



๓ สมบูรณ์ สร้างสมดุล
ตามรอยบาทพระราช
...สู่การพัฒนาที่ยั่งยืน



รายงานประจำปี 2559

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



ทรงพระเจริญ



ด้วยเกล้าด้วยกระหม่อม

ข้าพระพุทธเจ้า คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงาน
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

CG Check List

	หลักการ	รายงานประจำปี
หมวด 1 สิทธิของ ผู้ถือหุ้น	1. สิทธิอื่นนอกจากการลงคะแนนเสียง	หน้า 12 หมวด 1
	2. การอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ	หน้า 12 ข้อ 1.4
	3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการบริหารองค์กร	หน้า 12
	4. คุณภาพหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น	หน้า 13 ข้อ 2.5
	5. คุณภาพรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น	หน้า 12 หมวด 1
	6. การเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ/กรรมการชุดย่อย	หน้า 13 ข้อ 2.5
หมวด 2 การปฏิบัติต่อ ผู้ถือหุ้นอย่าง เท่าเทียมกัน	1. สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน	หน้า 13 ข้อ 2.3
	2. กระบวนการ/ช่องทางเสนอแต่งตั้งกรรมการ	หน้า 12 ข้อ 2.1
	3. นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน	หน้า 15 ข้อ 4.13
	4. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์	หน้า 14 ข้อ 4.6 (2)
	5. นโยบายซื้อขายหุ้นต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน	หน้า 14 ข้อ 4.6 (1)
หมวด 3 บทบาทของ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	1. การจัดทำรายงานความยั่งยืน	หน้า 33
	2. นโยบาย/แนวปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	หน้า 13 ข้อ 3.5
	3. นโยบาย/กระบวนการที่เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 13 ข้อ 3.7
	4. การฝึกอบรมด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 13 ข้อ 3.7
	5. ช่องทาง/ขั้นตอนการร้องเรียน และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส	หน้า 26 ข้อ 2
	6. นโยบายค่าตอบแทนพนักงานระยะสั้น - ระยะยาว	หน้า 26 ข้อ 3
หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส	1. บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการหรือไม่	หน้า 11
	2. เป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ	หน้า 17 ข้อ 5.16
	3. Key Risks ในการดำเนินธุรกิจ/กิจการ	หน้า 18 ข้อ 5.18
	4. นโยบายจ่ายเงินปันผล	หน้า 58
	5. นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด	หน้า 17 ข้อ 5.9
	6. รายละเอียดกรรมการ ประวัติ การเข้าประชุม ค่าตอบแทน	หน้า 50-59
	7. การอบรมของกรรมการรายบุคคล	หน้า 20 ข้อ 2
หมวด 5 ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ	1. เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ในระยะยาว	หน้า 17 ข้อ 5.16
	2. กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง	หน้า 17 ข้อ 5.7 (1)
	3. จำกัดจำนวนปีที่กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี	หน้า 16 ข้อ 5.1
	4. กำหนดนโยบายให้กรรมการผู้อำนวยการไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่น	หน้า 17 ข้อ 5.7 (2)
	5. การกำหนดหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน	หน้า 17 ข้อ 5.5
	6. นโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้คณะกรรมการ	หน้า 20 ข้อ 2
	7. การประชุม/จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะลงมติต้องไม่น้อยกว่า 2 ใน 3	หน้า 17 ข้อ 5.4
	8. หลักเกณฑ์/กระบวนการประเมินตนเองของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย	หน้า 21-22
	9. การประเมินผล/นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ	หน้า 23 ข้อ 5.26
	10. แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง	หน้า 22 ข้อ 5.24

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2559	2558	2557	2559	2558	2557
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) *	13.85	13.01	12.27	9.74	9.63	9.37
กำไรต่อหุ้น (บาท) *	1.43	1.51	1.53	0.70	0.91	1.12
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	8,298,782	8,644,459	8,083,985	2,251,041	2,472,455	2,622,936
รายได้รวม	8,397,356	8,817,152	8,178,659	2,436,363	2,689,284	2,901,365
กำไรสุทธิ	607,558	641,538	649,835	298,682	386,645	476,997
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	3,463,216	3,427,646	3,145,067	1,228,709	1,397,649	1,454,286
สินทรัพย์รวม	9,421,051	9,633,531	9,813,783	5,307,882	5,292,814	5,489,469
หนี้สินหมุนเวียน	2,248,689	2,333,416	2,185,409	637,101	659,691	704,229
หนี้สินรวม	3,534,193	4,102,698	4,596,307	1,164,907	1,197,658	1,505,888
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194
ส่วนของผู้ถือหุ้น	5,886,858	5,530,833	5,217,477	4,142,975	4,095,156	3,983,581
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	10.64%	11.94%	12.88%	9.25%	9.57%	12.23%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	25.51%	25.35%	23.79%	35.96%	43.59%	45.47%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.38%	6.60%	6.59%	5.64%	7.17%	8.62%
กำไรขั้นต้น (%)	14.90%	14.59%	17.53%	25.77%	24.69%	25.34%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	1.54	1.47	1.44	1.93	2.12	2.07
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สิน (เท่า)	1.22	1.11	1.10	1.60	1.55	1.36
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.60	0.74	0.88	0.28	0.29	0.38

หมายเหตุ

*ในปี 2559 ใช้จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 425.155 ล้านหุ้น
ในปี 2558 ใช้จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 425.155 ล้านหุ้น
ในปี 2557 ใช้จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 425.155 ล้านหุ้น

สารบัญ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	4
รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ	6
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	7
ข้อมูลทั่วไป	8
ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย	9
โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์และส่วนแบ่งทางการตลาด	10
นโยบายหลักการทำกับดูละเลกิจการสู่...ความยั่งยืน	11
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	34
รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี	34
ปัจจัยความเสี่ยง	35
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา	37
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	39
แผนผังโครงสร้างองค์กร	40
โครงสร้างการบริหาร	41
คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร	50
การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร	57
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	58
คำตอบแทน	58
การควบคุมภายใน	62
รายการระหว่างกัน	64
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและรรมาภิบาล	66
รายงานของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	68
รายงานของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง	69
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	70
คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	71
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	73
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	77

รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

ปี 2559 ที่ผ่านมามีความก้าวหน้าได้ว่าเป็นปีแห่งความสูญเสียครั้งยิ่งใหญ่ที่สุดของผลึกนิกรชาวไทยทุกคน จากการเสด็จสวรรคตของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช พระผู้ทรงเป็นพระบิดาของแผ่นดิน ซึ่งตลอดระยะเวลาที่พระองค์ทรงครองราชพระองค์ท่านทรงงานอย่างวิริยะและทรงประกอบพระราชกรณียกิจอย่างหนักเพื่อคนไทยทุกคน ดังนั้นเพื่อเป็นการรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณอย่างหาที่สุดมิได้ จึงเป็นหน้าที่ของคนไทยทุกคนที่ต้องน้อมนำพระบรมราโชวาทเป็นแนวทางในการดำรงชีวิตและการงานของตนเอง

ในปี 2559 อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยมียอดการผลิตรถยนต์ รวมจำนวน 1.94 ล้านคัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.6 จากปีที่ผ่านมา โดยแบ่งเป็นผลิตรถยนต์เพื่อขายในประเทศจำนวน 0.77 ล้านคัน



สรเสรีญ วงษ์ชะอุ่ม
ประธานกรรมการ

ยงเกียรติ กิตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ

ลดลงร้อยละ 3.8 และผลิตรถยนต์เพื่อส่งออกจำนวน 1.19 ล้านคัน ลดลงร้อยละ 1.3 ปัจจัยหลักที่ทำให้อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยไม่เติบโตมากนักมาจากกำลังซื้อภายในประเทศที่ยังไม่ขยายตัวอย่างเต็มที่จากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว อย่างไรก็ตามบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีรายได้รวมทั้งสิ้น 8,397 ล้านบาท โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิเท่ากับ 607 ล้านบาท มีกำไรสุทธิต่อหุ้นเท่ากับ 1.43 บาท

ปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้มั่นคงและยั่งยืนคือการที่บริษัทฯ ได้น้อมนำหลักการทรงงาน และปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ รัชกาลที่ 9 มาเป็นพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งนำหลักการกำกับดูแลกิจการมาใช้เป็นแนวปฏิบัติเพื่อการบริหารจัดการที่ดี โดยเรายังคงใช้การขับเคลื่อนนโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืนภายใต้ยุทธศาสตร์ 3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล ได้แก่ คนสมบูรณ์ ธุรกิจสมบูรณ์ และชุมชนสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง ด้วยการสร้างความคุ้มค่าต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ และไม่ส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและการขยายเครือข่ายการต่อต้านการทุจริตไปยังกลุ่มลูกค้าของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้รับรางวัลพระราชทานสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ด้านความเป็นเลิศในการบริหารจัดการโดยรวม จากสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ร่วมกับสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย และรางวัล SET Awards 2016 รางวัลยอดเยี่ยมด้านความยั่งยืน รางวัลหุ้นยั่งยืนและรางวัลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งบริษัทได้รับการผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในระดับ “ดีเยี่ยม” เป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน

ในนามคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พนักงานและผู้บริหารทุกท่าน คณะกรรมการบริษัทฯ จะยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการ ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้บริษัทเติบโตได้อย่างมั่นคง และยั่งยืน





วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทฯ ที่เติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชีย
ที่มีความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิต ด้วยความ
รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม

พันธกิจ

- เพิ่มศักยภาพการจัดการภายในองค์กร เพื่อสร้างการยอมรับ
และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการ
ที่มีคุณภาพสูง
- เป็นหุ้นส่วนกับลูกค้า เพื่อการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- เพิ่มศักยภาพกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่าง
ต่อเนื่อง และเป็นผู้นำด้านต้นทุนการผลิต ด้วยเทคโนโลยีที่มี
ประสิทธิภาพ
- เสริมสร้างความสามารถ ความสอดคล้องของหลากหลาย
วัฒนธรรม และคุณภาพชีวิตของบุคลากร
- รักษาและยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง มีความ
รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมบนพื้นฐานของการ
มีความรู้คู่คุณธรรม

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: Somboon Advance Technology Public Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ เพลาข้าง (Axle Shaft) ให้แก่ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer "OEM") ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ทำให้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความหลากหลายด้านยานยนต์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ถ.บางนา-ตราด ต.บางโหลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ เลขที่ 300/10 หมู่ที่ 1 ต.ตลิ่งชัน อ.ปทุมแดง จ.ระยอง
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107547000664
โทรศัพท์	: 02-728-8500
โทรสาร	: 02-728-8513, 02-728-8517
Home Page	: www.satpcl.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 425,193,894 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 425,193,894 บาท

บริษัทย่อย

1. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดรัมเบรก (Drum Brake) และชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร

2. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ แหนบแผ่น (Leaf Spring), เหล็กกันโคลง (Stabilizer Bar) และ สปริงขด (Coil Spring)

3. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนงานหล่อ (Casting Products) สำหรับรถยนต์ ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดรัมเบรก (Drum Brake) แท่นยึด (Bracket) และผลิตชิ้นส่วนงานหล่อสำหรับเครื่องจักรกลการเกษตร

4. บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ด้วยการชุบชั้นรูป (ร้อน/เย็น)



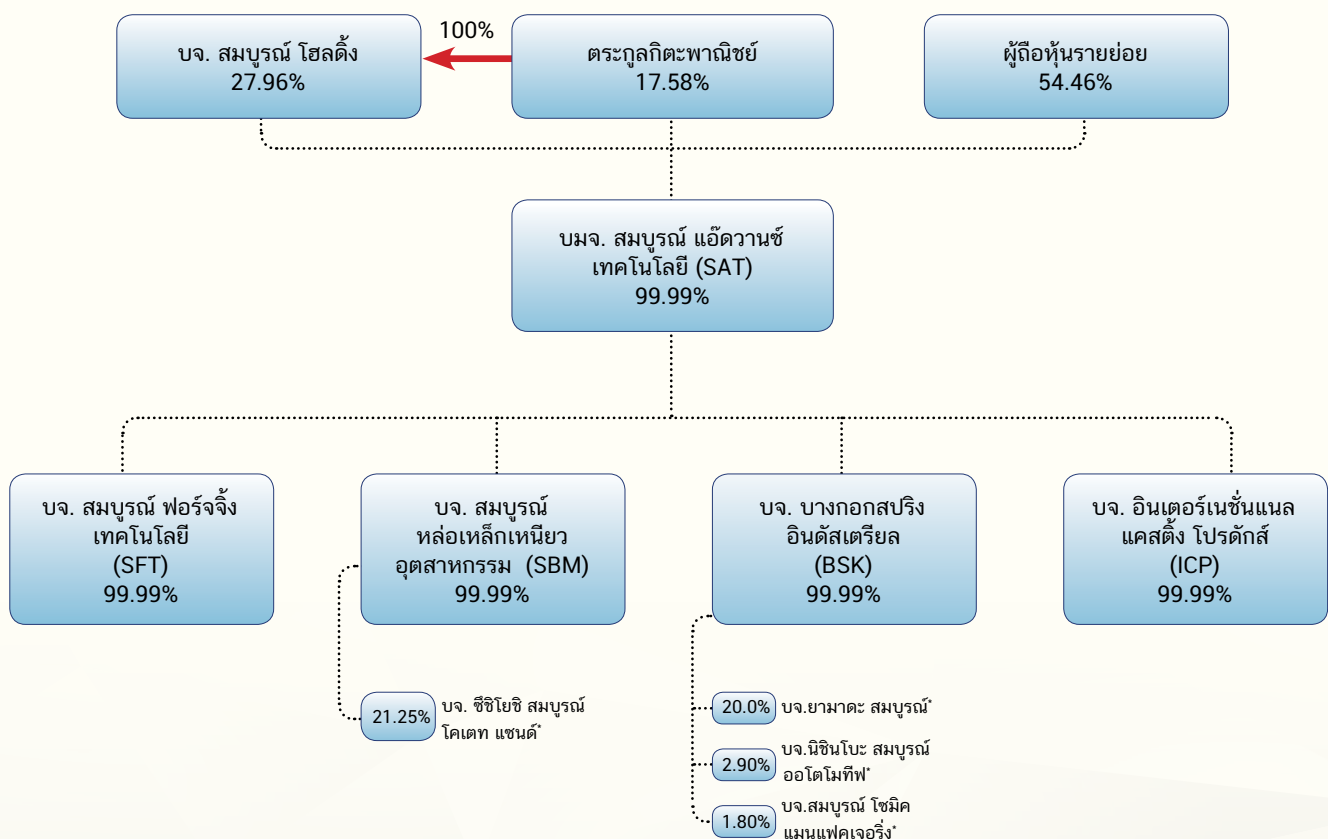
ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ เช่น รถยนต์นั่ง รถกระบะ รถบรรทุก และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลเพื่อการเกษตร โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบการยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer "OEM") ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งมีการทำสัญญาซื้อขายระยะยาว และผู้ค้าชิ้นส่วนอะไหล่ (Replacement Equipment Manufacturer "REM")

การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ มีนโยบายเติบโตไปกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมีผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน ในด้านการดำเนินงานนั้น

แต่ละบริษัทฯ จะมีการดำเนินงานเสมือนเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit "BU") ขององค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายรวม เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์แต่ละบริษัทฯ นำไปปฏิบัติ ซึ่งผู้บริหารในแต่ละสายงาน จะต้องรายงานการปฏิบัติงานต่อกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ แต่ละบริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และมีการติดตามผลร่วมกัน โดยจัดให้มีการประชุมผู้บริหารของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์เป็นประจำ (Executive Committee)

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 6 มีนาคม 2560



หมายเหตุ :

1. *ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10
2. บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล เจแปน (SIJ) บริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่น ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2559

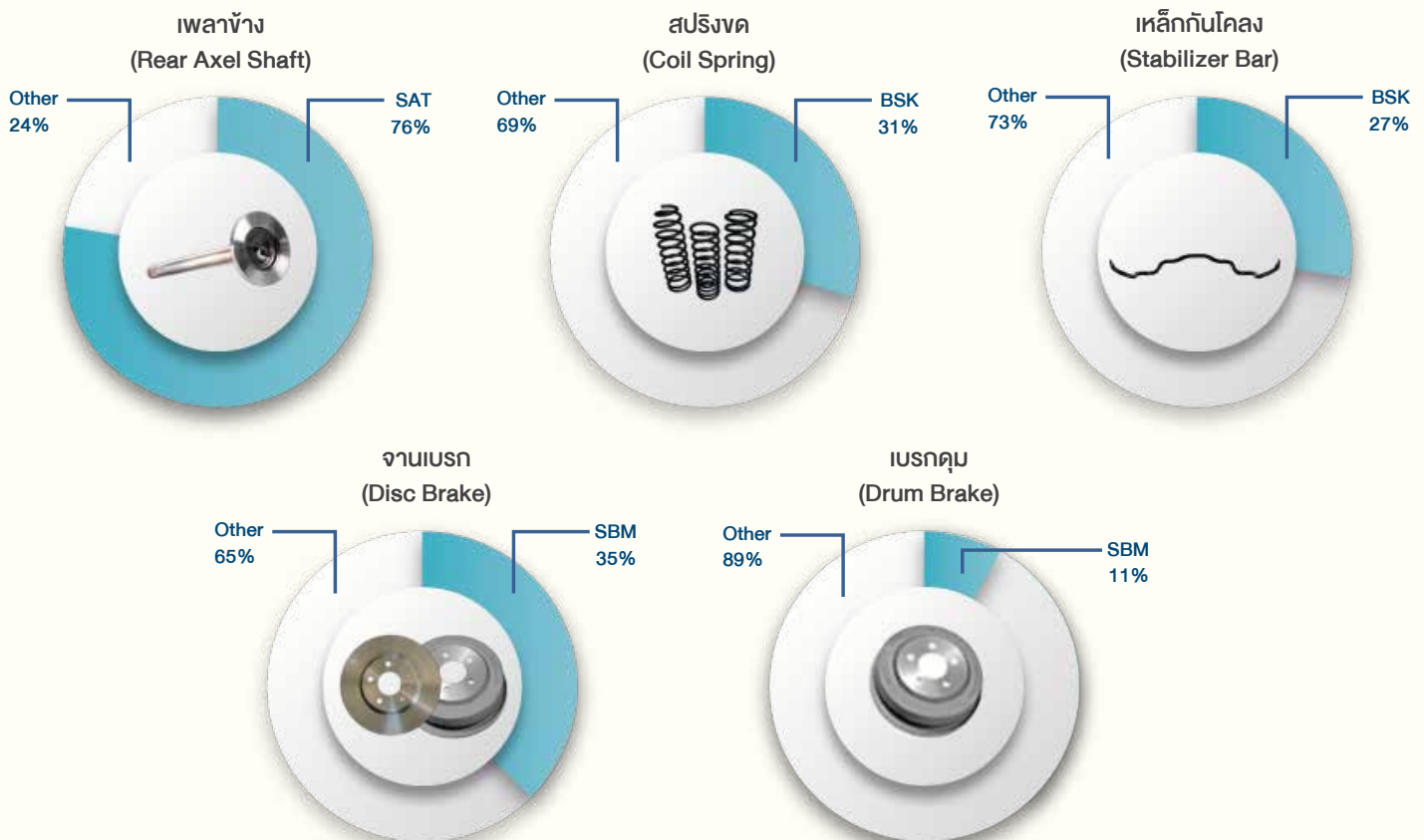
โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แยกตามผลิตภัณฑ์หลักใน ปี 2559 ปี 2558 และปี 2557 สามารถจำแนกได้ดังนี้

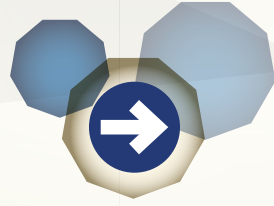
ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัทฯ	งบการเงิน ปี 2559		งบการเงิน ปี 2558		งบการเงิน ปี 2557	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
เพลาช้าง	SAT		2,163	26	2,281	26	2,465	30
จานเบรกและดุมเบรก	SBM	99.99	1,684	20	1,595	18	972	12
ชิ้นส่วนเครื่องยนต์การเกษตร	SBM	99.99	1,293	15	1,367	15	1,264	15
แหนบแผ่น	BSK	99.99	372	4	504	6	738	9
สปริงชุด	BSK	99.99	490	6	563	6	635	8
เหล็กกันโคลง	BSK	99.99	432	5	518	6	546	7
อื่นๆ*			1,865	23	1,816	21	1,464	18
รวมรายได้จากการขายสินค้า			8,299	99	8,644	98	8,084	99
รายได้อื่นๆ			98	1	164	2	95	1
รวมรายได้			8,397	100	8,808	100	8,179	100

หมายเหตุ : * ผลิตภัณฑ์อื่น ๆ อาทิเช่น เพลาแหนบ วาล์ว พูซรอด แท่นยึด และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ทั้งสิ้นรวมกันกว่า 20 รายการ

ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก



นโยบาย หลักการกำกับดูแลกิจการ สู่...ความยั่งยืน



คณะกรรมการบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน เป็นองค์กรโปร่งใส และมีธรรมาภิบาลที่แท้จริง มีความรับผิดชอบและรักษามูลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมโดยรวม พัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดีมีคุณธรรม ส่งเสริมความรู้ และคุณภาพชีวิต พร้อมกับการพัฒนาสภาพแวดล้อม สิ่งแวดล้อมที่ดีขึ้น เพื่อมุ่งสู่ประสิทธิภาพผลความรับผิดชอบต่อสังคม ผ่านแนวทางการรายงานความยั่งยืน ตามกรอบการจัดทำรายงาน ซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐาน “จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” และใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ซึ่งจะนำไปสู่องค์กรที่ยั่งยืนอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ที่เป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือทั้ง 2 ฉบับเป็นประจำทุกปี และเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัทฯ หมวดการพัฒนาสู่ความยั่งยืน

ทั้งนี้ ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ครบทุกข้อ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ดังนี้

1. ปรับปรุงแนวปฏิบัติของนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการ หลักการประเมิน CEO ระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้สอดคล้อง กับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard
2. จัดให้มีการทดสอบความรู้ด้านหลักการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจ/ข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยได้ขยายการทดสอบถึงผู้บริหารระดับจัดการ จำนวน 136 คน เพื่อมั่นใจได้ว่า ผู้บริหารมีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถนำแนวปฏิบัติไปใช้ในการปฏิบัติงานจริง ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
3. ได้รับการประเมินผล จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Reporting : CGR) ให้เป็น 1 ใน 80 บริษัทจดทะเบียน ที่ได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ประจำปี 2559 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 9 โดยมีคะแนนทุกรายหมวด อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” และเมื่อเปรียบเทียบกับคะแนนเฉลี่ยของบริษัทที่ทำการสำรวจทั้งหมด 601 บริษัท ทั้งภาพรวมและรายหมวด พบว่าสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัท ที่ทำการสำรวจทั้งหมด (กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม)



