552	16,329	17,881
<b>หนี้สินหมุนเวียนอื่น</b>	330,098	1,256	331,354	96,549	1,256	97,805
		-			-	

การจัดประเภทรายการใหม่นี้ เนื่องจากผู้บริหารเห็นว่ามีความเหมาะสมกับธุรกิจของกลุ่มกิจการมากกว่า