4. รางวัล SET AWARDS จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ได้รับรางวัลด้านความยั่งยืนยอดเยี่ยม (Sustainability Awards) เป็นปีที่ 2
- ได้รับรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Award)
- รางวัลด้านบริษัทจดทะเบียนที่มีรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีเนื้อหาดังนี้



ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ (CGR)			
บริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2558			
SAR ได้ดำเนินการสำรวจการกำกับดูแลกิจการประจำปี 2558 โดยทีม SAR “นิเทศ” โดยทีมประเมินความ			
ดีเลิศร้อยละ 95 ผลคะแนนโดยรวม ร้อยละ 80.00 จากคะแนนเฉลี่ยของ บริษัทที่ทำการสำรวจ			
ทั้งหมด (กลุ่มหลักทรัพย์จดทะเบียนและบริษัทในหุ้น SET 100)			
หมวด	ค่าเฉลี่ยกลุ่ม	2558	2557
สิทธิของผู้ถือหุ้น	☆☆☆☆	100	99
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	☆☆☆☆	99	98
ความสัมพันธ์กับชุมชนและสังคม	☆☆☆☆	98	97
การเปิดเผยข้อมูลและ ความโปร่งใส	☆☆☆☆	98	99
ความรับผิดชอบต่อสังคมและการ	☆☆☆☆	97	98
ภาพรวม	☆☆☆☆	95	96
ระดับคะแนน 90 - 100 = ดีเลิศ 80 - 89 = ดีมาก 70 - 79 = ดี 60 - 69 = พอใช้ 50 - 59 = ต่ำ			

หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น :

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการให้มากขึ้น โดยให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่อง (1) คุณภาพของหนังสือเชิญประชุม (2) คุณภาพของรายงานการประชุม (3) บทบาทและการเข้าร่วมประชุมของประธานฯ และกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลของการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้องผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม อีกทั้งยังคงดำเนินการในด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น เพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี้

การดำเนินงานปี 2559

- 1.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2559
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 10 มีนาคม 2559 ถึงวันที่ 5 เมษายน 2559 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุนขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.satpcl.co.th ส่วนของ "ข้อมูลนักลงทุน" ภายใต้หัวข้อ "ประชุมผู้ถือหุ้น"
- 1.3 แจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และใช้บัตรลงคะแนนเสียง
- 1.4 นำเสนอคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ คำตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม โบนัส/บำนาญ และสิทธิประโยชน์อื่น ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- 1.5 นำเสนอนโยบาย และหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนที่ชัดเจนเกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 1.6 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้น ลงคะแนนที่ละคน
- 1.7 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น นบองค์ประชุม นับคะแนนเสียง ตรวจสอบผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ
- 1.8 คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัทฯ

- 1.9 บริษัทฯ ไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2559 อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.10 บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุม โดยจัดสถานที่ประชุมที่สามารถเดินทางได้สะดวก หรือใกล้สถานีรถไฟฟ้า เป็นต้น
- 1.11 บริษัทฯ ได้ปรับวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารแสดงตนของผู้ถือหุ้นตามสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับที่ กต.พษ.(ว) 4/2559 เรื่องการซักซ้อมแนวปฏิบัติก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีโดยในเรื่องเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กรณีการมอบฉันทะ บริษัทฯ ไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริง หรือหนังสือเดินทางตัวจริงของผู้มอบฉันทะในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (ภายใต้ข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ของหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี)

หมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น อย่างเท่าเทียมกัน :

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เช่น การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบ และผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี้

การดำเนินงานปี 2559

- 2.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2559 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุนขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.satpcl.co.th ส่วนของ "ข้อมูลนักลงทุน" ภายใต้หัวข้อ "ประชุม ผู้ถือหุ้น"
- 2.2 บริษัทฯ ได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่มาด้วยตนเอง และ/หรือผู้รับมอบฉันทะ สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานการเข้าประชุม ได้อย่างถูกต้อง และไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุม

- 2.3 ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้น ตามจำนวนหุ้นที่ถืออย่างเท่าเทียมกัน
- 2.4 บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่น เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้
- 2.5 บริษัทฯ จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 19 เมษายน 2559 โดยมีการกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 คน และได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นเวลา 33 วัน และได้นำหนังสือเชิญประชุมเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าเป็นเวลา 41 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม
- 2.6 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบอย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน หมวดจริยธรรมของกรรมการบริษัทฯ) ผ่านเลขานุการบริษัทฯ และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบรายไตรมาส

หมวด 3 การคำนึงถึงบทบาทของ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย :

เพื่อให้องค์กรมีความยั่งยืนมากยิ่งขึ้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่นๆ และตระหนักถึงบทบาท ความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

การดำเนินงาน ในปี 2559 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

- 3.1 บริษัทฯ จัดทำรายงานการพัฒนาที่ยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) ในปี 2559 และบริษัทฯ ได้รับรางวัลดีเด่นด้านรายงานความยั่งยืน จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 3.2 บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม และยังคงยึดถือและพัฒนาการปฏิบัติต่อผู้มีส่วน

ได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่อง โดยได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (ไว้ในรายงานการพัฒนาที่ยั่งยืน)

- 3.3 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านการพัฒนาบุคลากรและแนวปฏิบัติ และเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี (ไว้ในรายงานความยั่งยืน)
- 3.4 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย
- (1) ที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
 - (2) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า/คู่แข่ง/คู่ค้า - ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า/ เจ้าหนี้ - เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการฉ้อโกงหรือทุจริต
 - (3) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์ (รายละเอียดในรายงานประจำปี หมวด นโยบายหลักการค้ากับคู่ค้าและการสร้างความยั่งยืน)
- 3.5 กำหนดนโยบายเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สิ่งแวดล้อม และสังคมไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับสังคมและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย
- 3.6 เปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม เช่น ด้านบุคลากร ด้านความปลอดภัย ด้านลูกค้า/ คู่ค้า/ เจ้าหนี้ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านผู้ถือหุ้น เป็นต้น
- 3.7 กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ มาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ ก่อให้เกิดความขัดแย้ง โดยเปิดเผยถึงแนวทางการปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัทฯ รับทราบโดยทั่วกัน กระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต การควบคุม การติดตาม ประเมินผล การฝึกอบรม
- 3.8 สิทธิทางการเมือง สิทธิมนุษยชนสากล และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- 3.9 กำหนดให้ “จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นวินัย ซึ่งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล
- 3.10 บริษัทฯ ได้ร่วมแสดงคำมั่นในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับเด็ก ภายใต้หลักการแห่งสิทธิเด็กและหลักทางธุรกิจ (ไว้ในรายงานความยั่งยืน)
- 3.11 บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิความเท่าเทียมกันของสิทธิมนุษยชน จึงได้ส่งเสริมและสนับสนุนเยาวชนจากบ้านคามิลเลียนเพื่อเด็กพิการ ในเขตลาดกระบัง โดยเปิดโอกาสให้น้องๆ เยาวชนผู้ด้อยโอกาสในสังคม ได้แสดงความสามารถด้านดนตรี และประมุขภาพวาดของน้องๆ ในงานพิธีมอบหนังสือรับรองเข้าเป็นแนวร่วมมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ในกลุ่มสมบูรณ์ (Integrity Business Partnership of SBG) เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2558

3.12 บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลักเสียงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขเกณฑ์การคัดเลือกเข้าเป็นคู่ค้า ครอบคลุม 6 ด้าน ดังนี้

1. สถานภาพทางการเงิน
2. ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์
3. ความสามารถทางเทคนิค
4. ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน
5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ / รายการเกี่ยวโยง
6. นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายด้านคุณภาพ

3.13 บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา และข้อผูกพันที่ตกลงกันไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพ หลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทฯ จะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยกำหนดแนวทางในการบริหารเงินทุน เพื่อสร้างความมั่นคงที่แข็งแกร่ง และป้องกันมิให้บริษัทฯ อยู่ในฐานะที่ยากลำบากต่อการชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ และให้ความสำคัญต่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยการวางแผนชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้อย่างชัดเจน และตรงตามเวลาที่กำหนด

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการติดตาม วางแผนและควบคุมสภาพคล่องทางการเงินให้มีความเหมาะสมกับกิจกรรมทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีกระบวนการประเมินความสามารถเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญครบทุกด้าน ทั้งภายใต้ภาวะปกติและภาวะวิกฤต

หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูลและ ความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วนภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ด้วยความโปร่งใส เช่น โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ การดำเนินธุรกิจและผลประกอบการทางการเงิน การกำกับดูแล นโยบาย ในการดำเนินธุรกิจ กระบวนการตรวจสอบและควบคุม และช่องทางที่หลากหลายในการเปิดเผยข้อมูล

การดำเนินงานในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่สำคัญเพื่อให้มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ ASEAN CG SCORECARD ดังนี้

- 4.1 ปรับปรุงการเข้าถึงข้อมูลบริษัทฯ ผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ โดยจัดหมวดหมู่การเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
- 4.2 จัดส่งรายงานทางการเงินต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด และไม่มีรายการที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข
- 4.3 เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ไว้ค่อนข้างครบถ้วน เช่น งบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม บทวิเคราะห์จากนักวิเคราะห์สถาบันต่าง ๆ ลักษณะ การประกอบธุรกิจ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์
- 4.4 จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย เช่น จัดให้มีการ ประชุม นักวิเคราะห์และแถลงข่าวผลประกอบการของบริษัทฯ ทุกไตรมาส และนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น
- 4.5 เปิดเผยหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ไว้ในรายงานประจำปี อย่างชัดเจน
- 4.6 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร ไว้อย่างชัดเจน และกำหนดนโยบายให้กรรมการและ ผู้บริหารต้องรายงานเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) การซื้อ-ขายหุ้นของบริษัทฯ : กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านเลขานุการบริษัทฯ และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส
 - (2) รายการเกี่ยวโยงและรายการมีส่วนได้ส่วนเสีย ของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหาร จึงได้รายงานต่อประธานกรรมการ และบรรจุนวาระเพื่อแจ้งให้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส
- 4.7 ไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.8 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 เป็นปีที่ 2 จึงได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

และมีคำตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2559 จำนวน 4,072,000 บาท มากกว่าปี 2558 เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.77 จากการขยายตัวทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นๆ แก่บริษัทฯ และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสีย กับบริษัท/บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

- 4.9 งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี
- 4.10 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ประกอบด้วย ชื่อ ตำแหน่ง การศึกษา การถือหุ้น ในบริษัทฯ ประสบการณ์ทำงาน และภาพถ่าย
- 4.11 ไม่มีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทร่วม ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ
- 4.12 ไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย
- 4.13 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ (ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ) ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 4.14 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ภายในเดือนมกราคม ของทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายเลขานุการบริษัทฯ ภายใน 7 วันทำการ

ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตั้งแต่ผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา ซึ่งรองกรรมการผู้อำนวยการในสายงาน เห็นควรให้จัดทำรายงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สำหรับปี 2559 มีการรายงานทั้งหมด 128 ราย และมี 1 รายที่มีการทำรายการส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทฯ ซึ่งเป็นพนักงานระดับหัวหน้างาน โดยได้ขึ้นทะเบียน และรายงานให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

4.15 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีส่วนร่วมในการพบปะ ให้ข้อมูล และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และนักข่าว อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ มีแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ขึ้นนับตั้งแต่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักข่าว และผู้สนใจทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลของ บริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว และเท่าเทียมกัน โดยข้อมูลที่ได้จากบริษัทฯ จะเป็นข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันต่อเหตุการณ์ โดยเฉพาะข้อมูลสำคัญที่จะมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ผู้ที่ได้รับข้อมูลสามารถนำข้อมูลเหล่านั้นไปประกอบการตัดสินใจในการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อมูลค่าที่แท้จริงของบริษัทฯ ในที่สุด

บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและข่าวสารต่างๆ ตามแนวทางและกฎเกณฑ์ ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ผ่านช่องทางต่างๆ อย่างหลากหลาย เช่น การใช้ช่องทางการสื่อสารและการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดโอกาสให้นักลงทุน หรือนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัทฯ (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวจากทั้งสำนักข่าวไทยและต่างประเทศ เข้าพบและสัมภาษณ์ การออกเอกสารข่าวผลประกอบการ (Earning Release) ของบริษัทฯ ให้แก่สาธารณชนทราบอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมเพื่อการสื่อสารข้อมูลบริษัทฯ การเปิดให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัทฯ ผ่าน IR Contact ได้ทั้งทางโทรศัพท์ และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่าน Company Website (www.satpcl.co.th) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลส่วนของ IR อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในส่วนของการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัทฯ บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และอื่นๆ

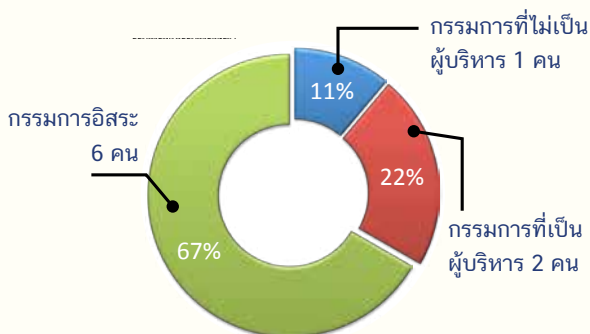
ทั้งนี้ ในปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกิจกรรมในการนำเสนอข้อมูลทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ภายในประเทศ 1 ครั้ง
2. การประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
3. การเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัทฯ (Company Visit) และการรับสายผ่าน Conference Call ของนักวิเคราะห์ และนักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและจากต่างประเทศ จำนวน 31 ครั้ง
4. การนำเสนอข้อมูลในงานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 4 ครั้ง และของบริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ 1 ครั้ง

5. ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยจัดกิจกรรม My Company เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ และพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท 1 ครั้ง
6. ผู้บริหารให้สัมภาษณ์กับหนังสือพิมพ์ในประเทศ 4 ครั้ง
7. การออกเอกสารข่าวประกอบการ (Earning Release) จำนวน 4 ครั้ง
8. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีที่บริษัทฯ มีกิจกรรมการลงทุน หรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ
9. การให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามของนักลงทุนและสื่อมวลชนที่ติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ir@somboon.co.th และ ทางโทรศัพท์ 0-2728-8596 อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทได้รับรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Award)

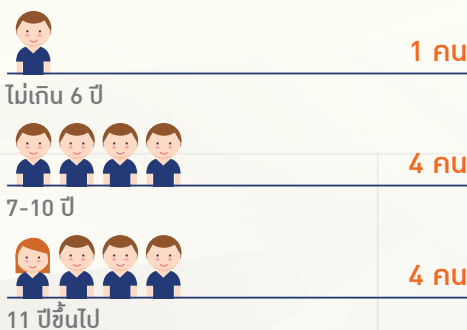
สัดส่วนและโครงสร้างของคณะกรรมการ



หญิง / ชาย



ระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ



หมวด 5 ความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อดูแลรักษามลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การพิจารณาตรวจสอบการดำเนินงาน ดูแล ให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงดำเนินการปฏิบัติเพื่อสร้างความยั่งยืนในเรื่องต่อไป

การดำเนินงานในปี 2559

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ยกระดับแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการค้ากับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ไว้ดังนี้

- 5.1 กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีเงื่อนไข ให้เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป
- 5.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของกรรมการที่ต้องสรรหา สำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน โดยไม่ได้จำกัดเพศที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเข้มแข็งยิ่งขึ้น ในปีนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ได้มีการสรรหากรรมการเพิ่มเติมเนื่องจากโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ในปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 คน โดยมีกรรมการซึ่งมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 7 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 6 คน) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว และบริษัทฯ ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 4 บริษัท
- 5.3 กำหนดและเปิดเผยกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่ : ในการคัดเลือกกรรมการ คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ โดยเฉพาะบริษัทฯ มีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดย บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทน ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัคร หรือกรรมการบริษัทฯ ที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระหรือ ลาออก และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยพิจารณาคุณสมบัติไว้ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการ : บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทฯ ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อม ในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

- (1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ใน กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และต้องไม่มีลักษณะที่ แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้ บริหารจัดการบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (2) มีความรู้ ทักษะ หรือประสบการณ์เฉพาะด้าน ขึ้นอยู่กับความ เหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลานั้น ๆ ที่คณะ กรรมการสรรหาฯ พิจารณา
- (3) สามารถอุทิศตนให้ได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่ สำคัญและในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเข้า ร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย
- (4) เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีคุณสมบัติอื่นใดที่อาจจะมี กำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความ เหมาะสมของคณะ กรรมการบริษัทฯ

5.4 กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที คณะ กรรมการบริษัทฯ จะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยต้องมีกรรมการบริษัทฯ อยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของ จำนวนกรรมการทั้งหมด

5.5 จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ให้ขึ้นตรงกับสำนักงานเลขานุการบริษัทฯ เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 (โครงสร้างบริหาร - รายงานประจำปี/ website บริษัทฯ)

5.6 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการทบทวน ขอบเขต บทบาท อำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ และกรรมการบริษัทฯ ย่อย เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5.7 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่าง มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย เกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนจะไปดำรง ตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้

- (1) จำนวนบริษัท ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท

ผลการดำเนินงาน : ปี 2559 กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 4 บริษัท

- (2) กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ ไม่เกิน 3 บริษัท โดยต้อง ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน

5.8 กำหนดให้กรรมการผู้อำนวยการ สามารถไปดำรงตำแหน่ง กรรมการที่บริษัทอื่นได้ โดยต้องได้รับการอนุมัติจากคณะ กรรมการบริษัทฯ

5.9 กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะในเรื่อง ต่างๆ รวมถึงการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดกฎหมาย โดย เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีช่องทางการ

แสดงความเห็นได้อย่างอิสระ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงระบบ บริหารจัดการ และสามารถร้องเรียนผ่านอีเมลของกรรมการ อิสระ โดยตรงหรือส่งจดหมายร้องเรียนผ่านเลขานุการบริษัทฯ

5.10 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจัง จึงได้กำหนดให้จัดทำคู่มือ "จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน" (หมวด 8 เรื่องวินัย) ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้อง ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการ ทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล

5.11 กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้ใน คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อ ป้องกันการใช้โอกาสแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน

5.12 ไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎระเบียบของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.13 กำหนดให้ประธานกรรมการฯ เป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการ ผู้อำนวยการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออก จากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธาน กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และ ประธานคณะ กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

5.14 บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non Executive Director: NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง สำหรับ ปี 2559 ได้จัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง ในเดือนธันวาคม เพื่อ สนับสนุนการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร และประธาน กรรมการได้นำประเด็นจากการหารือ บรรจุเป็นวาระในการ ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการ มีการอภิปรายและแสดงความเห็นร่วมกัน ในการกำหนด ทิศทางการดำเนินธุรกิจ SBG ในระยะ 3-5 ปี ต่อไป

5.15 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย โดย กำหนดอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน (หมวดโครงสร้างคณะ กรรมการ) ได้แก่

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- (3) คณะกรรมการบริหาร
- (4) คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง

5.16 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน มีจุด มุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน อย่างน้อยทุกๆ 5 ปี และ กำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วม ไว้ดังนี้

- 1) การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระเพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กร ผ่านการ สัมมนาเชิงปฏิบัติการ ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี

- 2) กำหนดให้แต่ละปีมีการทบทวนและ Rolling ต่อไปทุกๆ ปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามแผนงานให้เป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์องค์กรอย่างสม่ำเสมอ
- 3) จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายบริหารอย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและ เตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ
- 4) ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางการจัดการองค์กร เพื่อใช้ในการจัดทำแผนงานที่ชัดเจน ตอบสนองเป้าหมายองค์กร
- 5) การสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงาน ให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านกิจกรรม "จับเข้าคุยกัน" ปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้ชี้แจง

สำหรับปี 2559 กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจระยะยาว 5 ปี (ปี 2556-2560) ไว้ดังนี้

"การเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชีย" โดยมีเป้าหมายการเติบโตของรายได้ ให้เป็นไปตามการเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ ด้วยการกำหนดกลยุทธ์ด้านการขายและการตลาดในการรักษาลูกค้าปัจจุบันและขยายคำสั่งซื้อลูกค้ารายใหม่ และขยายตลาดการส่งออกไปต่างประเทศโดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

มุ่งหวังที่จะเป็นองค์กรที่มี "ความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิต" โดยมีเป้าหมายที่จะพัฒนาศักยภาพบุคลากรในองค์กร โดยเฉพาะกลุ่มวิศวกร การออกแบบผลิตภัณฑ์ เครื่องจักร/กระบวนการผลิต และสร้างพันธมิตรทางการค้ากับองค์กรชั้นนำที่เป็นผู้นำในด้านเทคโนโลยีจากประเทศญี่ปุ่นและอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมการถ่ายทอดเทคโนโลยี และเสริมสร้างความเชี่ยวชาญให้กับบุคลากรในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างยั่งยืน

"ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย" มีเป้าหมายในการเป็นบริษัท ที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้าในเรื่องความเชี่ยวชาญการออกแบบและผลิต ในวงกว้างทั้งในและต่างประเทศ

5.17 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สิน มีแผนกตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลของผู้จัดการแผนก คือ นางอรอนงค์ ไยยะธรรม ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงาน ตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้อย่างมีคุณภาพ ประกอบด้วยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วน และมีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ไว้อย่างชัดเจน

5.18 คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy Committee) เพื่อ

พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน และติดตาม ดูแล วิเคราะห์การบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee) และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างน้อยปีละครั้ง

5.19 คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล (CG Committee) โดยมอบให้เลขานุการบริษัทฯ ทำหน้าที่ประธานคณะทำงานโดยมีบทบาทหน้าที่ ดังนี้

- (1) ส่งเสริม เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
- (2) ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน ทบทวน เสนอแนะหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ ให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับกฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำที่เป็นมาตรฐานสากล
- (3) ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ โดยรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทราบทุกไตรมาส
- (4) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ มอบหมาย

5.20 คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงทุกปีในรูปของดัชนีวัดผล (KPI) โดยเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนดไว้เป็นเป้าหมาย ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดไว้ สำหรับกรรมการผู้อำนวยการ จะเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน และค่าตอบแทนตามมาตรฐาน ของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน (ดูรายละเอียดตารางค่าตอบแทนผู้บริหาร)

5.21 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้ง ได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็น โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุม ประธานได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม และมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ ภายหลังจากผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัทฯ ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ (ดูรายละเอียด ตารางการเข้าร่วมประชุมกรรมการรายบุคคล)

ภารกิจของคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2559

Q1

1. พิจารณากำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - พิจารณากำหนด record date เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมฯ
 - พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - พิจารณานุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี
 - พิจารณารับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
 - พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานประจำปี
 - พิจารณานุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - พิจารณานุมัติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
 - พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
2. พิจารณาการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา
3. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลในรอบปีที่ผ่านมา
4. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ในรอบปีที่ผ่านมา
5. พิจารณารับทราบแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง
6. พิจารณานุมัติแบบแสดงรายงานประจำปี (56-1) และแบบรายงานประจำปี (56-2)
7. พิจารณาทบทวนคำบ่งชี้กรรมการ เทียบผลการดำเนินงาน

Q2

1. จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559
2. พิจารณานุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 1
3. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 1
4. พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2559
5. พิจารณาโครงการลงทุน
6. พิจารณานุมัติวงเงินสินเชื่อ กับสถาบันการเงิน
7. กิจกรรมส่งเสริมความรู้ ให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

Q3

1. สัมมนาเชิงปฏิบัติการ (workshop) เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจปี 2559
2. จัดเวทีเพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการวางแผนและการบริหารยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อกำหนดทิศทางการธุรกิจ ระยะกลาง - ระยะยาว
3. จัดให้กรรมการได้มีโอกาสพบปะหารือเป็นการนอกรอบเพิ่มขึ้น เพื่อพิจารณาวางแผนกลยุทธ์ ระยะกลาง - ระยะยาว ภายใต้ภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย การแข่งขันที่รุนแรงและความเพียงพอของกระบวนการจัดการความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
4. พิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
5. พิจารณาจ่ายโบนัส และการปรับค่าแรง ประจำปี
6. พิจารณาโครงการลงทุน
7. พิจารณาทบทวน/ปรับปรุงประมาณการ ครึ่งปีหลัง
8. พิจารณานุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 2
9. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 2

Q4

1. พิจารณาทบทวนนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการ
2. ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NED)
3. พิจารณานุมัติกลยุทธ์ และงบประมาณประจำปี 2560
4. พิจารณาประเมินผลเพื่อจ่ายค่าตอบแทน กรรมการผู้อำนวยการ
5. พิจารณารับทราบแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง
6. พิจารณานุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 3
7. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 3
8. พิจารณาแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ
9. พิจารณาแนวทางการบริหารงานบุคคลและโครงสร้างการบริหาร
10. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
11. พิจารณานุมัติแผนการประชุม/กิจกรรมของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้า

5.22 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันก็มีนโยบายที่จะ เสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ๆ ให้กับกรรมการทุกคนทั้งในแง่การกำกับดูแลกิจการภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจเทคโนโลยี และ นวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) เรื่องที่ควรทราบ : โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ
- (2) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน และเยี่ยมชมกระบวนการผลิต
- (3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2559 บริษัทฯ ไม่ได้มีการสรรหากรรมการใหม่ แต่เพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน จึงได้ปรับปรุงคู่มือกรรมการและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ

ข้อบังคับ และนโยบายที่สำคัญ เช่น นโยบาย ด้านการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ที่กรรมการควรทราบไว้ในคู่มือกรรมการ

2) การพัฒนาความรู้

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการ และผู้บริหาร เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการบริษัท เพื่อเข้าอบรมหลักสูตรกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP) Corporate Governance for Executives (CGE) เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทฯ มีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าอบรมในหลักสูตร ดังนี้

1) กรรมการ			หลักสูตร
1. นายสรวิชัย วัฒนศิริ	ประธานกรรมการ		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานฯ		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
3. นายปัญญา เสนาดีชัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
4. นายสกลันต์ เกตุสุวรรณ	ประธานคณะกรรมการบริหาร		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือก		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ 2. หลักการบริหารกิจการที่ดี และหลักธรรมาภิบาล การลงทุนสถาบัน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน 3. การควบคุมภายในกับการทำงานของกรมตรวจสอบ สภาวิชาชีพบัญชี 4. Enhancing Growth Through Governance in Family-Controlled Business 5. National Conference of CAC
6. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
8. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	กรรมการอิสระ		1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
2) ผู้บริหารระดับสูง			หลักสูตร
1. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ -สายปฏิบัติ และ กรรมการผู้จัดการ SFT การ SAT		1. Automotive summit "innovative material and manufacturing"
2. นายธันธ ฤทธิไกร	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายกลยุทธ์และ พัฒนาธุรกิจองค์กร		2. TLCA Executive Development Program (EDP)

5.23 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มี (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและตอบแทนฯ คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลงานและแก้ไขปัญหา ร่วมกันเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนา

(1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะประจำปี 2559

คะแนนเฉลี่ย 4.51 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.61
- บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.45
- การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.60
- การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.52
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.42
- การพัฒนาดตนเองและผู้บริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.46

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเองพบว่า ในหมวดการประชุมมีคะแนนสูงกว่าในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการได้ใช้เวลามากขึ้นเพื่อการพิจารณาวางแผนกลยุทธ์ ในระยะกลาง - ระยะยาว ภายใต้เศรษฐกิจที่ถดถอยและการแข่งขันที่รุนแรง

(2) ผลประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2559

คะแนนเฉลี่ย 4.55 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.61
- การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.60
- บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.45

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ มีคะแนนที่สูงกว่าผลประเมินในรอบปีที่ผ่านมา

(3) ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2559

3.1 คณะกรรมการบริหาร

คะแนนเฉลี่ย 4.45 อยู่ในระดับ ค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน

- โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.30
- การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.75
- บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.30
- การพัฒนาดตนเอง	ค่าเฉลี่ย 4.47

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า การกำหนดประชุมไว้ล่วงหน้าจะช่วยให้กรรมการสามารถ จัดสรรเวลาและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3.2 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คะแนนเฉลี่ย 4.90 อยู่ในระดับ ค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- การปฏิบัติหน้าที่โดยรวมของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.75
- การสอบทานรายงานทางการเงิน/ระบบที่เกี่ยวข้อง	ค่าเฉลี่ย 4.75
- ความเป็นอิสระของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 5.00
- การปฏิบัติตามกฎหมาย	ค่าเฉลี่ย 5.00
- การรายงานของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 5.00

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล ให้ความสำคัญต่อการสอบทานรายงานทางการเงินและระบบที่เกี่ยวข้อง

กระบวนการประเมินตนเอง - คณะกรรมการทั้งคณะ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบ ประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแล กำหนด
2. เลขาธิการบริษัทฯ เป็นผู้สรุป และวิเคราะห์ผลการประเมิน ประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ
3. เลขาธิการบริษัทฯ เป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัทฯ ไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง

หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง - คณะกรรมการทั้งคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ประกอบด้วย ความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วย การใช้เวลาที่เพียงพอต่อการพิจารณา เรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. การประชุมคณะกรรมการ ประกอบด้วย การกำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสาร มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ
4. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ประกอบด้วย การเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ การแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร ประกอบด้วย การเปิดโอกาสให้มีการหารือร่วมกัน เปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา
6. การพัฒนาดตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ประกอบด้วย ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ มีความรู้ในธุรกิจ บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรม แผนสืบทอดตำแหน่งเป็นต้น

3.3 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน

คะแนนเฉลี่ย 4.68 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- คุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.75
- ความเป็นอิสระของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.55
- โครงสร้างและแผนพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง	ค่าเฉลี่ย 4.40
- นโยบายกำหนดค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ	ค่าเฉลี่ย 4.80
- วิธี/หลักเกณฑ์ การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม	ค่าเฉลี่ย 4.75
- การกำหนดนโยบาย/แนวปฏิบัติด้านความยั่งยืน	ค่าเฉลี่ย 4.75

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล ให้ความสำคัญกับแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงเพื่อป้องกันมิให้การดำเนินธุรกิจต้องหยุดชะงัก

3.4 คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง

คะแนนเฉลี่ย 4.63 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- ดูแลและดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง	ค่าเฉลี่ย 4.25
- การติดตามและการประเมินผล	ค่าเฉลี่ย 4.75
- การกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยง	ค่าเฉลี่ย 4.50
- การรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ	ค่าเฉลี่ย 5.00

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมิน ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวัง(ระยะสั้น)และการเตรียมการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระยะยาว

กระบวนการประเมินตนเอง - กรรมการรายบุคคล

1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. กรรมการรายบุคคล เป็นผู้ประเมินตนเอง เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ความเป็นอิสระ โครงสร้างการบริหาร การพัฒนาความรู้ และความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร
3. เลขาธิการบริษัทฯ เป็นผู้สรุปผลและวิเคราะห์ผลการประเมิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล

หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง - กรรมการรายบุคคล

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

5.24 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการทุกสายงาน
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสิทธิภาพของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
- (3) กรรมการผู้อำนวยการประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องเทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
- (4) มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ
- (5) กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจประสิทธิภาพและความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (6) กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
- (7) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

5.25 กำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมบนพื้นฐานของการมีความรู้คู่คุณธรรม เป็น 1 ใน 6 ภารกิจหลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงกับการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต ผ่านการอบรมสัมมนาภายใต้หลักสูตร CG เรื่อง “จริยธรรม... กับความยั่งยืนขององค์กร (Anti-Corruption)” ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นปีที่ 9

5.26 นโยบายค่าตอบแทนของ CEO ทั้งระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงผลการปฏิบัติงานของ CEO คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ ทุกสิ้นปี โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ผลการประเมินของกรรมการผู้อำนวยการ ถือเป็นข้อมูลอันเป็นความลับเฉพาะบุคคลไม่สามารถเปิดเผยได้ โดยมีเกณฑ์การประเมินกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อจ่ายค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาวสรุปได้ดังนี้

ระยะสั้น

จ่ายค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน และโบนัส โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

ส่วนที่ 1

ประเมินผลจากดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานองค์กร

ส่วนที่ 2

ประเมินผลด้านความเป็นผู้นำ (การสร้างทีมงาน การสื่อสาร การมุ่งเน้น ความสำเร็จ การบริหารการเปลี่ยนแปลง) ทั้งนี้ผลการประเมินจะถูกนำไปพิจารณากำหนดเป็นอัตราการขึ้นเงินเดือน ของกรรมการผู้อำนวยการ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ระยะยาว

บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพิ่มให้อีกสูงสุดร้อยละ 6 ของเงินเดือน ทุกเดือน

5.27 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เพิ่มบทบาทหน้าที่ (กฎบัตร) ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ในเรื่องการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก (รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ - รายงานประจำปี)

5.28 จัดอบรมเพื่อทบทวนความรู้และความเข้าใจการจัดทำ"รายงานการมีส่วนได้ส่วนเสีย" เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้อง

5.29 การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ เพื่อรองรับการเข้าเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) โดยการสร้างศูนย์การเรียนรู้ SLA ที่จังหวัดระยอง

บริษัทฯ เริ่มเข้าบริหารพื้นที่ศูนย์การเรียนรู้ (Somboon Learning Aeademy) ตั้งแต่ปี 2557 โดยเริ่มดำเนินการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาทักษะการทำงานของพนักงานทุกระดับให้สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กร 4 ด้าน ประกอบด้วย

- 1) ความรู้พื้นฐานด้านคุณภาพ/ความมั่นคง /ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและ สิ่งแวดล้อม
- (2) ความรู้ด้านธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ
- (3) ความรู้ที่ต้องพัฒนาสมรรถนะด้านวิชาชีพ
- (4) ความรู้ด้านภาวะผู้นำและการบริหารจัดการ



ผลการดำเนินงานในปี 2559

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาศักยภาพบุคลากรของพนักงานแต่ละคนได้รับการฝึกอบรมโดยเฉลี่ย 17.42 ชั่วโมง/คน/ปี (ดูรายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

นโยบาย การต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาวและต่อเนื่อง 7 ปี (ปี 2553 -2559) ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” เพื่อหล่อหลอมให้พนักงานมีคุณภาพ มีประสิทธิภาพ มีจิตสำนึกที่ดี มีวินัย มีความรู้ มีคุณธรรมจริยธรรม นำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร

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

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองการยืนต่ออายุ (Recertification) โครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (Collective Anti-Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2559

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบาย/ข้อกำหนด/แนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ (SBG) ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของ SBG ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น การรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยง รับรอง เงินบริจาค/เรียกรับผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง จากบุคคลที่ทำธุรกิจกับ SBG โดยครอบคลุมพนักงาน คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ "

ข้อกำหนด

- (1) กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรม
- (2) ให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ SBG
- (3) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กร เป็นประจำปี

แนวปฏิบัติ

- (1) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ SBG ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต และ จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) พนักงานของ SBG ต้องไม่พึงละเลย/เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง กับ SBG ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความ

ร่วมมือในการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อขัดแย้งให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่ รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้

- (3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอนะ
- (4) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัทฯ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- (5) SBG ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ
- (6) บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้าง “คนสมบูรณ์” ให้มีจิตสำนึกที่ดี และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดี ของสังคม และประเทศชาติ

หลักการและกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตแยกจากการประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร และใช้แนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ตามระบบงาน Core Business ได้แก่ (1) Order to Cash (2) Planning and Production (3) Procure To Pay (4) Warehouse & Logistic ซึ่งจะพิจารณาความเสี่ยงแต่ละกิจกรรม เพื่อวิเคราะห์ช่องทางการทุจริต และประเมินโอกาสและผลกระทบ (ระดับคะแนนการประเมินโอกาสและผลกระทบอ้างอิงตามเกณฑ์ของคู่มือการ บริหารความเสี่ยงองค์กร) โดยผลการประเมินจะนำมาจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ “รายงานการมีส่วนได้ส่วนเสีย” ของกรรมการและผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด และขยายการสำรวจไปยังผู้บริหารทุกระดับ ที่มีอำนาจดำเนินการ รวมไปถึงพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่จะนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ไว้ในเว็บไซต์บริษัทฯ โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับ ทำการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยให้ถือเป็นวินัย และหน้าที่ของพนักงานที่ต้องพึงกระทำ

3. กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต และจัดทำแผนตรวจประเมิน ให้สอดคล้องกับแผนตรวจสอบภายใน
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัทฯ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. ส่งเสริมความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารทุกระดับและจัดกิจกรรมมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่า สำหรับกลุ่มพนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ

แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดของ SBG

1. แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด
 - 1) ห้ามมิให้ผู้บริหาร และพนักงาน : รับ ขอรับเรียไร ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การให้บริหาร การสนับสนุนทางการเงิน เงินรางวัลใดๆ จากลูกค้า เจ้าหนี้ หรือผู้มีส่วนได้เสียที่ทำงานกับบริษัทฯ
 - 2) การขอสนับสนุนในรูปเงินหรือสิ่งของ สามารถกระทำได้ในรูปองค์การกับองค์กร โดยต้องได้รับการลงนามอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม เท่านั้น
 - 3) เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น ต้องมีราคาหรือมูลค่าการรับไม่เกิน 2,000 บาท และ/หรือ มีความจำเป็นที่ต้องรักษาสัมพันธภาพอันดีงามระหว่างบุคคล หรือองค์กร
 - 4) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนองค์การในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด และนำส่งกรรมการผู้อำนวยการ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัทฯ ภายใน 5 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่ได้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
 - 5) ยกเว้น ของชำร่วยในช่วงเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม พนักงานสามารถรับได้โดยต้องมีมูลค่าไม่เกิน 500 บาท เช่น พวงกุญแจ ปฏิทิน สมุดบันทึก เป็นต้น ที่มีตราสัญลักษณ์ขององค์กรนั้นระบุไว้โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนในการรับมอบและรายงานให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร
 - 6) เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ไม่อนุญาตให้พนักงานเป็นผู้แทนองค์การในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่เหตุสุดวิสัย อนุมัติให้ผู้บริหารที่ต่ำกว่า 1 ชั้น (สายงานตนเองหรือสายงานอื่น) เป็นผู้รับมอบ และรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงทันที
2. แนวปฏิบัติในการให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด :
 - 1) การให้สิ่งของ กำหนดให้ในโอกาสเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดหาซึ่งกำหนดราคาหรือมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และจัดให้มีการสำรวจ/ตรวจสอบความเหมาะสมก่อนดำเนินการ เพื่อป้องกันการนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
 - 2) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้แทนองค์การ ในการมอบสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

นิยาม “ทุจริตคอร์รัปชัน”

1

การทุจริต หรือพฤติกรรมใดๆ ที่พนักงานเรียกรับเงิน ขอบินเลี้ยงรับรอง เงินบริจาค ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเองหรือ พรรคพวก จากบุคคลที่ทำงานกับบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม

2

การรับสินบนการรับเงินและสิ่งของ โดยมีพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องในการเรียกรับเงินของของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง อันจะนำไปสู่การทุจริต

3

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยมีบุคคลในครอบครัวเข้ามาทำธุรกิจกับบริษัทฯ ซึ่งมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ และส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของ บริษัทฯ

4

การให้สิ่งของ/ประโยชน์อื่นใดเป็นการให้โดยเสน่หา หรือเป็นสินน้ำใจ เพื่อสร้างสัมพันธภาพที่ดี ระหว่าง พนักงาน - supplier ซึ่งจะส่งผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งในรูปเงิน และสิ่งของ



1. ได้รับการยอมรับจากสาธารณะ
2. ขยายตลาดเพิ่มมากขึ้น
3. สร้างมูลค่าเพิ่ม
4. ลดต้นทุน
5. ส่งเสริมคุณภาพชีวิต
6. เปลี่ยนวัฒนธรรมองค์กร
7. สร้างวินัยในการทำงาน
8. การถ่วงดุลอำนาจ
9. แก้ไขการฉ้อโกง

ประโยชน์ที่ได้รับจากการประกาศต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานปี 2559 :

1. บริษัทฯ ได้ส่งเสริมความรู้ในรูปแบบ การอบรม/สัมมนา สัมมนาเชิงปฏิบัติการ และรูปแบบกิจกรรมต่างๆ เพื่อนำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร ดังนี้

1.1 บริษัทฯ กำหนดหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนองค์กร”- สำหรับ ฝ่ายจัดซื้อ จัดหา โดยมีเนื้อหามุ่งเน้นด้านจริยธรรม และจิตสำนึกในการทำงาน และโครงการมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน จำนวน 30 คน เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ สามารถให้คำปรึกษา และชี้แจงประเด็นสำคัญแก่บริษัทคู่ค้า ที่เข้าร่วมโครงการฯ ได้

1.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เติบโตไปพร้อมกับ SBG โดยกำหนดกลยุทธ์ การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ

จากจุดเริ่มต้นโครงการ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตของ SBG เพื่อให้มั่นใจว่า กระบวนการ Supply Chain มีความโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้ขยายเครือข่ายการประกาศเจตนารมณ์ไปสู่อุปpliers (Supplier) โดยส่งเสริมความรู้ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อขยายเครือข่าย และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าเป็นสมาชิกในกลุ่มสมบูรณ์

2. เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้าถึงช่องทางการร้องเรียน คณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดให้เพิ่มช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ จัดให้มีกระบวนการรับข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการ และนำไปจัดทำหลักสูตรฝึกอบรม และการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ (รายละเอียด หมวด 7 ช่องทางข้อร้องเรียน คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ/ www.satpcl.co.th หมวด การพัฒนาสู่ความยั่งยืน)

3. คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของพนักงาน จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทน สวัสดิการ และค่าตอบแทนพนักงานในระยะยาว โดยมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมเดียวกัน

โดยกำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าขั้นต่ำสำหรับพนักงานทั่วไป ที่ไม่มีทักษะประสบการณ์ วันละ 315 บาท ซึ่งมากกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนด และสวัสดิการอื่นที่ให้ในรูปแบบเงินเพิ่มเติมต่อวันอีกวันละ 175 บาท ซึ่งได้แก่ ค่าอาหารกลางวัน ค่าเบี้ยขยัน ค่าเช่ากะ รวมอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่พนักงานจะได้รับขั้นพื้นฐานเท่ากับ 490 บาทต่อวัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการอื่นสนับสนุน เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น เช่น จัดข้าว (เปล่า) กลางวันฟรีทุกวัน และควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่าราคาท้องตลาด สวัสดิการ รับส่งพนักงาน ห้องพยาบาล ประกันสุขภาพพนักงาน เครื่องแบบพนักงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทาง ข้อเสนอแนะผ่านระบบสื่อสารภายใน

เพื่อให้พนักงานที่ทำงานกับบริษัทฯ มีทุนสำรองชีพในระยะยาว เมื่อเกษียณอายุการทำงานกับบริษัทฯ จึงได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ให้กับพนักงาน

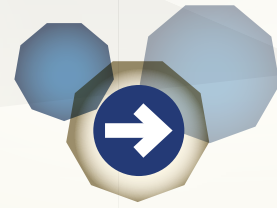
ช่องทางการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ เพื่อนำไปสู่การพัฒนา ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ และตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านอีเมล ของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม
Email : sansern.w@somboon.co.th
2. นายปัญญา เสนาदनัย
Email : panja.sena@gmail.com
3. นายไพฑูรย์ ทวีผล
Email : ptaveebhol@gmail.com
4. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ
Email : sobsonket@gmail.com
5. นายอัจฉรินทร์ สารสาส
Email : ajarin.s@gmail.com
6. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม
Email : surasak@lombardinvestments.com
7. เลขานุการบริษัท
Email : witsarut.b@somboon.co.th

การหักเงินสมทบของพนักงานและนายจ้าง

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



กระบวนการขยายเครือข่าย

โครงการมาตรการป้องกัน

การทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์

88 คู่ค้าของสมบูรณ์ร่วมต้านโกง



1. จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล ประกอบด้วย เลขานุการ บริษัทฯ (หัวหน้าคณะ) ฝ่ายจัดหา ฝ่ายพัฒนาบุคลากร และ ฝ่ายตรวจสอบภายใน
2. บริษัทฯ ได้กำหนดแผนขยายแนวร่วมในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ไปยังพันธมิตรทางการค้า โดยคัดเลือกบริษัทคู่ค้าที่มีอัตราการหมุนเวียนในการซื้อขาย 50 ล้านบาทต่อปีขึ้นไป ให้คู่ค้า เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ กับบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ภายใน ปี 2560 100%
3. จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วม ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
4. เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 ที่ผ่านมา บริษัทคู่ค้าของกลุ่ม สมบูรณ์กรุ๊ป เข้าร่วมประกาศ เจตนารมณ์ ด้านโกงกับ CAC จำนวน 88 บริษัท

ในปี 2559 บริษัทได้เข้าเยี่ยมชมบริษัทคู่ค้าที่ได้เข้าร่วมการ ประกาศเจตนารมณ์ และเข้าเป็นแนวร่วมการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน กับ SBG เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และความคืบหน้าในการเข้าร่วมโครงการมาตรการป้องกัน การทุจริตคอร์รัปชันกับ SBG



2553



2554



2555

ปี 2553

- SAT ได้รับรางวัลชนะเลิศองค์กรดีเด่นด้านการบริหารจัดการความโปร่งใสจาก สทท.ป.ป.ช.
- ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2554

- การพัฒนาความรู้
- กรรมการบริษัทฯ
- ผู้บริหารของบริษัทฯ

ปี 2555

- ปรับปรุงคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct and Work Rules)
- พัฒนาความรู้ผู้บริหารระดับกลาง



บทบาทในการประกาศเจตนารมณ์

1. ส่งเสริมความรู้ ให้กับพนักงาน คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสีย
2. สื่อสาร ช่องทางการแจ้งเบาะแส และการคุ้มครอง
3. ขยายแนวร่วม "โครงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน"



2556

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันฯ (Collective Anti-Corruption : CAC)
- บริษัทฯ ได้แจ้งให้คู่ค้าทราบนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- ผู้แทนองค์กรต่อต้านการทุจริตภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก PR. SBG ทั่วโลก 180 ประเทศ

พิธีมอบหนังสือรับรองเข้าเป็นแนวร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน SBG
วันที่ 18 ธันวาคม 2557
ณ ห้องประชุมสมบูรณ์ สวนสมบูรณ์อิมพีเรียล



เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2557 กลุ่มบริษัทสมบูรณ์ได้จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทคู่ค้า เพื่อเข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทสมบูรณ์



2557

- บริษัทฯ ขยายเครือข่ายโครงการ Anti-Corruption ไปยังคู่ค้า
- ประกาศเจตนารมณ์ 11 บริษัท
- ผ่านการประเมินตนเอง 71 ข้อ 9 บริษัท

2553

2554

2555

2556

2557



2558

- บริษัทฯ ย้ายเครือข่ายโครงการ Anti-Corruption ไปยังลูกค้า
- ประกาศเจตนารมณ์ 67 บริษัท
- ผ่านการประเมินตนเอง 71 ข้อ 41 บริษัท



2559



- บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ร่วมกับ CAC ผลักดันให้ลูกค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ จำนวน 88 บริษัท
- บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์จัดอบรมให้ลูกค้า ลงทะเบียนระบบผู้ประกอบการบัญชีผิดเดียว (SMEs) เรื่อง 1 บัญชี กับ 1 ความโปร่งใส จำนวน 100 บริษัท
- เชิญชวนลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ กับ SBG
- บริษัทฯ ได้รับการรับรองการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันฯ (Collective Anti-Corruption : CAC) เป็นครั้งที่ 2 (ต่ออายุ 3 ปี)



2560

แผนงานปี 2560

- บริษัทลูกค้าในกลุ่มสมบูรณ์เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ 100%



วัฒนธรรมองค์กรใหม่

2558

2559

2560

การดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายและยึดถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่องในเรื่องของการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา การส่งเสริมสิทธิทางการเมือง ตลอดจนการปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ได้แก่

1. การแข่งขันที่เป็นธรรม :

การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับลูกค้าหรือเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัดเป็นธรรมตามข้อตกลงต่างๆ ที่ได้ให้พันธสัญญาไว้ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ระบุเงื่อนไข และข้อตกลงต่างๆ ร่วมกัน ไว้ในสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- (2) ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเหตุการณ์ ต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าการบริการ
- (3) ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามข้อตกลงกับลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม ไม่ค้ากำไรเกินควร

การดำเนินการในปี 2559

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเข้าเยี่ยมเยียนบริษัทคู่ค้าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับฟังพร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และข้อเสนอแนะสำหรับการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ และการให้บริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันทั่วทั้งพร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

2. ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า :

- (1) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้าและเปิดโอกาสให้คู่ค้าได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัทฯอย่างต่อเนื่องทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยสามารถเข้าร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ ของบริษัทฯ ผ่านทางตรงด้วยอาสาแรงงาน หรือทางอ้อมด้วยการสนับสนุนทุนทรัพย์หรือสิ่งของได้ตามความสามารถและความประสงค์ของคู่ค้า
- (2) ตรวจสอบความเกี่ยวโยงและเกี่ยวข้องระหว่างพนักงานทุกระดับขั้นกับคู่ค้าของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความไม่เป็นธรรมและไม่เสมอภาคในการดำเนินธุรกิจระหว่างคู่ค้าแต่ละรายของบริษัทฯ
- (3) ชี้แจง ขอความร่วมมือ และตรวจสอบถึงความเป็นธรรมในการจ้างงานและการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานของคู่ค้าของบริษัทฯ ว่ายังคงความเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎหมายหรือไม่อย่างต่อเนื่อง

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการที่เกี่ยวกับสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในนโยบายและข้อปฏิบัติในการจัดซื้อ จัดจ้าง
- (2) สนับสนุนให้พันธมิตรทางการค้า/คู่ค้า ยอมรับ และนำนโยบายไปปรับใช้ในลักษณะเดียวกันโดยไม่ก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- (3) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัทฯ

การดำเนินการในปี 2559

- (1) บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ รับทราบทุกครั้งที่มีการทำรายการ
- (2) บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรม เพื่อเป็นการสร้างสัมพันธภาพระหว่างบริษัทฯ กับคู่ค้า เช่น กิจกรรมบอร์ลิ่งการกุศล เป็นต้น
- (3) บริษัทฯ ได้สื่อสารให้คู่ค้ารับทราบช่องทางการร้องเรียน/เสนอแนะ เพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการ

3. การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน :

ส่งเสริมและปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิทางศีลธรรม อย่างเคร่งครัด

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงาน หมวดการปฏิบัติต่อคู่ค้า
- (2) ส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

การดำเนินการในปี 2559

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของ ให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือการถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ซึ่งได้กำหนดเป็นนโยบายจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

4. การเกี่ยวข้องกับการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบ :

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วม และไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองหนึ่งพรรคการเมืองใด หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนไหนคนใดไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทฯ ไปใช้สนับสนุนพรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานใช้อำนาจครอบงำ ชักใย ช่มชู้ ปืบบังคับ

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) รมรณรงค์และส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ผ่านช่องทางการสื่อสาร เช่น weekly news เสียตามสาย เป็นต้น
- (2) เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองโดยอิสระ โดยไม่เข้าไปชักจูง ครอบงำ

การดำเนินการในปี 2559

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมความรู้เรื่องสิทธิทางการเมือง และได้เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองอย่างอิสระโดยไม่ได้เข้าไปครอบงำ ชักจูง ช่มชู้ และมีส่วนร่วมแต่อย่างใด

การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนและเคารพต่อศักดิ์ศรีในความเป็นมนุษย์ของพนักงานทุกคน ซึ่งเป็นรากฐานของการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณภาพและคุณค่า

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ทั้งในเรื่องการให้โอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และการพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม เพื่อให้พนักงานเป็นผู้มีความสามารถและเป็นคนดีของสังคม เช่น การจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต ทรัพย์สิน มีสุขอนามัยที่ดี พัฒนานักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพอย่างทั่วถึง และให้พนักงานรับทราบข่าวสารของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางการกรณีมีการทำผิดกฎหมาย หรือผิดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สิ่งพักงาน ช่มชู้ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง (มาตรา 89/2) อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ
- (2) กำหนดนโยบายให้บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ ไม่ทำธุรกรรมกับบริษัทที่ไม่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนโดยเฉพาะการละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน ด้านเชื้อชาติ สตรี เด็ก คนพิการ เป็นต้น
- (3) กำหนดให้มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการกระทำผิดกฎหมายสิทธิมนุษยชน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- (4) กำหนดให้มีการตรวจประเมินจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้เป็นกระบวนการหลักในการตรวจประเมินเป็นประจำทุกปี และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

(5) เปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม แสดงความเห็นผ่านช่องทางการเสนอแนะโดยผ่าน Email ของกรรมการอิสระหรือเลขาธิการบริษัทฯ

(6) มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทราบความคืบหน้าในการแจ้งเบาะแส

(7) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2547

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียน และแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาและจัดการที่ยั่งยืนขององค์กร

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล และหลักจริยธรรมที่ดี เพื่อนำไปสู่ความสงบสุขในสังคม และสร้างความเจริญเติบโตให้องค์กรด้วยความยั่งยืน

1. การเคารพสิทธิในการทำงานตามหลักสิทธิมนุษยชน :

โดยการไม่เลือกปฏิบัติต่อการจ้างงาน ไม่บังคับให้บุคคลขาดความสมัครใจที่จะทำงาน ไม่ใช่แรงงานเด็ก เคารพในสิทธิและเสรีภาพของพนักงาน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายว่าด้วยการไม่เลือกปฏิบัติและความเสมอภาคทางโอกาสโดยไม่จำกัดเชื้อชาติสีผิวเพศศาสนา สัญชาติ ภูมิหลังของบุคคล ความคิดเห็นทางการเมือง อายุ หรือความทุพพลภาพ มาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและตัดสินใจการจ้างงาน
- (2) ให้ความสำคัญกับการพัฒนานักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- (3) จัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถร้องเรียน ในกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกระทำผิดกฎหมาย และมีกระบวนการแก้ไข รวมถึงมาตรการคุ้มครองพนักงานผู้ร้องที่เป็นระบบและยุติธรรม

2. ให้ความสำคัญกับแรงงานสังคมและสภาพการทำงานของพนักงาน :

โดยกำหนดเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรมและได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่นที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมที่มีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งในหน้าที่การงาน และครอบครัว
- (2) มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพในรูปแบบเงินเดือน โบนัส สวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าตอบแทนอื่นๆ
- (3) แต่งตั้ง โยกย้าย ให้รางวัลและลงโทษพนักงาน ด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน
- (4) กำหนดนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- (5) เปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และสภาพของ บริษัทฯ ให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ
- (6) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางการ กรณีการทำผิดกฎหมายหรือผิด พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสหรือการทำผิดกฎหมาย

3. ให้ความสำคัญคุ้มครองสุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน :

ดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน รวมถึงมีสุขอนามัยที่ดี

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินงานปี 2559 และแผนการดำเนินงานปี 2560 (รายงานความยั่งยืน)

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงยึดหลักและดำเนินการตามนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ซื้อผลิตภัณฑ์และได้รับบริการโดยตรงจากบริษัทฯ รวมไปถึงผู้บริโภคที่เป็นผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าว ให้สามารถมั่นใจได้ว่านอกจากจะได้รับสินค้า บริการที่มีราคาที่ยุติธรรม มีคุณภาพที่ดีที่สุดแล้ว บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความปลอดภัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการกระทำที่เป็นการละเมิดหรือทำให้เสียสิทธิของของผู้บริโภค

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินงานปี 2559 และแผนการดำเนินงานปี 2560 (รายงานความยั่งยืน)

การพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ส่งเสริมการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างมีความสุข โดยมุ่งเน้นที่การสร้างโอกาสด้านการศึกษาและอาชีพแก่กลุ่มเยาวชนและผู้ด้อยโอกาส โดยเฉพาะด้านอาชีวศึกษา ให้มีความรู้ พึ่งพาตนเอง มีความเข้มแข็งสามารถอยู่ได้ด้วยตนเอง อีกทั้งมุ่งเน้นกระบวนการทำงานร่วมกับชุมชน และส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนทั้งใกล้และไกลตามนโยบายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาของภาครัฐและวิถีชุมชน เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) สร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน
- (2) การศึกษา ศิลปะวัฒนธรรม และจริยธรรม
- (3) สร้างการจ้างงาน และพัฒนาทักษะ
- (4) สร้างสุขภาพ
- (5) การลงทุนทางสังคม

การดำเนินงานปี 2559 และแผนการดำเนินงานปี 2560 (รายงานความยั่งยืน)

การจัดการทรัพยากรสิ่งแวดล้อมและพลังงาน

สำหรับภาพรวมผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาเป็นไปตามเป้าหมายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย และระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2004) ที่ได้รับการรับรองอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มุ่งเน้นให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมในพื้นที่ทำงานผ่านกิจกรรม 5ส และ Big Cleaning Day สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าและผู้เยี่ยมชมบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ในส่วนของกระบวนการผลิต ได้ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าตลอดจนมีมาตรการควบคุม บำบัด และตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมทั้งภายในโรงงานและในพื้นที่ชุมชน เพื่อให้มั่นใจว่ากิจกรรมของบริษัทฯ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามแนวทางปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) พัฒนาและแสวงหาความรู้เพื่อจัดการ และป้องกันมลภาวะที่เกิดขึ้นอย่างครบถ้วน
- (2) ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน
- (3) ส่งเสริมการทำงานในกิจกรรมเพื่อลดและปรับปรุงภาวะโลกร้อนให้กับสิ่งแวดล้อม
- (4) ส่งเสริมให้มีการถ่ายทอดองค์ความรู้เรื่องสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และได้ปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติที่ยั่งยืน

การดำเนินงานปี 2559 และแผนการดำเนินงานปี 2560 (รายงานความยั่งยืน)

การวิจัยและพัฒนาจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์องค์กรในปี 2556 “เป็นบริษัทที่เติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชียที่มีความเชี่ยวชาญ ในการออกแบบและผลิต ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม” และเพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรในระยะยาว ด้วยการพัฒนาและต่อยอดความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต กระบวนการทำงานให้เจริญก้าวหน้า ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีต้นทุนที่เหมาะสม และสร้างความสามารถในการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

การดำเนินงานปี 2559 และแผนการดำเนินงานปี 2560 (รายงานความยั่งยืน)

การจัดทำรายงานความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืน จึงกำหนดให้จัดทำรายงานความยั่งยืนเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย แยกออกจากรายงานประจำปี ตั้งแต่ปี 2556 โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่ ขอบเขต ความรับผิดชอบ (ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา - โครงสร้างการบริหาร)



ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

การประมาณการยอดประกอบรถยนต์ในปี 2559 ทางสภาอุตสาหกรรมมีการกำหนดเป้าหมายยอดประกอบรถยนต์ ประมาณ 1.97-2.03 ล้านคัน ในช่วงต้นปี 2559 โดยตั้งข้อสังเกตว่า อุตสาหกรรมยังไม่มีเปลี่ยนแปลงจากปี 2558 มากนัก

ภาพรวมของเศรษฐกิจยังไม่สามารถฟื้นตัวอย่างเต็มที่และผู้บริโภคยังคงไม่มั่นใจ ส่งผลให้ยอดผลิตรถยนต์ทั้งปี 2559 อยู่ที่ 1,944,417 คัน ซึ่งยังคงต่ำกว่าการประมาณการ แต่เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ร้อยละ 1.64 โดยแบ่งออกเป็นการขายภายในประเทศ 768,788 คัน ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 3.86 และการส่งออก 1,188,515 คัน ลดลงจากปี 2558 ร้อยละ 1.36

ภาพรวมของเศรษฐกิจโลกในปี 2559 ยังไม่ฟื้นตัว สิ่งที่เกิดขึ้น เช่น การแยกตัวของอังกฤษจากสหภาพยุโรป, ปัญหาความไม่สงบในประเทศตะวันออกกลาง, การเลือกตั้งประธานาธิบดีคนใหม่ในสหรัฐอเมริกา รวมถึงความกังวล

ที่ประเทศจีนฟองสบู่จะแตก ส่งผลให้เศรษฐกิจบางประเทศรวมทั้งไทยมีการชะลอตัวในการลงทุนของธุรกิจขนาดใหญ่ภาวะการแข่งขันของผู้ผลิตชิ้นส่วนยังคงมีแนวโน้มที่สูงในปี 2559 เนื่องจากอุตสาหกรรมยานยนต์และส่วนประกอบ

ในประเทศไทย ถือได้ว่าเป็นอุตสาหกรรมหลักของประเทศ และมีบริษัทต่างชาติเข้ามาลงทุนในอุตสาหกรรมนี้จำนวนมากในแต่ละปี (จากข้อมูลการอนุมัติการส่งเสริมการลงทุนในส่วนของผู้ที่เกี่ยวกับอุตสาหกรรมยานยนต์) โดยดูได้จากมูลค่าการส่งออกภาพรวมของประเทศไทยปี 2559 เติบโตเพียงร้อยละ 0.89 จากปี 2558 ขณะที่มูลค่าการส่งออกรถยนต์สำเร็จรูป เครื่องยนต์ ชิ้นส่วนอื่นๆ อะไหล่รถยนต์ รถจักรยานยนต์ ชิ้นส่วนและอะไหล่รถจักรยานยนต์มีทั้งสิ้น 9 แสนล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ถึง ร้อยละ 5.80 ซึ่งเป็นส่วนช่วยอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนที่ลดลงจากตลาดภายในประเทศ

ตารางแสดงสถิติยอดประกอบรถยนต์ในประเทศไทย

ปี	รถยนต์นั่ง (คัน)	รถกระบะ ขนาด 1 คัน (คัน)	รถเพื่อการพาณิชย์อื่นๆ (คัน)	ยอดรวมรถเพื่อการพาณิชย์ (คัน)	ยอดรวมทั้งหมด (คัน)	อัตราการเติบโต (%)
2548	227,603	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
2558	760,688	1,115,818	36,496	1,152,314	1,913,002	1.76
2559	805,033	1,102,816	36,568	1,139,384	1,944,417	1.64

ที่มา : สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีตามแนวทางของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)

ในปี 2559 บริษัทฯ มีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 9.67 ล้านบาท ได้แก่

- 1. การวิจัยประยุกต์ เป็นการศึกษาค้นคว้าเพื่อหาความรู้ใหม่ๆ โดยมีวัตถุประสงค์หรือจุดมุ่งหมายเบื้องต้นที่จะนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงานโดยวิธีหนึ่งหรือเพื่อหาวิธีการใหม่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ล่วงหน้า
- 2. การพัฒนาเชิงทดลอง เป็นการศึกษาอย่างมีระบบโดยนำความรู้ที่มีอยู่แล้วมาสร้างวัตถุดิบ เครื่องมือ ผลิตภัณฑ์ กระบวนการผลิต ระบบและบริการใหม่ ๆ หรือปรับปรุงผลิตภัณฑ์หรือกระบวนการผลิตเดิมให้ดียิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม การพัฒนาเชิงทดลองไม่รวมถึงการเปลี่ยนแปลงตามปกติหรือตามระยะเวลาของผลิตภัณฑ์ ระบบการผลิต กรรมวิธีการผลิต การให้บริการ หรือกิจการอื่นๆ ที่กำลังดำเนินงาน แม้ว่าการเปลี่ยนแปลงนี้จะทำให้มีความก้าวหน้าก็ตาม

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นเป็นสถานประกอบการที่มีการพิจารณาถึงความเสี่ยงในการดำเนินงานให้เป็นเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน ในทุกกระบวนการตัดสินใจและการดำเนินงานต่างๆ บริษัทฯ พิจารณาถึงความเป็นไปได้ ทั้งในผลลัพธ์และความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งหมดในทุกกิจกรรม กระบวนการอย่างเป็นระบบ และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งเน้นการป้องกันมากกว่าการแก้ไขปัญหาความเสี่ยง และลดผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นของเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยใช้กลยุทธ์ที่เหมาะสมในการควบคุม ภัยโอน หลีกเลี่ยง และการยอมรับความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จำแนกประเภทการจัดการความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญไว้ ดังนี้

1. ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risks)

1.1 ความเสี่ยงด้านการเติบโตทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์ที่มุ่งเน้น “เป็นบริษัทฯ ที่เติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชียที่มีความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิตด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม” และมุ่งเน้นการดำเนินแผนกลยุทธ์ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับพันธกิจและแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในปี 2559 การดำเนินธุรกิจประสบกับปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญ อาทิเช่น การเติบโตของอุตสาหกรรมรถยนต์ในประเทศที่เติบโตในอัตราที่ลดลง ปริมาณการผลิตรถในประเทศที่พึ่งพาการส่งออกมากขึ้น การแข่งขันในอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนยานยนต์มีมากขึ้น จึงเกิดความเสี่ยงที่บริษัทฯ จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีแผนกลยุทธ์หลัก ได้แก่ เพิ่มคำสั่งซื้อใหม่ๆ ในภาคชิ้นส่วนรถยนต์โดยขยายตลาดสู่กลุ่มรถยนต์โดยสาร รวมถึงการขยายการส่งออกโดยตรง นอกจากนี้ยังมีการกระจายแหล่งรายได้สู่ธุรกิจใหม่ นอกเหนือจากกลุ่มธุรกิจชิ้นส่วนยานยนต์ ได้แก่ กลุ่มชิ้นส่วนรถแทรกเตอร์และเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ต่อพ่วงทางการเกษตร และได้มีการศึกษาและวางแนวทางการพัฒนาธุรกิจใหม่ที่สอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาของประเทศ

1.2 ความเสี่ยงด้านนโยบายลูกค้าและการแข่งขัน

ความเสี่ยงในปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ประสบกับความเสี่ยงที่ลูกค้าอาจมีแนวโน้มลดหรือยกเลิกการสั่งซื้อ เนื่องจากลูกค้ามีนโยบายเกี่ยวกับการลดต้นทุน (Cost Reduction) นโยบายบริหารการจัดซื้อแบบ Global Sourcing นโยบายการกระจายความเสี่ยงด้านคู่ค้าแบบ Dual Sourcing ความเชื่อมั่นด้านการออกแบบผลิตภัณฑ์ รวมถึงการเข้ามาของคู่แข่งที่มีศักยภาพรายใหม่ๆ

บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการมาตรการลดความเสี่ยงดังกล่าว ได้แก่ กลยุทธ์สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า การใช้นวัตกรรมเพื่อเพิ่มผลผลิต (Productivity) และลดต้นทุน (Cost Reduction) การสร้างพันธมิตรทางการค้าและเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มศักยภาพและสร้างความเชื่อมั่นด้านการวิจัยและพัฒนาทั้งทางด้านการออกแบบผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิต ซึ่งถือเป็นมาตรการเพื่อเพิ่มศักยภาพการแข่งขันและตอบสนองนโยบายลูกค้า

2. ความเสี่ยงจากการปฏิบัติการ (Operation Risks)

2.1 ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี

ความเสี่ยงที่บริษัทฯ ประสบทั้งในปัจจุบันและอนาคตจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี เช่น การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีรถยนต์สู่การใช้แหล่งพลังอื่น (อาทิเช่น Plug-in Hybrid-Electric Vehicle, Battery Electric Vehicle, Fuel-cell) และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนที่มีน้ำหนักเบา รูปทรง ขนาด วัสดุใหม่ ที่เปลี่ยนแปลงไป มาทดแทนผลิตภัณฑ์เดิมๆ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้บริษัทฯ ขาดความสามารถในการสร้างรายได้ให้บรรลุตามเป้าหมาย บริษัทฯ จึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนงานวิจัยและพัฒนา (Research and Development) ที่ชัดเจน เพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อรองรับเทคโนโลยีรถยนต์ในอนาคต โดยคงยังมุ่งเน้นนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย การประหยัดพลังงาน และเพิ่มผลผลิตได้สูงสุด รวมถึงตอบสนองความต้องการของตลาด เช่น การพัฒนาวัสดุแบบใหม่ การพัฒนาวัสดุน้ำหนักเบา เป็นต้น

2.2 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนด้านบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลอย่างชัดเจนทั้งในด้านการสรรหา การปฏิบัติงาน คุณภาพชีวิตทำงาน ค่าตอบแทน สวัสดิการ และการพัฒนาความรู้ความสามารถ แต่อย่างไรก็ตาม ก็ยังมีความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากร โดยเฉพาะการรักษาบุคลากรและการวางแผนสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญทั้งในระดับผู้บริหารและผู้เชี่ยวชาญ และยังรวมถึงการเตรียมความพร้อมของบุคลากรต่อการตอบรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในอนาคต บริษัทฯ

ได้กำหนดมาตรการเกี่ยวกับการสรรหาและพัฒนาบุคลากรไว้ชัดเจน เช่น แผน Talent & Succession Plan ของทุกบริษัทในกลุ่ม และมีแผนการพัฒนา Key man ให้กับพนักงานที่มีศักยภาพเพื่อเตรียมรับการเติบโตของบริษัทฯ เช่น วิศวกรเชี่ยวชาญด้านเครื่องจักร ด้านการออกแบบผลิตภัณฑ์และแม่พิมพ์ และกระบวนการผลิต

2.3 ความเสี่ยงด้านการผลิต

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในด้านการผลิต เช่น ยกระดับการบริหารจัดการด้านคุณภาพผ่าน Front line control การวิเคราะห์ความต้องการของลูกค้าพร้อมศึกษาและเตรียมแผนสำรองสำหรับกำลังการผลิตให้เพียงพอ การจัดทำแผนบำรุงรักษาเครื่องจักรเชิงป้องกันและแผนพยากรณ์พร้อมทั้งสำรองอะไหล่ที่สำคัญให้พร้อม เป็นต้น

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

บริษัทฯ มีนโยบายการเติบโตทางธุรกิจในการขยายในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนการปรับปรุงการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร สำหรับการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย บริษัทฯ ต้องนำเข้าวัตถุดิบหลักจากประเทศ ทำให้บริษัทฯ ประสบความเสี่ยงด้านการเงินเกี่ยวกับความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน ส่งผลให้บริษัทฯ ต้องคำนึงถึงต้นทุนวัตถุดิบที่มีผลกระทบต่อการแข่งขันด้านราคาได้

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว ได้แก่ กำหนดให้บริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยได้ดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายทางการเงินอย่างระมัดระวัง ทั้งในส่วนอัตราส่วนหนี้ต่อทุนและการบริหารควบคุมความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยได้มีการทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าเครื่องจักรและอุปกรณ์จากต่างประเทศ และมาตรการการขอปรับราคาสินค้าตามการเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบและอัตราแลกเปลี่ยนตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ เพื่อลดผลกระทบที่เกิดจากการนำเข้าวัตถุดิบได้โดยส่วนใหญ่

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risks)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพตลอดกระบวนการ โดยมีระบบติดตามตรวจสอบภายในเชิงป้องกันอย่างเข้มงวด ตั้งแต่คุณภาพวัตถุดิบ กระบวนการผลิต จนส่งมอบ

ผลิตภัณฑ์ถึงลูกค้า ทั้งนี้ ต้องปฏิบัติตามสื่อดคล้องตามระบบบริหารคุณภาพ (ISO/TS16949) มีการกำหนดเป้าหมายงานเสียหรือ Zero Claim ชัดเจน มีการส่งเสริมและกระตุ้นให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกด้านคุณภาพ มีตัวแทนฝ่ายผู้บริหาร (Quality Management Representative) เพื่อควบคุมและกำกับให้ปฏิบัติตามระบบ รวมถึงมีกระบวนการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกตามแผนงาน จึงทำให้มั่นใจว่าทุกกระบวนการ กิจกรรม และขั้นตอนในการดำเนินงาน การกำกับดูแลด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์ได้รับการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และกฎหมายคุ้มครองผู้บริโภคอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อยุทธศาสตร์การดำเนินธุรกิจที่ดีต้องควบคู่กับการดูแลสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม จึงจัดให้มีทีมผู้เชี่ยวชาญทางกฎหมาย เพื่อศึกษาข้อจำกัดของกฎหมายต่างๆ ติดตามและวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเป็นอุปสรรคต่อการขยายตัวขององค์กรทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบาย เป้าหมาย (Zero Accident) กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ให้พนักงานและบุคคลภายนอกที่รับทราบชัดเจน มีการตรวจติดตามภายในเป็นระยะเพื่อให้สอดคล้องกับระบบบริหารจัดการ ISO14001 และข้อกำหนดด้านความปลอดภัย มีคณะกรรมการความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมประจำโรงงาน เพื่อทำหน้าที่กำกับและติดตามให้ทุกคนทำตามนโยบาย มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมตลอดทั้งปี เช่น กิจกรรมค้นหาและขจัดอันตราย (Completely Check Completely Find out) กิจกรรม Safety Culture กิจกรรม Machine Safety กิจกรรม 5S กิจกรรมข้อเสนอแนะและไคเซน กิจกรรม Safety Network สืบหาความปลอดภัย มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม (อากาศ น้ำเสีย) ทั้งภายในโรงงานและชุมชน มีโครงการลดการใช้พลังงานและของเสียต่างๆ มีการปรับปรุง หรือนำเทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและประหยัดพลังงานเข้ามาติดตั้งในโรงงาน เป็นต้น



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนามาตรฐานที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา



รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญปี 2559

กุมภาพันธ์ 2560

1. SAT ได้รับรางวัลพระราชทาน สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี Thailand Corporate Excellence Awards 2016 ด้านความเป็นเลิศในการบริหารจัดการโดยรวม จากสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ร่วมกับสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA)
2. SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2016 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้
 - > รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืนยอดเยี่ยม (SET Sustainability Awards 2016)
 - > รางวัลด้านบริษัทจดทะเบียนที่มีรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment)
 - > รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards)

มีนาคม 2559

SAT ได้ผลักดันให้บริษัทคู่ค้าของกลุ่มสมบูรณ์กรุ๊ปเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ด้านโกงกับ CAC จำนวน 88 บริษัท

กรกฎาคม 2559

- 1) SAT ได้รับรางวัล นักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best IR) ในกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม จากสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน
- 2) SAT ได้รับรางวัลการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม 4 ปี ต่อเนื่องกัน (2556 - 2559) (Investors' Choice Awards 2016)
- 3) SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous Awards 2016) จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม

สิงหาคม 2559

- 1) รางวัลจาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
 - > SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศ สถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 11 ปีติดต่อกัน

- > SBM 3 ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติสถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 8 ปีติดต่อกัน
- > ICP ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน”

- 2) อนุมัติให้ SFT เพิ่มทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท จากทุนเดิม 250 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 350 ล้านบาท
- 3) SAT เข้ารับประกาศนียบัตรรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เป็นครั้งที่ 2 (ต่ออายุ 3 ปี) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council :CAC)

ตุลาคม 2559

อนุมัติให้ บริษัท SIJ บริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่น จดทะเบียนเลิกบริษัท เนื่องจากสถานการณ์อุตสาหกรรมรถยนต์ชะลอตัวลงและการดำเนินงานส่วนใหญ่สามารถดำเนินการในประเทศไทยได้

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า

- MCC - QCC Activity 2016 (SAT)
- THCC-QA Improvement 2016 (SAT)
- THCC QCC (HINO) (SBM)
- TCC HRD ACTIVITY 2016 (SBM)
- MCC QCC (Mitsubishi) (SBM)
- KAIZEN COMMUNITY (KUBOTA) (SBM)
- MCC - QCC Activity 2016 (BSK)
- TCC-TPS Activity 2016 (BSK)
- Bronze Award 2016 (ICP)

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญปี 2558

มิถุนายน

SAT ได้รับมอบ ESG 100 Certificate ซึ่งได้รับคัดเลือกให้เป็น 1 ใน 100 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจ ที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล จากสถาบันไทยพัฒน์

กรกฎาคม

รางวัลจาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

- > SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศ สถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 10 ปีติดต่อกัน

- > SBM ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติ สถานประกอบการกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 5 ปี ติดต่อกัน
- > ICP ได้รับรางวัลสถานประกอบการกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน”

กันยายน

- 1) SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous 2558) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- 2) SAT, BSK และ SBM ได้รับการรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟตีดในสถานประกอบการ จากสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

ตุลาคม

- SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2015 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้
- > รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืนยอดเยี่ยม (SET Sustainability Awards 2015)
 - > รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best Investor Relations Awards)

ธันวาคม

- 1) SAT ขยายแนวร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังคู่ค้าต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และได้จัดพิธีมอบหนังสือรับรองเข้าเป็นแนวร่วมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ (Recognition of Anti-Corruption Practice) โดยมีคู่ค้า รวมทั้งสิ้น 78 บริษัท
- 2) SAT ได้แสดงความมั่นใจในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับเด็ก ภายใต้หลักการแห่งสิทธิเด็ก และหลักปฏิบัติทางธุรกิจ

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า

- Bronze Award for the Best of Supplier's Quality Performance (SAT)
- Gold Award for the Best Overall Supplier's Performance (SAT)
- THCC-QA Improvement 2015 (SAT)
- The Winner TCC QA Improvement Activity 2015 (BSK)
- 2nd Runner-Up TCC-TPS Activity 2015 (BSK)

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญปี 2557

มิถุนายน

สารสนเทศแจ้งการลาออกของกรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรกฎาคม

SAT ได้รับประกาศเกียรติคุณ การจัดการศึกษาระบบทวิภาคีตามโครงการ “การพัฒนาช่างเทคนิค” จาก สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ

สิงหาคม

SAT และ SBM, BSK, ICP ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติสถานประกอบการกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” ต่อเนื่องเกิน 5 ปี จาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

ตุลาคม

- 1) SAT และ BSK ได้รับรางวัลเกียรติยศ ความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous 2557) และ SBM ได้รับรางวัลมาตรฐานความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- 2) SAT ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณ องค์กรที่มีผลงานด้านการพัฒนาสังคมเป็นเลิศ จากกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

พฤศจิกายน

- SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2014 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 2014 ที่มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

ธันวาคม

SAT ขยายแนวร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังคู่ค้าจำนวน 11 บริษัท และได้จัดพิธีมอบหนังสือรับรองเข้าเป็นแนวร่วมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ (Recognition of Anti-Corruption Practice)

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า

- Award of Regional Contribution 2014 from Toyota Motor Thailand Co.Ltd. (BSK)
- Award of the 1st Runner-up : The result of MCC-QCC Final Presentation Convention in FY2014 (BSK)
- Award of Quality 2014 “Excellence in Zero Defect” (SAT)

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 6 มีนาคม 2560

	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	118,876,625	27.96
2.	NORTRUST NOMINEES LTD-CL AC	26,821,100	6.38
3.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	18,788,147	4.42
4.	AIA TH-EQ2 - P	8,123,166	1.91
5.	ปูนิกา กิตะพานิชย์	7,175,947	1.69
6.	AIA TH-EQ3 - P	7,170,500	1.69
7.	นิตยา กิตะพานิชย์	7,015,531	1.65
8.	NORTRUST NOMINEES LIMIED-THE NORTHERN TRUST COMPANY RE IEDP AIF CLIENTS NORTRUST NOMINEES 10 PERCENT ACCOUNT	6,272,000	1.48
9.	JPMORGAN THAILAND FUND	57,132,000	1.34
10.	วชิรวิทย์ กิตะพานิชย์ หลิว	4,217,386	0.99

หมายเหตุ : บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด และสมาชิกในตระกูลกิตะพานิชย์ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 45.54

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 6 มีนาคม 2560 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 17.86

The organizational chart of Siam Cement Public Co., Ltd. is structured as follows:

- Board of Directors** (คณะกรรมการบริษัท)
 - Nomination and Compensation Committee** (คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน)
 - Audit & Corporate Governance Committee** (คณะกรรมการตรวจสอบและจรรยาบรรณ)
 - Risk Management Policy Committee** (คณะกรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยง)
 - Executive Board** (คณะกรรมการบริหาร)
 - President** (ประธานกรรมการบริหาร)
 - Internal Audit** (การตรวจสอบภายใน) - Connected via a dashed line to the President.
- Company Secretary (Legal & Compliance)** (เลขาธิการบริษัท (กฏหมายและจรรยาบรรณ))
- Executive Vice President Corporate** (รองกรรมการบริหารบริษัท)
 - Managing Director** (กรรมการผู้จัดการ)
 - Vice President** (รองกรรมการบริหาร)
 - SAT & SFT Operation** (การผลิตปูนซีเมนต์ SAT & SFT)
 - Engineering (วิศวกรรม)
 - Quality Assurance (การควบคุมคุณภาพ)
 - Logistics / HR & Admin (การขนส่งและบุคลากร)
 - BSK Operation** (การผลิตปูนซีเมนต์ BSK)
 - Engineering (วิศวกรรม)
 - Quality Assurance (การควบคุมคุณภาพ)
 - Logistics / HR & Admin (การขนส่งและบุคลากร)
 - Managing Director** (กรรมการผู้จัดการ)
 - Vice President** (รองกรรมการบริหาร)
 - Research & Development** (การวิจัยและพัฒนา)
 - Material Development (การพัฒนาวัสดุ)
 - Research & Development (การวิจัยและพัฒนา)
 - Brake Product Development (การพัฒนาเบรค)
 - New Product Development (การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่)
 - Vice President** (รองกรรมการบริหาร)
 - Sales & Marketing** (การขายและตลาด)
 - Sales (การขาย)
 - Marketing (การตลาด)
 - Vice President** (รองกรรมการบริหาร)
 - Corporate Strategy & Business Development** (กลยุทธ์ทางธุรกิจและการพัฒนาธุรกิจ)
 - System and Sustainability Development (การพัฒนาและระบบความยั่งยืน)
 - Somboon Agricultural (สวนส้มสวนส้ม)
 - Vice President** (รองกรรมการบริหาร)
 - Human Resources Management** (การบริหารทรัพยากรบุคคล)
 - Human Resources Development (การพัฒนาทรัพยากรบุคคล)
 - Finance** (การเงิน)
 - Information Technology** (เทคโนโลยีสารสนเทศ)
 - Accounting** (บัญชี)
 - Cost & Budgeting** (ต้นทุนและงบประมาณ)
 - Vice President** (รองกรรมการบริหาร)
 - Procurement** (จัดซื้อ)

โครงสร้างการบริหาร

โครงสร้างการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการจำนวน 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยมีรายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ/ กรรมการ
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	กรรมการอิสระ
4. นายสกลันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ
6. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ
7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ
8. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ
9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	กรรมการอิสระ

• ภาพประกอบของคณะกรรมการดูได้ที่หน้า 50-54

• ทั้งนี้ นายวิศรุต บุญโต ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ แทนนายธนภุต เพิ่มพูนขันติสุข ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ประกอบด้วยนายยงยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ และนางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมาย ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ (President) ให้เป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2. ผลงานและผลประกอบการประจำเดือน และประจำไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่มีในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้รวมร้อยละ 5 และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการรวมเกินร้อยละ 10
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ
6. การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัทฯ
7. การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ส่วนที่ไม่เข้าข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. ธุรกรรมใดๆ ที่มีผลให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกิน 1.5 : 1
10. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
11. การเปลี่ยนนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน

12. การว่าจ้างกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
13. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
14. การอนุมัติวงเงินการปรับเงินเดือนและโบนัส หรือสูตรโบนัส หรือสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
15. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
16. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่ง รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ต้องไม่ขัดกับกฎเกณฑ์ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
17. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชดเชย
18. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
19. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
20. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับรองกรรมการผู้อำนวยการขึ้นไป
21. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

2. คณะกรรมการบริหาร

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

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสนั่นดี เกตุสุวรรณ	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	กรรมการ
3. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ
4. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมี นายวิศรุต บุญโต เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารแทนนายธนภฤต เพิ่มพูนขันติสุข ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กลยุทธ์

- นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
- แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ

- โครงการลงทุน ทุกโครงการ
- แผนกำลังคนประจำปี
- การสรรหา/คัดเลือกผู้บริหารใหม่ ในระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากผู้สมัครที่ผ่านการคัดเลือกแล้วอย่างน้อย 2 คน แต่ไม่เกิน 3 คน ไม่รวมตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ สำหรับค่าตอบแทน ให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ของโครงสร้างเงินเดือน ยกเว้น (1) การแต่งตั้งภายใน (2) การกำหนดค่าตอบแทนที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้เสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณาก่อน

2. อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ

- โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้นต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนของโครงการ (IRR) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 เว้นแต่เป็นโครงการลงทุนเพื่อการบำรุงรักษา ปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือทดแทนเครื่องจักร
- การเปิดและปิดบัญชีของบริษัทฯ ในสถาบันการเงินต่างๆ
- ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ
- การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงานไม่เกิน 10 ล้านบาท/รายการ
- การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ (ต่ำกว่าระดับฝ่าย มอบให้กรรมการผู้อำนวยการอนุมัติ)
- การทำสัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกัสัญญาด้านการบริหาร หรือสัญญาให้คำแนะนำ หรือให้ความช่วยเหลือทางเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในวงเงินรับหรือจ่ายไม่เกิน 10 ล้านบาท และมีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี

3. ติดตามและกำกับการดำเนินงาน

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ

4. รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน
- รายการที่คณะกรรมการบริหาร อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

3. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ ซึ่ง 1 ใน 3 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายปัญญา เสนาดิสัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการ
3. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการ

- นายไพฑูรย์ ทวีผล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ
- คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมีนางอรอนงค์ ไยยะธรรม เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ แทนนายวิศรุต บุญโต ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องตามควร ตามมาตรฐานการบัญชี และให้มีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนพิจารณาถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทฯ
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
7. ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณ และอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
8. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยมีรายละเอียดขั้นต่ำในประเด็นสำคัญ ดังนี้

- (1) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
- (2) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

- (3) การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (4) ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (6) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของแต่ละท่าน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตที่ได้รับการปฏิบัติหน้าที่
- (8) รายการอื่นใดที่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ
9. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย
11. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกปี
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ
13. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกไตรมาส
14. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นแก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ ผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีได้แจ้งเหตุอันควรสงสัย ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับทราบ โดยให้ดำเนินการภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีแล้ว
15. รับทราบสำเนารายงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ได้รายงานถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
16. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจได้ตามความเหมาะสม
18. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

4. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทนฯ
2. นายปัญญา เสนาดิลัย	กรรมการ
3. นายอัจริษฐ์ สารสาส	กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมี นายณัฐกิตติ์ กิมศรีตัน เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ นายธนภุต เพิ่มพูนชั้นดิษฐ์ ตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2559

หมายเหตุ: นายสุรศักดิ์ เคารพธรรม ได้ออกจากการเป็นกรรมการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ สรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและ ผู้บริหาร

- กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ดังนี้
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ และกรรมการผู้อำนวยการ
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้อำนวยการ
- คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาดังนี้
 - กรรมการ
 - กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่ได้รับมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัทฯ
 - กรรมการผู้อำนวยการและรองกรรมการผู้อำนวยการสำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ มอบให้กรรมการผู้อำนวยการพิจารณาเบื้องต้น เพื่อเสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความเห็นชอบ และเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
- ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมทั้งการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- ดูแลให้กรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ ได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

- กำหนดแนวทาง นำเสนอ และให้ความเห็นชอบผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อพิจารณาปรับค่าตอบแทนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี
- ติดตามการดำเนินงานสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการและรองกรรมการผู้อำนวยการ เสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาน้อยปีละ 2 ครั้ง
- รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
- ทบทวนและติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน ตามความเหมาะสม
- ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

5. คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2557 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 แต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2557

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอัจริษฐ์ สารสาส	ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
2. นายสสันดี เกตุสุวรรณ	กรรมการ
3. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการ
4. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ

คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมี นายวิศรุต บุญโต เป็นเลขานุการคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 22 ธันวาคม 2559

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ นโยบายบริหารความเสี่ยง

- กำหนดขั้นตอน กระบวนการ ขอบเขตภาระหน้าที่ ของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
- พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์องค์กรโดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียด รอบคอบ ทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน

3. ให้ข้อเสนอแนะ ติดตาม ประเมินผล และสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ เพื่อนำไปดำเนินการให้บรรลุเป้าหมาย ของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ
4. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

ประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ
2. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ
3. ดร. วิชัย ศรีมววรรณ	กรรมการ
4. นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์	กรรมการ
5. นายโคอิจิ มียาฮาร่า	กรรมการ
6. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์	กรรมการ
7. นายสมศักดิ์ ลิทธิรัตน์เจริญ	กรรมการ
8. นายมงคล แซ่จิ๋ว	กรรมการ
9. นายณัฐชกร ญาณภีร์	กรรมการ

นายณัฐชกร ญาณภีร์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

1. กำกับดูแลให้หน่วยงานต่าง ๆ กำหนดและดำเนินงานตามแผนการจัดการความเสี่ยง
2. ให้คำแนะนำ และอนุมัติหลักการในภาพรวม สำหรับการวางแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และมาตรการการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
3. รับผิดชอบให้มีการประเมินความเสี่ยง จัดทำ และกำกับดูแลการดำเนินการตามแผนการจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร (Corporate Risk)
4. จัดให้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ทราบเป็นประจำหรือต่อเนื่องทุกไตรมาส

6. ผู้บริหาร

ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร - สายสำนักงานกลาง
3. นายโคอิจิ มียาฮาร่า	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายวิจัยและพัฒนา
4. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขาย / พัฒนาธุรกิจและการตลาด
5. นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT และกรรมการผู้จัดการ SFT
6. นายสมศักดิ์ ลิทธิรัตน์เจริญ	กรรมการผู้จัดการ BSK
7. นายมงคล แซ่จิ๋ว	กรรมการผู้จัดการ SBM และ ICP
8. นายณัฐชกร ญาณภีร์	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการเงิน บัญชีและเทคโนโลยีสารสนเทศ
9. นายณัฐชกร ญาณภีร์	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจองค์กร
10. ดร. อโณทัย เหมาะเจาะ	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายทรัพยากรบุคคล

นายณัฐชกร ญาณภีร์ และ นายณัฐชกร ญาณภีร์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวข้างต้น ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559

ภาพประกอบของคณะผู้บริหารดูได้ที่หน้า 54 - 56

หมายเหตุ: 1. นายณัฐชกร ญาณภีร์ ได้ลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559

2. ดร. วิชัย ศรีมววรรณ ได้เกษียณอายุจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2559

3. ดร. อโณทัย เหมาะเจาะ ได้รับการแต่งตั้งดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2560

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ

3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและไตรมาสของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. อนุมัติค่าใช้จ่ายได้ไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง โดยต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ
5. อนุมัติโครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้น ต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนโครงการ (IRR Project) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 และต้องสอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาขาย ของคณะกรรมการบริหาร และรายงานคณะกรรมการบริหาร ทราบ เว้นแต่ โครงการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้างต้น ให้เสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงโครงการลงทุน เพื่อการบำรุงรักษา การปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือ การทดแทนเครื่องจักรเดิม
6. อนุมัติ ให้ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กรระดับแผนกต่อไป
7. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้อำนวยการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นต้น

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนด และ/ หรือดำเนินการต่างๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัทฯ ปรับปรุงจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัทฯ และแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อนำไปสู่การดำเนินการของฝ่ายบริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการเป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

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

กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 66 ของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. นายสรเสรีญ วงศ์ชะอุ่ม
2. นายสกลันต์ เกตุสุวรรณ
3. นายปัญญา เสนาดิลัย
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล
5. นายอัฉรินทร์ สารสาส
6. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม

ค่านิยมของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางธุรกิจปกติของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้โดยอิสระ

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

เป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้ารับการคัดเลือก และเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคัดเลือก ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลานั้น

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริม สนับสนุน ให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องแก่กรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น ส่งเสริมให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน ส่งเสริมให้จัดทำแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ ฯลฯ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ติดตามการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการทุกสายงาน
2. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสพการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
3. กรรมการผู้อำนวยการ ประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง เทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนาบุคคลในการลด Competency Gap
4. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ
5. กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้ความสนใจ ประสพการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต

6. กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติที่กำหนดโดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
7. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ ปีละ 2 ครั้ง



การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าทั้งปี และจะประชุมกันมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบและวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุมประธานฯ ได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย โดยมีประธานกรรมการเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม บันทึกการประชุมจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมจะถูกจัดเก็บไว้ที่ตู้เอกสาร ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ สำหรับให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

			การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)					
ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง		คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ	คณะกรรมการ สรรหาและ ค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการ นโยบาย บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ		12/12	-	-	-	-	1/1
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ / กรรมการบริหาร		12/12	10/10	-	-	-	1/1
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ / กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ		12/12	-	5/5	3/3	-	1/1
4. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง		12/12	10/10	-		2/2	1/1
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบฯ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ / กรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง		12/12	-	5/5	3/3	2/2	1/1
6. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง / กรรมการตรวจสอบฯ / กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ		12/12	-	5/5	3/3	2/2	1/1
7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ		12/12	-	-	-	1/2	-
8. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ		12/12	-	-	-	-	-
9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ		11/12	10/10	-	2/2	-	0/1

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัทฯ ในปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 7 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน) ซึ่งมีจำนวนเกินร้อยละ 66 ของกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

ชื่อ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งล่าสุด (ปี 2559)	ประเภทของกรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้งเป็นกรรมการในปี 2559	การแต่งตั้งในครั้งถัดไป
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	2551	2557	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	ใช่	2560
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	2547	2557	กรรมการ	ใช่	2560
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	2547	2558	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2561
4. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	2550	2558	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2561
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	2551	2557	กรรมการอิสระ	ใช่	2560
6. นายอัฉรินทร์ สารสาส	2552	2557	กรรมการอิสระ	ใช่	2560
7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	2547	2559	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2562
8. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์	2547	2559	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2562
9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	2547	2559	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2562

เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหารเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 โดยให้หน่วยงานกฎหมายและ Compliance Unit ขึ้นตรงต่อเลขานุการบริษัทฯ (ตามโครงสร้างการบริหาร หน้า 40) และแต่งตั้ง นายวิศรุต บัญโต ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และได้ผ่านการฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัทฯ เป็นเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 เพื่อทำหน้าที่ให้เป็นไปตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ม.89/15 ดังนี้

- (1) เป็นศูนย์กลางในการการจัดทำ/เก็บรักษาเอกสาร
- (2) จัดทำทะเบียนกรรมการ
- (3) จัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) รายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหาร
- (5) จัดกิจกรรมระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อส่งเสริมสัมพันธ์ภาพระหว่างกันให้ดียิ่งขึ้น
- (6) ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติขอคณะกรรมการบริษัทฯ
- (7) ให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ประกาศต่างๆ
- (8) เรื่องอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัทฯ

นายวิศรุต บัญโต

- ปริญญาโท จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สาขา บัญชี การเงิน
- คุณสมบัติ : มีความรู้ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน การจัดประชุมคณะกรรมการฯ มีมนุษยสัมพันธ์ดี มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ มีภาวะผู้นำ เทคนิคการสื่อสาร และวางแผนเชิงกลยุทธ์
- ผ่านการอบรมด้านงานเลขานุการบริษัทฯ จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจ ควบคุมบริษัทฯ และเลขานุการบริษัทฯ

1. คณะกรรมการ

นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม

• ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ

อายุ 69 ปี



วุฒิทางการศึกษา

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

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 3 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2551 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- ประธานกรรมการ
บมจ. หลักทรัพย์บัวหลวง
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
บมจ. เทเวศประกันภัย
- 2551 - 2560 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
(ก.พ.) บมจ. ดี เอราวัณ กรุ๊ป

นายยงยุทธ กิตะพานิชย์

• กรรมการ/ รองประธานกรรมการ

• กรรมการบริหาร

• กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

อายุ 64 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- Mini M.B.A., มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐ
ร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 9
- อบรมหลักสูตร
 - > Director Certification Program
 - > Role of the Chairman

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.85%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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

นายปัญญา เสนาดีสัย

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- กรรมการอิสระ

อายุ 68 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม วิทยาลัยการบริหารและจัดการ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (M.B.A) Suffolk University (USA)
- อบรมหลักสูตร
 - > Directors Certification Program
 - > Audit Committee Program
 - > Role of the Compensation Committee
 - > ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่น 8
 - > ประกาศนียบัตรหลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน รุ่นที่ 2 สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ
 - > ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCOT) รุ่น 4

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

* จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

* จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2549 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไฟลอน
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการพิจารณาผลตอบแทนฯ บมจ. ทรินิตี้ วัฒนา
- 2526 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์
- 2546 - 2557 กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ บมจ.รสา พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์

นายสสสันต์ เกตุสุวรรณ

- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- กรรมการอิสระ

อายุ 71 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- วศ.บ. (เกียรตินิยม) อดิศาการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- M.B.A. General Management, University of Southern California
- M.S. Industrial & System Engineering, University of Southern California
- International Senior Management Program (ISMP), Harvard Business School

• อบรมหลักสูตร

- > Finance for Non-Finance Directors
- > Audit Committee Program
- > Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

* จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

* จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2555 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจ. D-Corp
- 2554 - ปัจจุบัน ประธานคณะที่ปรึกษา บจ. มินเซน แมชีนเอนรี
- 2551 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

นายไพฑูรย์ กวีผล

- ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ

อายุ 66 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ(บัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการสอบบัญชี ม.ธรรมศาสตร์
- อบรมหลักสูตร
 - > Director Accreditation Program
 - > Director Certification Program
 - > Audit Committee Program
 - > Role of the Chairman
 - > Chartered Director Program
 - > Advanced Audit Committee
 - > CG in substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล
 - > หลักการบริหารกิจการที่ดีและหลักธรรมาภิบาล การลงทุนสถาบันในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน
 - > การควบคุมภายในกับการทำงานของกรรมการตรวจสอบ
 - > Enhancing Growth through Governance in Family-Controlled Business
 - > National Conference of CAC

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

* จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

* จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์
2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจ. เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. อีซีบาย
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2545 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการบริหารนโยบายความเสี่ยง บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา
2553 - 2555	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี บมจ. บิ๊กซี ซูเปอร์เซ็นเตอร์

นายอัจฉริณร์ สารสาส

- ประธานกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
- กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- กรรมการอิสระ

อายุ 72 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- คุชชินบัณฑิตศึกษาคณะศึกษาศาสตร์ การจัดการอุตสาหกรรม, Kensington University (USA)
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 1
- วุฒิบัตร/ใบอนุญาตวิศวกรรมควบคุม : วิศวกรรมอุตสาหการ
- อบรมหลักสูตร
 - > Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

* จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

* จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอิสระ ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพ (TQM)
ปัจจุบัน	นายกิตติมศักดิ์ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย (TAPMA)
ปัจจุบัน	วิทยากรพิเศษ ด้านการพัฒนาคุณภาพ
ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา กลุ่มบริษัท Cobra International

นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์

- กรรมการ
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
ผูกพันบริษัทฯ
- กรรมการผู้อำนวยการ

อายุ 54 ปี



วุฒิทางการศึกษา

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

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.78%

* จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

* จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน	ประธานกลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนและอะไหล่รถยนต์ ภายใต้สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2556 - ปัจจุบัน	อุปนายก สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์ พอร์จจิง เทคโนโลยี
2550 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2550 - ปัจจุบัน	นายกิตติมศักดิ์ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล
2549 - ปัจจุบัน	อุปนายกอาวุโส สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย
2550 - 2555	รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

นางสาวนภัส กิตะพานิชย์

- กรรมการ
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
ผูกพันบริษัทฯ
- รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร

อายุ 52 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Bachelor of Business Administration in Finance and Management (BBA), Simon Fraser University (Canada)
- อบรมหลักสูตร
 - > Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.66%

* จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

* จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2557 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร สายสำนักงานกลาง บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์ พอร์จจิง เทคโนโลยี
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
2555 - 2556	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการเงินและบัญชี บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2550 - 2555	รองกรรมการผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม

- กรรมการอิสระ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

อายุ 51 ปี

**วุฒิทางการศึกษา**

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

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

* จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

* จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. แม็คกรุ๊ป
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ. ไพรวาท อีคิวดี (ประเทศไทย)
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. เอเชียซอฟท์ คอร์ปอเรชั่น
2549 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อัลดีส แอดไวซอรี่
2551 - 2559	กรรมการ	บมจ. เอส เอ็น ซี พอร์เมอรั
2550 - 2559	กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2554 - 2557	กรรมการ	บจ. สายการบินนกแอร์
2549 - 2556	กรรมการ	บมจ. เมอร์เมด มาร์ทิโม

2. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร**ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์**

- รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขายและการตลาด

อายุ 50 ปี

**วุฒิทางการศึกษา**

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- % การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.002%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2557 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขาย และการตลาด	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2556 - 2557	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT & SFT	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี
2550 - 2556	ผู้จัดการทั่วไป - SBM2	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม

นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

- รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT
- กรรมการผู้จัดการ - SFT

อายุ 48 ปี

**วุฒิทางการศึกษา**

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การจัดการอุตสาหกรรม) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
 - ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ (การจัดการโลจิสติกส์) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- % การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.001%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2558-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ -สายปฏิบัติการ SAT และกรรมการผู้จัดการ - SFT	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี
2556 - 2557	ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายขายและบริการลูกค้า	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2550 - 2556	ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายจัดหา	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

นายโคอิชิ มียาฮาร่า

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
- สายวิจัยและพัฒนา

อายุ 54 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรม เครื่องกล มหาวิทยาลัยคาโกชิม่า ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาตรี วิศวกรรม เครื่องกล มหาวิทยาลัยคาโกชิม่า ประเทศญี่ปุ่น
- % การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.002%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2557 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายวิจัยและพัฒนา
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2555 - 2557 รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขาย, การพัฒนา
ธุรกิจและการตลาด
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2551 - 2555 ผู้จัดการประสานงาน
โตโยต้า เคอร์โลสการ์ มอเตอร์ อินเดียน (TMC)

นายมงคล แซ่จิว

- กรรมการผู้จัดการ - SBM & ICP

อายุ 54 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- % การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.002%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2557- ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ - SBM & ICP
บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
- 2550 - 2556 ผู้จัดการทั่วไป - SBM 1 & ICP
บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์

นายสมศักดิ์ สิกธีรัตน์เจริญ

- กรรมการผู้จัดการ - BSK

อายุ 53 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- % การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.002%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ - BSK
บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
- 2544 - 2556 ผู้จัดการทั่วไป - BSK
บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล

นายธรรณัฐ ฤกษ์น้ำ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
- สายกลยุทธ์และพัฒนา
ธุรกิจองค์กร

อายุ 44 ปี



วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท MBA - General Management
(หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท M Sc. - Computer and Engineering
Management
(หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ประกาศนียบัตรวิศวกรรมเคมี University of Manchester
Institute of Science and Technology (สหราชอาณาจักร)
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิตปิโตรเคมี (เกียรตินิยมอันดับ 1)
สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- อบรมหลักสูตร
> TLCA Executive Development Program (EDP)
- % การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.001%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายกลยุทธ์
และพัฒนาธุรกิจองค์กร
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร
สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย
- 2557 - 2558 ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายกลยุทธ์และ พัฒนาธุรกิจองค์กร
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2555 - 2557 ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2554 - 2555 ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาโครงการ
บมจ. สตาร์ ปีโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง

นายณัฐจร ญาณกิริต

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
- สายการเงิน บัญชีและ
- เทคโนโลยีสารสนเทศ

อายุ 40 ปี

**วุฒิทางการศึกษา**

- Master of Science in Engineering: University of Pennsylvania
- Bachelor of Science in Engineering: University of Pennsylvania
- Bachelor of Science in Economics: University of Pennsylvania

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการเงิน บัญชี และ เทคโนโลยีสารสนเทศ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2557 - 2558 ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายการเงิน บัญชี และ เทคโนโลยีสารสนเทศ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2556 - 2557 ผู้จัดการทั่วไป-ฝ่ายการเงิน
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2553 - 2556 ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม
บจ. วิทยการบิณแห่งประเทศไทย

ดร. อโณทัย เหมะเจาะ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
- สายทรัพยากรบุคคล

อายุ 46 ปี

**วุฒิทางการศึกษา**

- ปริญญาเอก : การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ (หลักสูตรนานาชาติ), มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาโท : การบริหารงานวิศวกรรม, มหาวิทยาลัยเวสเทิร์นมิชิแกน, สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี : วิศวกรรมเครื่องกล, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

% การถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายทรัพยากรบุคคล
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2558-2560 ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
บริษัท บางกอกโคมิตส์ เซลล์ จำกัด
- 2558 รองกรรมการผู้อำนวยการ - สำนักทรัพยากรมนุษย์,
บมจ. ส.ขอนแก่น ฟู้ดส์
- ผู้อำนวยการ - ศูนย์การเรียนรู้
บมจ. ส.ขอนแก่น ฟู้ดส์
- 2552-2558 ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์-กิจการทั่วไป
และฝ่ายฝึกอบรมเทคนิค
บริษัท บางกอกโคมิตส์ เซลล์ จำกัด

การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร

กรรมการ		จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 6 มี.ค. 60	ลักษณะการถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ ที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
นายสรเสรีญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	3,607,986	ทางตรง	-
นายปัญญา	เสนาดีสัย	-	-	-
นายสปลันตี	เกตุสุวรรณ	-	-	-
นายอัจฉรินทร์	สารสาส	-	-	-
นายไพฑูรย์	ทวิผล	-	-	-
นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	3,330,600	ทางตรง	-
		589,743	ทางอ้อม (ภรรยา)	-
นางสาวนภัสสร	กิตะพานิชย์	2,811,590	ทางตรง	-
นายสุระศักดิ์	เคารพธรรม	-	-	-
นายวิชัย	ศรีมาวรรณ	27,100	ทางตรง	-
นายพัฒนพงษ์	วีระศิลป์	7,250	ทางตรง	-
นายโคอิจิ	มียาฮาร่า	225	ทางตรง	-
นายชีระวิทย์	สุริรัตน์นท์	9,350	ทางตรง	-
นายสมศักดิ์	สิทธิพันธ์เจริญ	10,450	ทางตรง	-
นายมงคล	แซ่จิ๋ว	9,350	ทางตรง	-
นายณัฐจักร	ญาณภีร์	-	ทางตรง	-
นายธันธัช	ฤทธิ์น้ำ	6,150	ทางตรง	-
		45,000	ทางอ้อม (ภรรยา)	-

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ชื่อ - สกุล		หุ้นสามัญ (หุ้น)							
		6 มี.ค. 60	26 ส.ค. 58	25 ส.ค. 57	26 ส.ค.56	23 ส.ค. 55	14 มี.ค.55	30 ธ.ค.54	30 ธ.ค. 53
1. นายสรเสรีญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	3,607,986	9,019,968	9,019,968	15,381,468	7,215,975	7,215,975	7,215,975	7,215,975
3. นายปัญญา	เสนาดีสัย	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นายสปลันตี	เกตุสุวรรณ	-	-	-	-	-	-	-	-
5. นายอัจฉรินทร์	สารสาส	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายไพฑูรย์	ทวิผล	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	3,920,343	8,916,243	8,916,243	8,896,843	6,660,900	7,215,975	7,215,975	7,215,975
8. นางสาวนภัสสร	กิตะพานิชย์	2,811,590	7,028,976	7,017,676	7,017,676	5,612,641	5,612,641	5,612,641	5,612,641
9. นายสุระศักดิ์	เคารพธรรม	-	-	-	-	-	-	-	-
10. นายวิชัย	ศรีมาวรรณ	27,100	27,100	27,475	16,875	-	-	-	-
11. นายพัฒนพงษ์	วีระศิลป์	7,250	7,250	7,250	-	-	-	-	-
12. นายโคอิจิ	มียาฮาร่า	225	225	11,600	1,250	-	-	-	-
13. นายชีระวิทย์	สุริรัตน์นท์	9,350	9,350	9,350	1,250	-	-	-	-
14. นายสมศักดิ์	สิทธิพันธ์เจริญ	10,450	10,450	10,450	1,250	-	-	-	-
15. นายมงคล	แซ่จิ๋ว	9,350	9,350	9,350	9,350	1,250	-	-	-
16. นายณัฐจักร	ญาณภีร์	-	-	-	-	-	-	-	-
17. นายธันธัช	ฤทธิ์น้ำ	51,150	51,150	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ: - ข้อมูลจากรายงานการกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 6 มีนาคม 2560

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปี โดยพิจารณาจาก (1) ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (2) บริษัทฯ ไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่ (3) บริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ (4) พิจารณาถึงโครงการลงทุนในโครงการต่างๆ ในอนาคต และบริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและแผนการใช้เงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ ย่อยกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยจะพิจารณาจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นเช่นเดียวกัน

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ในระยะที่ผ่านมา 5 ปีย้อนหลัง

(หน่วย : บาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2559 ปีที่น่าเสนอ	ปี 2558 ปีที่ผ่านมา	ปี 2557 ปีที่ผ่านมา	ปี 2556 ปีที่ผ่านมา	ปี 2555 ปีที่ผ่านมา
1. กำไรสุทธิ	607,557,665 บาท	641,538,005 บาท	649,834,968 บาท	966,098,875 บาท	815,763,445 บาท
2. จำนวนหุ้น	425,193,894 หุ้น	425,193,894 หุ้น	425,193,894 หุ้น	424,945,994 หุ้น	339,957,087 หุ้น
3. เงินปันผลจ่าย อัตราต่อหุ้น	0.60 บาท : หุ้น	0.60 บาท : หุ้น	0.60 บาท : หุ้น	0.75 บาท : หุ้น	0.97 บาท : หุ้น
4. รวมจำนวนเงินปันผล จ่ายทั้งสิ้น	255,116,336.40 บาท	255,116,336.40 บาท	255,116,336.40 บาท	318,709,495.50 บาท	329,748,234.39 บาท
5. สัดส่วนการจ่าย เงินปันผล	ร้อยละ 42.00	ร้อยละ 39.77	ร้อยละ 39.26	ร้อยละ 32.99	ร้อยละ 40.42

คำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยมีคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายคำตอบแทน สำหรับกรรมการผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ และเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ ซึ่งได้แก่ 1) คำบำเหน็จกรรมการประจำปี 2) คำตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน 3) คำตอบแทนที่จ่ายเป็นเบี้ยประชุม โดยพิจารณาถึงภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารโดยมีคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ เป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัทฯ และพิจารณาเปรียบเทียบกับ

- 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายคำตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ
- 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

กรรมการผู้อำนวยการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดคำตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปีของผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

▶ คำตอบแทนกรรมการ

1. คำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน (บาท)	เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)				
	คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ	คณะกรรมการ สรรหาและ คำตอบแทนฯ	คณะกรรมการ นโยบายบริหาร ความเสี่ยง
1 ประธานฯ	36,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000
2 รองประธานฯ	25,000	37,500	-	-	-	-
3 กรรมการ	20,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000

2. คำตอบแทนประจำปีกรรมการ

2.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

คำตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทฯ ในรูปของเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 11,160,000 บาท รายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ		ค่าตอบแทนประจำปี 2559 (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท)					ค่าตอบแทนรวม (บาท)
			คณะกรรมการบริษัทฯ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง	
1	นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	537,315	1,080,000	-	-	-	-	1,617,315
2	นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	373,136	750,000	300,000	-	-	-	1,423,136
3	นายปัญญา เสนาดิสัย	298,507	600,000	-	225,000	90,000	-	1,213,507
4	นายสสันดี เกตุสุวรรณ	298,507	600,000	450,000	-	-	60,000	1,408,507
5	นายอัจฉรินทร์ สารสาส	298,507	600,000	-	150,000	90,000	90,000	1,228,507
6	นายไพฑูรย์ ทวีผล	298,507	600,000	-	150,000	135,000	60,000	1,243,507
7	นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	298,507	600,000	-	-	-	-	898,507
8	นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	298,507	600,000	-	-	-	-	898,507
9	นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	298,507	570,000	300,000	-	60,000	-	1,228,507
			รวม					11,160,000

หมายเหตุ 1. คำตอบแทนประจำปีเป็นการคำนวณจ่ายจากผลการดำเนินงานในปี 2559 ที่จ่ายในปี 2560

2.2 คำตอบแทนอื่น

ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ นอกจากคำตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และคำตอบแทนประจำปีกรรมการ

► คำตอบแทนผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2559	จำนวนราย	ปี 2558
เงินเดือนรวม	10	40,897,038.00	8	33,313,307.00
โบนัสรวม	10	6,419,215.00	8	5,622,744.00
รวม		47,316,253.00		38,936,051.00

หมายเหตุ - ปี 2559 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 10 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายโคอิจิ มียาฮาร่า นายสมศักดิ์ สิทธินันท์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และนายอันธชัย ฤทธิธำ
- ปี 2558 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 8 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายโคอิจิ มียาฮาร่า นายสมศักดิ์ สิทธินันท์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ และนายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในรอบปี 2559 บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2559	จำนวนราย	ปี 2558
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	1,818,000.00	8	1,575,840.00

หมายเหตุ : - ปี 2559 ประกอบด้วยผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายสมศักดิ์ สิทธินันท์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และนายอันธชัย ฤทธิธำ
- ปี 2558 ประกอบด้วยผู้บริหาร 8 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายโคอิจิ มียาฮาร่า นายสมศักดิ์ สิทธินันท์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ และ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

► บุคลากร

จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีดังนี้

บริษัท	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2558	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	514	157	544	171
2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	1,017	146	1,065	154
3. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	337	55	505	58
4. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	483	53	367	71
5. บริษัท สมบูรณ์ฟอร์จจิง เทคโนโลยี จำกัด	36	2	29	2
รวม	2,389	413	2,510	456
จำนวนพนักงานตามประเภทการจ้างงาน	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	2,313	406	2,445	444
พนักงานสัญญาจ้าง	76	7	65	12

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
1. แผนกผลิต / ปฏิบัติการวิศวกรรม-Jig Shop	1,674	1,719
2. แผนกวิศวกรรม	160	130
3. แผนกซ่อมบำรุง / รับประกันคุณภาพ / วางแผนการผลิต	435	483
4. แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดซื้อ ฝ่ายจัดหา	178	179
5. สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ (รวมบุคคล BU)	87	86
6. ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน	50	59
7. สายงานขายและการตลาด	27	30
8. ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ/ ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์/ ฝ่ายพัฒนาระบบการผลิต	36	54
9. ฝ่ายบริหารจัดการ/ ฝ่ายบริหารสายปฏิบัติการ	90	102
10. แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ / แผนก BPI	10	11
11. อื่นๆ (BD / Legal / SEE / Audit / Planning)	55	113
รวม	2,802	2,966

หมายเหตุ : บริษัทฯ ไม่มีสภาพแรงงาน และไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

► ค่าตอบแทนพนักงาน

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของพนักงานของบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2559	จำนวนราย	ปี 2558
เงินเดือน	2,797	707,862,960	2,946	713,195,088
โบนัสรวม	2,676	147,122,774	2,847	175,598,924
รวม		854,985,734		888,794,012

2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2559 บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2559	จำนวนราย	ปี 2558
เงินสมทบกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ	1,867	24,773,995.17	2,143	23,263,855.97

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม ทั้ง 3 ท่านที่ประชุมได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบ ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้พัฒนามีประสิทธิภาพมีประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการติดตามแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ จากการสอบทาน บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้โดยมีการกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และตัวชี้วัดที่ชัดเจน ในการสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น เสริมสร้างความสามารถคุณภาพชีวิตของบุคลากร มีกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ทั้งการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการจ่ายเงินรางวัลจูงใจให้กับพนักงาน พิจารณาจากผลสำเร็จตามเป้าหมายของดัชนีชี้วัดส่วนบุคคล และผลกำไรของบริษัทฯ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ด้านการพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่องูถือุนเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง พิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conducts รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีนี้ บริษัทฯ ได้รับรางวัล “SET Awards” จำนวน 3 รางวัล คือ รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืนยอดเยี่ยม

(Sustainability Awards) รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards) และรางวัลด้านบริษัทจดทะเบียนที่มีรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment) และได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อเนื่องอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชันตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) โดยได้รับการรับรองในปี 2556 ปี 2558 และ ปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองยื่นต่ออายุ (Recertification) ได้มีการขยายผลการเป็นแนวร่วมปฏิบัติไปยังคู่ค้าที่สำคัญของบริษัทฯ และเพื่อให้มีความต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัทฯ รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีมาตรการเพียงพอในการต่อต้านและตรวจพบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำหนดขั้นตอน กระบวนการ ขอบเขตภาระหน้าที่ และพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์องค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะ ติดตาม ประเมินผล และสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ เพื่อนำไปดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ และมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการทั้ง 4 คณะ ได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ มีการควบคุม การปฏิบัติงานที่เพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ และการต่อต้านการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไข มาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก

กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทฯ เช่นเดียวกับธุรกรรมปกติ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียดังกล่าวจะไม่สิทธิออกเสียง และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ มีการมุ่งมั่นในการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้สินค้าที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างมากต่อการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้การรับรองระบบคุณภาพ “ISO/TS 16949” และ “ISO 14001” ซึ่งมีหน่วยงานที่แยกอิสระจากสายการผลิต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนดต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของการทำธุรกรรมด้านการเงิน และจัดซื้อ จัดจ้างนั้น บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” และ “คู่มือควบคุมการจัดซื้อ-จัดจ้าง” ซึ่งกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ชัดเจนถึงหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงิน และการทำสัญญาจัดซื้อ จัดจ้าง เพื่อให้มีความรอบคอบ รัดกุมและป้องกันการทุจริตในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

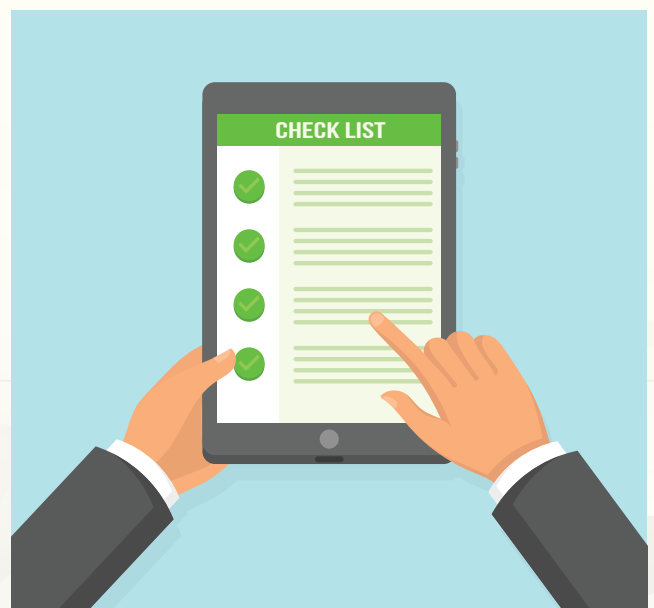
ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทฯ ได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 4 วัน โดยมีเลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่าง ๆ นั้น บริษัทฯ จะมีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงาน โดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

5. ระบบการติดตาม

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2559 รวม 10 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 10 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการ ที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงานเพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ



รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2558 และ ระหว่างปี 2559 ดังต่อไปนี้

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2558	ปี 2559	
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ SBM	0.91	0.38	ราคตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT ขายสินค้าสำเร็จรูป ให้ SBM	133.59	114.42	ราคตลาด
3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SBM	2.74	-	ตามสัญญากู้เงิน
4. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ SBM	0.48	-	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ SBM
5. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SBM	14.48	11.50	ราคาใกล้เคียงทุน / SBM ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
6. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SBM	46.22	34.27	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SBM

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 6 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเทรียล จำกัด (BSK)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2558	ปี 2559	
1. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ BSK	1.43	4.53	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก BSK	2.74	2.42	ราคาใกล้เคียงทุน / BSK ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
3. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก BSK	42.71	29.10	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ BSK
4. SAT รับเงินปันผลจาก BSK	-	31.20	

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล แอสตัง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2558	ปี 2559	
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ ICP	4.49	4.31	ราคตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น ICP	30.00	-	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก ICP	4.49	0.26	ตามสัญญากู้เงิน
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก ICP	32.70	23.02	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ ICP
5. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก ICP	1.90	1.61	ราคาใกล้เคียงทุน / ICP ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
6. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคจาก ICP	0.03	-	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ ICP

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 6 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แอแปน จำกัด (SIJ)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2558	ปี 2559	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SIJ	40.00	3.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SIJ	1.52	1.13	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ SIJ	11.48	4.04	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ SIJ

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2558	ปี 2559	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SFT	80.00	30.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SFT	1.62	2.36	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SFT	0.93	0.87	ราคาใกล้เคียงทุน / SFT ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SFT	11.70	14.14	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SFT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ซีซีไอ สมบูรณ์ โคเทค เซนส์ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2558	ปี 2559	
1. ICP มีซื้อทรายอบแห้งจาก บริษัท ซีซีไอ สมบูรณ์ โคเทค เซนส์ จำกัด	37.00	41.10	ซื้อในราคาตลาด / ลักษณะการซื้อสินค้าเป็นครั้งคราว เพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ประกอบด้วย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ 3 คน 1 ในนั้น เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบฯ แต่ละคนได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นายปัญญา เสนาดิลัย	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	
นายไพฑูรย์ ทวีผล	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
กรรมการตรวจสอบฯ	
นายอัจฉรินทร์ สารสาส	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
กรรมการตรวจสอบฯ	

การประชุมในบางครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานแสดงความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระโดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเพื่อให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และสอบทานการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างครบถ้วนเพียงพอ และเชื่อถือได้ รวมทั้งได้หารือเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี ตลอดจนพิจารณาและเสนอความเห็นต่อแผนการตรวจสอบและผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา

ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติตามสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพโดยใช้วิธีการประเมินความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานของ COSO ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่างๆ รวมทั้งแผนอัตรากำลังและแผนการพัฒนาบุคลากร ในการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะทั้งต่อแผนตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหาร เพื่อใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาถึงผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบในเรื่องที่สำคัญตามแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมกับให้ข้อสังเกต และนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ

การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้นมีความเพียงพอ และได้ให้ฝ่ายบริหารติดตามสาระสำคัญของการประกาศใช้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายงานเพื่อทราบและพิจารณาอย่างใกล้ชิด

การปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณารายงานของผู้ตรวจสอบภายใน ในการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในและภายนอกบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มั่นใจว่าบริษัทฯ มีมาตรการเพียงพอในการต่อต้านและตรวจพบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

พิจารณาการทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปี และรายไตรมาส ตลอดจนให้ความเห็นโดยอิสระต่อรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ในการลงทุนในโครงการสำคัญต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 และได้เห็นชอบให้บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (KPMG) เป็นผู้สอบบัญชีของ บมจ. SAT และบริษัทย่อย โดยได้พิจารณาในเรื่องมาตรฐานการปฏิบัติงานและค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม การให้บริการด้านการตรวจสอบบัญชีและบริการด้านอื่นๆ เช่น การให้คำปรึกษาด้านระบบการควบคุมภายใน การจัดอบรมสัมมนาให้ลูกค้า การตรวจสอบระบบงานด้านสารสนเทศ ตลอดจนความชำนาญในการตรวจสอบบริษัทที่ทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตรถยนต์และบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จึงเห็นควรเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทฯ นำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง หรือนายบุญญฤทธิ์ อนุอมเจริญ หรือนางสาวศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2560 โดยมีค่าตอบแทนเมื่อรวมกับบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 4,072,000 บาท โดยผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นแก่บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conducts รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนาซึ่งในปีบริษัทฯ ได้รับการจัดอยู่ในกลุ่มที่มีคะแนนระดับ 5 ดาว จากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2559 โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในการสำรวจมีบริษัทจดทะเบียนที่เข้าร่วมการสำรวจทั้งสิ้น 601 บริษัท และการประเมินเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559 สรุปคะแนนที่ประเมินเท่ากับ 100 คะแนนเต็ม

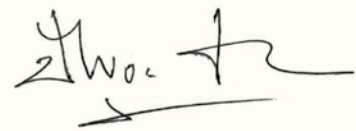
การบริหารความเสี่ยง

กำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทฯ ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ มาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะการปรับปรุง รวมทั้งมุมมองด้านความเสี่ยงต่างๆ

ความเห็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

จากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในเรื่องการทำหน้าที่โดยรวม การสอบทานการจัดทำงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การกำกับให้มีการบริหารความเสี่ยง การสอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งผลการประเมินโดยรวมสรุปว่า ได้ปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นว่า บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินที่เหมาะสมและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างยั่งยืน



นายปัญจะ เสนาดิลัย

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ โดยมีนายไพฑูรย์ ทวีผล กรรมการอิสระทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และมีกรรมการอิสระทำหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ได้แก่ นายปัญญา เสนาดิสัย และนายอัษฎรินทร์ สารสาส มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป

ในปี 2559 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จัดให้มีการประชุมฯ รวม 3 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวน บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและค่าตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญ ดังนี้
 - 2.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
 - 2.2 หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลใจ ให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริง และเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ และแนวโน้มอุตสาหกรรม
 - 2.3 ทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
 - 2.4 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาจาก
 - 2.4.1 ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ
 - 2.4.2 ข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกันรวมทั้งผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - 2.5 กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
 - 2.6 ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ การเสนอแนะและเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ครบวาระ เป็นการล่วงหน้า ประจำปี 2559 ไม่น้อยกว่า 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 - 31 ธันวาคม 2559 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ



(นายไพฑูรย์ ทวีผล)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายงานของคณะกรรมการนโยบาย บริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย นายอัจริษฐ์ สารสาส กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีกรรมการ ได้แก่ นายสสันต์ เกตุสุวรรณ นายไพฑูรย์ ทวีผล และนาย योगิ์ กิตะพานิชย์ มีวาระดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2557 เป็นต้นไป

ในปี 2559 คณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนขอบเขตภาระหน้าที่ของคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง
2. พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยพิจารณาความเสี่ยงอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งความเสี่ยงจากภายนอกและความเสี่ยงจากภายใน พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเฝ้าระวัง
3. ให้ข้อเสนอแนะ ติดตามการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการเพื่อนำไปดำเนินการให้บรรลุเป้าหมาย
4. แนะนำให้มีการฝึกอบรมเรื่องความเสี่ยงเพื่อเพิ่มทักษะในการวิเคราะห์ความเสี่ยงแก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง
5. กำหนดให้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

ทั้งนี้ นอกจากชี้แนะให้ฝ่ายบริหารได้มุ่งเน้นการป้องกันทั้งความเสี่ยงจากภายนอกและจากภายใน จากการจัดลำดับความสำคัญแล้ว ยังเน้นในด้านการป้องกันความเสี่ยงในระยะสั้นที่เรียกว่าการเฝ้าระวัง และการมองไปข้างหน้าหรือการเตรียมการป้องกันความเสี่ยงระยะยาวอีกด้วย



(นายอัจริษฐ์ สารสาส)

ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายสรเสรี วงศ์ชะอุ่ม)

ประธานกรรมการ

(นายยงเกียรติ กิตะพาณิชย์)

กรรมการผู้อำนวยการ

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ โดยรายได้หลักของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์มาจากการขายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์ เช่น เฟลาข้าง แหนบแผ่น จานเบรก ดุมเบรก เหล็กกันโคลง และเหล็กสปริงชุด เป็นต้น โดยเป็นการจำหน่ายให้กับโรงงานประกอบรถยนต์ (Original - Equipment Manufacturer) ที่อยู่ในประเทศเป็นส่วนใหญ่

การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

► การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2559 และ ปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมเท่ากับ 8,397 ล้านบาท และ 8,817 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 420 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 โดยมีรายได้จากการขายสินค้าและบริการ-สุทธิของปี 2559 และปี 2558 เป็นเงิน เท่ากับ 8,299 ล้านบาท และ 8,644 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 346 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากการภาพรวมอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์และชิ้นส่วนการเกษตรปรับตัวลดลงจากปัจจัยลบทางด้านเศรษฐกิจและภัยธรรมชาติที่ส่งผลกระทบต่อภาพเศรษฐกิจโดยรวม ซึ่งส่วนใหญ่เป็นกลุ่มรถกระบะที่ถือเป็นรายได้หลักของบริษัทฯ ที่มีปริมาณการผลิตรถยนต์ลดลงจากปีก่อน

การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

► ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2559 และปี 2558 บริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการรวมเท่ากับ 7,062 ล้านบาท และ 7,383 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 321 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 ซึ่งอัตราต้นทุนขายและบริการต่อยอดขายในปี 2559 เท่ากับ 85% ลดลงกว่าปีก่อนเล็กน้อยจากการควบคุมต้นทุนคงที่ในส่วนของการลงทุน และควบคุมต้นทุนผันแปรให้เกิดประสิทธิภาพในการผลิตสูงสุด เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์ในปัจจุบัน

► ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2559 เท่ากับ 670 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 11 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 2 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารต่างๆ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและควบคุมกำลังพลให้สอดคล้องกับสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์

► ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2559 บริษัทฯ มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อน 4 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 10 จากการบริหารกำไรจากการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสิทธิประโยชน์ด้านการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับเป็นหลัก

► กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และ ภาษีเงินได้ ในปี 2559 จำนวน 665 ล้านบาท โดยลดลงจากปีก่อน 79 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 11 จากปริมาณการขายปรับลดลงในบางผลิตภัณฑ์ของกลุ่มลูกค้าหลัก

► กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ เท่ากับ 608 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อนเป็นเงิน 34 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 สาเหตุหลักมาจากปริมาณการขายปรับลดลงในบางผลิตภัณฑ์ของกลุ่มลูกค้าหลัก

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

► สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 เท่ากับ 9,421 ล้านบาท และ 9,633 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 212 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของที่ดินอาคารและอุปกรณ์ ในการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาเป็นสำคัญ

• ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 1,331 ล้านบาท และเท่ากับ 1,311 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เพิ่มขึ้น 21 ล้านบาท จากปริมาณยอดขายช่วงปลายปีเพิ่มขึ้นเล็กน้อย โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 58 วัน

• เงินลงทุน

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีเงินลงทุนสุทธิในบริษัทที่เกี่ยวข้องจำนวน 366 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนใน บริษัท ยามาตะ สมบูรณ์ จำกัด บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเตก แซนด์ จำกัด บริษัท นิชินโบะ

สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด และบริษัท สมบูรณ์ โซลิด แมนูแฟกเจอร์ จำกัด ซึ่งบริษัทฯ มีต้นทุนเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าว เท่ากับ 73 ล้านบาท

• ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 5,410 ล้านบาท และปี 2558 มีจำนวน 5,705 ล้านบาท ลดลง 295 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5 ซึ่งเป็นผลจากการคิดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด 798 ล้านบาท โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ลงทุนเพิ่มรวม 508 ล้านบาท ในสายการผลิตเพลาช่าง เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคต

▶ หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 3,534 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินระยะสั้น เท่ากับ 2,249 ล้านบาท และหนี้สินระยะยาว เท่ากับ 1,286 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปีก่อน 568 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 14 โดยหลักลดลงจากการจ่ายชำระการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิตของโรงงาน มีภาระหนี้สินจากเงินกู้ยืมธนาคารลดลง 483 ล้านบาท โดยในระหว่างปีมีการเบิกเงินกู้ 258 ล้านบาทและจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 741 ล้านบาท เป็นสำคัญ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

▶ โครงสร้างเงินทุน

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 5,887 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งเท่ากับ 5,531 ล้านบาท เป็นเงิน 356 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงานระหว่างงวด

บริษัทฯ มีการจัดสรรกำไรประจำปี 2559 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาทเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 255 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.19 บาทเป็นจำนวนเงิน 81 ล้านบาท ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.41 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 174 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2560

บริษัทฯ มีการจัดสรรกำไรประจำปี 2558 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 255.1 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เมื่อวันที่ 3 กันยายน 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาทเป็นจำนวนเงิน 85.0 ล้านบาท ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 170.0 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2559

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีโครงสร้างเงินทุนประกอบด้วยหนี้สินรวม 3,534 ล้านบาทและส่วนของผู้ถือหุ้น 5,887 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นประมาณ 0.60 เท่า

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิ จำนวน 1,442 ล้านบาท และ 1,552 ล้านบาท (ตามลำดับ) กระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมลงทุน 554 ล้านบาท และ 493 ล้านบาท (ตามลำดับ) ซึ่งเป็นผลจากการที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ลงทุนเพิ่มสายการผลิตเพลาช่าง เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคต และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 817 ล้านบาท และ 1,034 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามโครงการลงทุน 741 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลรวม 251 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2559 โดยสรุปตลาดรถยนต์โดยรวมไม่ไปตามเป้าหมายเนื่องจากผู้ซื้อชะลอการซื้อจากภาวะการเมืองและภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศ โดยมีสาเหตุหลักๆ ได้แก่ ภาระหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำและปัญหภัยแล้งสถาบันการเงินเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อใน อย่างไรก็ตามประเทศไทยยังคงเป็นฐานการผลิตรถปิคอัพที่สำคัญในการส่งออกทั่วโลกส่งผลให้อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนยังคงมีการเติบโตในอนาคต ซึ่งก็ยังมีปัจจัยหลายอย่างที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาอุตสาหกรรมยานยนต์ในอนาคต เช่น การสนับสนุนของภาครัฐต่อการผลักดันอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนก้าวไปสู่อุตสาหกรรม 4.0 จะเป็นแรงสนับสนุนให้อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนเติบโตอย่างต่อเนื่อง การสนับสนุนขยายการลงทุนในอุตสาหกรรมมากขึ้น รวมทั้งแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยียานยนต์ไปเป็นรถไฟฟ้า จากปัจจัยดังกล่าว ในปี 2559 บริษัทฯ ได้มีการเตรียมความพร้อมทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โดยการลงทุนในเทคโนโลยีและเครื่องจักรใหม่ มีแผนกลยุทธ์ขององค์กรในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่มอาเซียนให้มากขึ้น การลงทุนวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีมูลค่าเพิ่ม การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการออกแบบเชิงวิศวกรรมเพื่อการแข่งขันในด้านต้นทุนได้มากขึ้น และการศึกษาผลกระทบรวมถึงโอกาสทางธุรกิจของรถยนต์ไฟฟ้า ขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีการบริหารจัดการบุคลากรตามแนวทางการพัฒนายุทธศาสตร์ 3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล ควบคู่ไปกับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้อุทธรณ์บัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 และ 9

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับธุรกิจรถยนต์และบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ ปริมาณการขายในแต่ละผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับอุปสงค์ของรถยนต์แต่ละรุ่นซึ่งแตกต่างกันออกไป ความผันผวนในปริมาณการขายของบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ อาจทำให้มีสินค้าคงเหลือที่ไม่เคลื่อนไหวเป็นเวลานานโดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่เครื่องจักร ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือตามแต่ละช่วงอายุของสินค้า

ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือเนื่องจากบัญชีดังกล่าวมีนัยสำคัญ และต้องใช้การประมาณการและดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหาร เรื่องดังกล่าวจึงเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร

ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบ รวมถึง

- สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจของนโยบายของกลุ่มบริษัทในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ
- การทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ การเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพของสินค้าคงเหลือ
- ทดสอบรายงานอายุของสินค้าคงเหลือ โดยทดสอบว่ารายงานดังกล่าวได้จัดประเภทสินค้าคงเหลือในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสม ตลอดจนการตรวจสอบกับเอกสารประกอบการบันทึกการขาย และทดสอบการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่าเป็นไปตามนโยบายของกลุ่มบริษัท
- การสุ่มทดสอบมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับกับเอกสารราคาขาย ตลอดจนค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้อง
- ประเมินความเสี่ยงของการเปิดเผยในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ผิดตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัทย่อย
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้ส่วนเสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4628

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

17 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2559	2558	2559	2558
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,071,291,879	1,000,010,533	380,890,155	383,328,001
เงินลงทุนชั่วคราว	6	337,229,839	268,887,893	272,129,937	254,376,185
ลูกหนี้การค้า	4, 7	1,331,378,945	1,310,667,695	366,908,456	385,102,994
ลูกหนี้อื่น	4, 8	98,305,719	110,337,444	57,955,723	86,272,170
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	4	-	-	33,000,000	150,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	625,009,025	737,742,748	117,824,687	138,570,055
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,463,215,407	3,427,646,313	1,228,708,958	1,397,649,405
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	339,203,588	279,695,332	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	2,542,012,202	2,461,890,702
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	12	26,651,146	26,651,146	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	58,561,500	58,651,750	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	5,409,565,654	5,704,565,316	1,500,926,981	1,397,841,264
ค่าความนิยมจากการรวมธุรกิจ		17,934,556	17,934,556	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	15	40,762,703	42,411,950	18,818,366	19,056,630
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	38,899,915	35,043,857	11,719,613	11,506,252
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		26,256,412	40,930,323	5,696,212	4,869,421
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,957,835,474	6,205,884,230	4,079,173,374	3,895,164,269
รวมสินทรัพย์		9,421,050,881	9,633,530,543	5,307,882,332	5,292,813,674

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2559	2558	2559	2558
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้า	4, 18	1,136,524,734	1,233,328,072	265,343,292	316,237,953
เจ้าหนี้อื่น	4, 19	299,279,886	300,069,500	83,265,643	66,320,039
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		36,442,113	39,999,734	7,822,403	5,962,065
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	753,648,603	739,325,859	269,222,288	251,384,742
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	982,116	924,564	132,410	123,972
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		21,811,781	19,768,667	11,314,863	19,662,702
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,248,689,233	2,333,416,396	637,100,899	659,691,473
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	1,006,821,238	1,502,353,211	437,208,518	448,314,175
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	539,645	1,521,761	85,272	217,682
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	20	277,275,872	264,550,762	89,883,287	88,811,073
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		866,814	855,416	629,240	623,616
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,285,503,569	1,769,281,150	527,806,317	537,966,546
รวมหนี้สิน		3,534,192,802	4,102,697,546	1,164,907,216	1,197,658,019

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2559	2558	2559	2558
(บาท)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	21				
ทุนจดทะเบียน		425,193,894	426,711,809	425,193,894	426,711,809
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	21	716,443,452	716,443,452	716,443,452	716,443,452
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว	22				
ทุนสำรองตามกฎหมาย		55,671,181	55,671,181	42,671,181	42,671,181
ยังไม่ได้จัดสรร		4,688,928,052	4,332,232,940	2,958,666,589	2,910,847,128
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า					
หน่วยงานต่างประเทศ	22	621,500	1,291,530	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,886,858,079	5,530,832,997	4,142,975,116	4,095,155,655
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,421,050,881	9,633,530,543	5,307,882,332	5,292,813,674

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(บาท)			
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4, 23, 27	8,298,781,923	8,644,459,275	2,251,040,643	2,472,454,872
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		3,418,869	1,026,601	-	1,495,263
รายได้อื่น	4	95,155,456	162,587,255	185,321,882	215,334,221
รวมรายได้		8,397,356,248	8,808,073,131	2,436,362,525	2,689,284,356
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและการให้บริการ	4	7,062,208,155	7,383,393,168	1,670,850,744	1,861,941,824
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4	115,510,143	134,448,446	38,659,092	43,706,172
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	554,280,876	546,047,894	311,464,218	318,175,678
หนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย					
และขาดทุนจากการซื้อขายค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	56,878,500	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	-	749,403	-
ต้นทุนทางการเงิน		83,100,530	115,772,029	26,913,538	40,425,848
รวมค่าใช้จ่าย		7,815,099,704	8,179,661,537	2,105,515,495	2,264,249,522
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
กำไรก่อนภาษีเงินได้	11	73,014,256	56,459,232	-	-
กำไรจ่ายภาษีเงินได้		655,270,800	684,870,826	330,847,030	425,034,834
กำไรจ่ายภาษีเงินได้	26	(47,713,135)	(43,332,821)	(32,165,016)	(38,389,586)
กำไรสำหรับปี		607,557,665	641,538,005	298,682,014	386,645,248
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)					
	28	1.43	1.51	0.70	0.91

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2559	2558	2559	2558
		(บาท)			
กำไรสำหรับปี		607,557,665	641,538,005	298,682,014	386,645,248
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการ					
คณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการ					
ผลประโยชน์พนักงาน	20	-	(87,235,099)	-	(31,825,177)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของ					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	26	-	8,577,597	-	3,366,586
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าหน่วยงาน					
ต่างประเทศ		(670,030)	(2,912,576)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		(670,030)	(81,570,078)	-	(28,458,591)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		606,887,635	559,967,927	298,682,014	358,186,657

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม				องค์ประกอบอื่น	
				กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
		ทุนเรือนหุ้น				ผลต่างจากอัตรา	
หมายเหตุ	ที่ออกและ	ส่วนเกิน	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้	การแปลงค่า	รวมส่วนของ	
	ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	ตามกฎหมาย	จัดสรร	งบการเงิน	ผู้ถือหุ้น	
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		425,193,894	716,443,452	55,671,181	4,015,964,242	4,204,106	5,217,476,875
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	29	-	-	-	(246,611,805)	-	(246,611,805)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(246,611,805)	-	(246,611,805)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร	-	-	-	641,538,005	-	641,538,005	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(78,657,502)	(2,912,576)	(81,570,078)	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	562,880,503	(2,912,576)	559,967,927
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		425,193,894	716,443,452	55,671,181	4,332,232,940	1,291,530	5,530,832,997

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม				องค์ประกอบอื่น	
				กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
		ทุนเรือนหุ้น				ผลต่างจากอัตรา	
หมายเหตุ	ที่ออกและ	ส่วนเกิน	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้	การแปลงค่า	รวมส่วนของ	
	ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	ตามกฎหมาย	จัดสรร	งบการเงิน	ผู้ถือหุ้น	
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		425,193,894	716,443,452	55,671,181	4,332,232,940	1,291,530	5,530,832,997
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	29	-	-	-	(250,862,553)	-	(250,862,553)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(250,862,553)	-	(250,862,553)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	607,557,665	-	607,557,665
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	(670,030)	(670,030)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	607,557,665	(670,030)	606,887,635
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		425,193,894	716,443,452	55,671,181	4,688,928,052	621,500	5,886,858,079

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			ทุนสำรอง	ยังไม่ได้	
			ตามกฎหมาย (บาท)	จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	425,193,894	716,443,452	42,671,181	2,799,272,275	3,983,580,802
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	29	-	-	(246,611,804)	(246,611,804)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	(246,611,804)	(246,611,804)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร		-	-	386,645,248	386,645,248
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	(28,458,591)	(28,458,591)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	358,186,657	358,186,657
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	425,193,894	716,443,452	42,671,181	2,910,847,128	4,095,155,655

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			ทุนสำรอง	ยังไม่ได้ จัดสรร	
			(บาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	425,193,894	716,443,452	42,671,181	2,910,847,128	4,095,155,655
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	29	-	-	(250,862,553)	(250,862,553)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	(250,862,553)	(250,862,553)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร		-	-	298,682,014	298,682,014
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	298,682,014	298,682,014
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	425,193,894	716,443,452	42,671,181	2,958,666,589	4,142,975,116

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	607,557,665	641,538,005	298,682,014	386,645,248
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	810,166,947	858,105,414	222,492,847	251,506,244
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,750,696	17,679,898	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(9,477,248)	(11,760,124)	(9,779,473)	(16,349,424)
ต้นทุนทางการเงิน	83,100,530	115,772,029	26,913,538	40,425,848
ตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	31,791,188	(18,904,078)	11,431,320	355,098
หนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
และขาดทุนจากการซื้อขายค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	56,878,500	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(44,440)	(816,769)	(81,209)	(20,061)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(3,904,090)	(59,365)	-	(247,017)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(73,014,256)	(56,459,232)	-	-
เงินปันผลรับ	(8,393,750)	(2,465,000)	(31,199,340)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	29,326,730	29,257,582	9,959,124	10,566,733
ภาษีเงินได้	47,713,135	43,332,821	32,165,016	38,389,586
	1,518,573,107	1,615,221,181	617,462,337	711,272,255
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(20,664,494)	(15,299,603)	18,249,010	57,090,075
ลูกหนี้อื่น	11,789,770	(34,160,622)	28,074,491	11,330,638
สินค้าคงเหลือ	80,942,535	(58,566,061)	9,314,048	2,007,050
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14,003,881	6,066,569	(826,790)	733,991
เจ้าหนี้การค้า	(97,231,539)	112,631,566	(50,867,925)	(17,919,311)
เจ้าหนี้อื่น	217,722	4,382,641	17,193,320	(29,831,164)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11,398	(700,099)	5,624	(661,170)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,507,642,380	1,629,575,572	638,604,115	734,022,364
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(16,601,620)	(13,686,950)	(8,886,910)	(4,255,970)
จ่ายภาษีเงินได้	(49,526,079)	(64,016,907)	(40,726,215)	(40,003,137)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,441,514,681	1,551,871,715	588,990,990	689,763,257

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับดอกเบี้ย	9,719,203	11,760,124	10,021,429	17,211,728
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(68,341,946)	(131,289,681)	(17,753,752)	(116,777,973)
รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย	-	-	31,199,340	-
รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม	13,506,000	10,227,000	-	-
รับเงินปันผลจากบริษัทอื่น	8,393,750	2,465,000	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	(430,000,000)	(760,000,000)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	510,000,000	870,000,000
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(511,657,344)	(381,302,668)	(319,216,113)	(99,559,858)
ขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4,936,119	1,638,358	-	247,040
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(10,140,250)	(6,923,350)	(4,263,850)	(4,182,863)
เงินจ่ายจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	(100,000,000)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(553,584,468)	(493,425,217)	(320,012,946)	(93,061,926)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(82,173,380)	(114,966,310)	(26,740,995)	(40,140,208)
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(924,564)	(750,936)	(123,972)	(51,445)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	258,116,630	45,900,000	258,116,630	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(740,805,000)	(717,367,500)	(251,805,000)	(301,805,000)
เงินปันผลจ่าย	(250,862,553)	(246,611,805)	(250,862,553)	(246,611,805)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(816,648,867)	(1,033,796,551)	(271,415,890)	(588,608,458)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
	71,281,346	24,649,947	(2,437,846)	8,092,873
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,000,010,533	975,360,586	383,328,001	375,235,128
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,071,291,879	1,000,010,533	380,890,155	383,328,001
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้การค้าซื้อสินทรัพย์	(3,557,620)	39,999,734	1,860,338	5,962,065

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

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

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่
จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่

สำนักงานใหญ่ : 129 หมู่ที่ 2 ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางโคลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540

สาขา : 300/10 หมู่ที่ 1 ตำบลตาสีห์ อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

สาขา : 7/389 หมู่ที่ 6 ตำบลมาบยางพร อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนมกราคม 2548

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 28) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นใน
ประเทศไทย และกลุ่มตระกูลกิตะพาณิชย์ (ถือหุ้นร้อยละ 17.7)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเพลากระดาษและที่รองแขนบรรทุก รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ
วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 และ 11

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดย
สภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 33

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการดังต่อไปนี้ที่ใช้ทางเลือกในการวัดมูลค่าในแต่ละรอบระยะเวลารายงาน

รายการ

หนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

เกณฑ์การวัดมูลค่า

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3 (ก)

(ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้เห็นเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและใช้วิจารณญาณ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ก)	ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16	การใช้ประโยชน์ของขาดทุนทางภาษี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20	การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของ โครงการผลประ โยชน์

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หากข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วม

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

บริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

ส่วนได้เสียในบริษัทร่วมบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการกับบริษัทร่วมถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

(ข) เงินตราต่างประเทศ*รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ*

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน 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

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ค) เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมจัดหาเงิน และกิจกรรมลงทุน เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า

กลุ่มบริษัทได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย ซึ่งประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย ซึ่งไม่ได้มีการรับรู้ในงบการเงิน ณ วันที่ทำสัญญา แต่จะบันทึกรายการตามเกณฑ์การชำระจริง

(ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(จ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกจัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(ฉ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างผลิตคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ย สำหรับวัตถุดิบ วัสดุโรงงานและอะไหล่เครื่องจักรคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านำระหว่างผลิตที่ผลิตเองคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย รวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตที่เหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ข) เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน ส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม ถ้าไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดแสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ซ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

(ณ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสียหายและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือ ขึ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	5 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1.5 - 30 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและอะไหล่เครื่องจักร

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากต้นทุนการได้มาของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธินั้น

ค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการของบริษัทย่อยรับรู้ในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ภายหลังจากการรับรู้เริ่มแรก ค่าความนิยมจะถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าความนิยมได้ถูกทดสอบการด้อยค่าตามที่อธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ฎ) ค่าความนิยมติดลบรับรู้ทันทีในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

คำตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งไม่รวมค่าความนิยม โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ง) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งาน จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มีการปรับปรุงกลับรายการ ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ฎ) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในราคาทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอน จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืม โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(จ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ท) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

การผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

การผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณการผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าการผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัท รับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้อย่างดีและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ค) ประเมินการหนี้สิน

ประเมินการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประเมินการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประเมินการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ค) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดพิเศษ

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้ารายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่ารับรู้เป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ค) ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือ การผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ค) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่า จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง กลุ่มบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

(ด) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆอาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ก) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ข) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการทรัพย์สินองค์กร (ทรัพย์สินที่สำนักงานใหญ่) ค่าใช้จ่ายสำนักงานใหญ่ และสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทหากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน หรือกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทร่วม และบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 และ 11 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง		ลักษณะความสัมพันธ์
	สัญชาติ		
บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่ถือหุ้นร้อยละ 28 ในบริษัท	
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)	

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2559	2558	2559	2558
		(ล้านบาท)			
บริษัทย่อย					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	114	134
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	-	-	31	-
ดอกเบี้ยรับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	4	8
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	101	133
ค่าสาธารณูปโภครับ	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	9	12
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	6	6
ขายเศษจากการผลิต	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	5	8
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	2	2
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	3	1
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	5	12
บริษัทร่วม					
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	41	37	-	-
ผู้บริหารสำคัญ					
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		74	63	66	55
ผลประโยชน์ระยะยาว		3	2	2	2
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		77	65	68	57

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	20,174	18,953
ลูกหนี้อื่น				
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	19,251	25,812
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	-	-	14,794	22,569
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	-	-	11,528	19,335
บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แจแปน จำกัด	-	-	4	406
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	-	-	6,312	7,482
รวม	-	-	51,889	75,604
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	
		(พันบาท)		
บริษัทย่อย				
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด		-	30,000	
บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แจแปน จำกัด		40,000	40,000	
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด		30,000	80,000	
		70,000	150,000	
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	11	(37,000)	-	
สุทธิ		33,000	150,000	

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558
		(พันบาท)	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย			
ณ วันที่ 1 มกราคม		150,000	260,000
เพิ่มขึ้น		430,000	760,000
ลดลง		(510,000)	(870,000)
ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	11	(37,000)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		33,000	150,000

บริษัทบันทึกหนี้สงสัยจะสูญจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยจากการจดทะเบียนเลิกบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุ 11) เป็นจำนวนเงิน 37 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี

เจ้าหนี้การค้า	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บริษัทร่วม				
บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตท แชนด์ จำกัด	11,906	13,269	-	-

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

เจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	-	7
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	-	-	726	827
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	-	-	9	-
บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แจแปน จำกัด	-	-	-	157
บริษัทร่วม				
บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตท แชนด์ จำกัด	74			
รวม	74	-	735	991

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	320	325	90	90
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	5,150	3,368	3,198	2,777
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,065,822	996,318	377,602	380,461
รวม	1,071,292	1,000,011	380,890	383,328

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	1,067,189	992,326	383,890	383,328
สกุลเงินเยน	4,103	7,685	-	-
รวม	1,071,292	1,000,011	383,890	383,328

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

6 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราวของกลุ่มบริษัทและบริษัทเป็นเงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงิน ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.45 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (2558: ร้อยละ 1.70 ต่อปี) และเป็นสกุลเงินบาท

7 ลูกหนี้การค้า

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	20,174
กิจการอื่นๆ				
	1,331,447	1,310,736	346,734	366,150
รวม	1,331,447	1,310,736	366,908	385,103
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(68)	(68)	-	-
สุทธิ	1,331,379	1,310,668	366,908	385,103

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	-	-	20,174
กิจการอื่นๆ				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	1,329,212	1,308,227	346,734	366,150
เกินกำหนดชำระ :				
น้อยกว่า 3 เดือน	1,480	2,089	-	-
3 - 12 เดือน	335	352	-	-
มากกว่า 12 เดือน	420	68	-	-
	1,331,447	1,310,736	346,734	366,150
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(68)	(68)	-	-
	1,331,379	1,310,668	346,734	366,150
รวม	1,331,379	1,310,668	366,908	385,103

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ยอดลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	1,314,625	1,285,816	360,640	376,738
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	6,825	12,004	6,268	8,365
สกุลเงินเยน	9,929	12,848	-	-
รวม	1,331,379	1,310,668	366,908	385,103

8 ลูกหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	51,889	75,604
กิจการอื่นๆ				
ลูกหนี้กรมสรรพากร	80,706	83,497	1,400	1,949
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	4,666	7,982	1,902	3,257
รายได้ค้างรับ	2,122	5,918	491	3,836
อื่นๆ	10,812	12,940	2,274	1,626
รวม	98,306	110,337	57,956	86,272

ยอดลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	97,689	107,510	57,956	86,272
สกุลเงินเยน	617	2,827	-	-
รวม	98,306	110,337	57,956	86,272

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

9 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	268,164	246,609	56,699	60,643
งานระหว่างทำ	59,633	115,149	3,041	6,564
วัตถุดิบ	87,123	129,273	7,337	9,737
วัสดุโรงงาน	162,189	168,712	24,512	27,878
อะไหล่เครื่องจักร	122,244	111,210	46,893	43,097
สินค้าระหว่างทาง	10,637	19,980	248	125
รวม	709,990	790,933	138,730	148,044
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(84,981)	(53,190)	(20,905)	(9,474)
สุทธิ	625,009	737,743	117,825	138,570

10 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	279,695	233,463
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	73,014	56,459
รายได้เงินปันผล	(13,506)	(10,227)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	339,203	279,695

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

ลักษณะธุรกิจ		ประเทศที่		งบการเงินรวม									
				สัดส่วนความเป็น									
		กิจการ จัดตั้ง	เจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย		เงินปันผลรับ		
			2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	
		(ร้อยละ)		(พันบาท)									
บริษัทร่วม													
บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์	ผลิตและจำหน่าย												
โลเคท แชนด์ จำกัด	ทรายเคลือบ												
	พลาสติก,												
	ทรายอบแห้ง	ไทย	21.25	21.25	72,000	72,000	15,300	15,300	55,261	48,040	4,590	1,530	
บริษัท ขามาตะ	ผลิตและจำหน่าย												
สมบูรณ์ จำกัด	อะไหล่รถ	ไทย	20.00	20.00	150,000	150,000	30,807	30,807	283,942	231,655	8,916	8,697	
รวม							46,107	46,107	339,203	279,695	13,506	10,227	

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	2,461,891	2,461,891
เพิ่มทุนในบริษัทย่อย	100,000	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(19,879)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,542,012	2,461,891

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการมีมติเห็นชอบให้จดทะเบียนเลิกบริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แอแปน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่นในวันที่ 31 ตุลาคม 2559 เนื่องจากสถานการณ์อุตสาหกรรมรถยนต์ชะลอตัวลง และการดำเนินงานสามารถดำเนินการทำในประเทศได้ บริษัทได้บันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยจากการจดทะเบียนเลิกบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนในบริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด จากเดิม 250 ล้านบาท เป็น 350 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 1 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทย่อยได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2559

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ													
ลักษณะธุรกิจ	ประเทศ ที่ กิจการ จัดตั้ง	สัดส่วน ความเป็น เจ้าของ	ทุนชำระแล้ว				ราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน-สุทธิ		เงินปันผลรับ		
			2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558			
			(ร้อยละ)										(พันบาท)		
บริษัทย่อย															
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็ก เหนียว อุตสาหกรรม จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	ไทย	100	100	500,000	500,000	875,989	875,989	-	-	875,989	875,989	-	-	
บริษัท บางกอกสปริง อินดัสเทรียล จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	ไทย	100	100	130,000	130,000	519,989	519,989	-	-	519,989	519,989	31,199	-	
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แอสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	ไทย	100	100	785,000	785,000	796,034	796,034	-	-	796,034	796,034	-	-	
บริษัท เอสบีจี อินเตอร์ เนชั่นแนล แอแปน จำกัด	สนับสนุนข้อมูล ทางด้านการตลาด	ญี่ปุ่น	100	100	19,879	19,879	19,879	19,879	(19,879)	-	-	19,879	-	-	
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	ไทย	100	100	350,000	250,000	350,000	250,000	-	-	350,000	250,000	-	-	
รวม							2,561,891	2,461,891	(19,879)	-	2,542,012	2,461,891	31,199	-	

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

12 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

		งบการเงินรวม					
		ลักษณะของธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว	อัตราส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน	
				2559	2558	2559	2558
				(ร้อยละ)		(พันบาท)	
		ผลิตและจำหน่าย					
บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์	อะไหล่รถและ						
	ระบบเบรก	732,600	2.90	2.90	21,250	21,250	
บริษัท สมบูรณ์ โซมิก	ผลิตและจำหน่าย						
	อะไหล่รถ	300,000	1.80	1.80	5,401	5,401	
รวม					26,651	26,651	

13 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง และได้รับการประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระ เมื่อเดือนมิถุนายน 2559 โดยพิจารณาราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ราคาประเมินจำนวน 90 ล้านบาท

ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระจากภายนอก ซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 90 ล้านบาท ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งได้ถูกนำไปวางเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อย

บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวอนซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

14 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์	อะไหล่	รวม
			และ อุปกรณ์โรงงาน	และเครื่องใช้ สำนักงาน		ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง		
				(พันบาท)				
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	618,122	1,841,177	8,943,055	160,143	12,219	352,398	84,141	12,011,255
เพิ่มขึ้น	4,605	244	64,381	7,164	3,612	274,342	5,400	359,748
โอน	-	23,670	393,592	3,832	-	(408,253)	(12,841)	-
จำหน่าย	-	(2,529)	(124,247)	(747)	(705)	-	-	(128,228)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ								
1 มกราคม 2559	622,727	1,862,562	9,276,781	170,392	15,126	218,487	76,700	12,242,775
เพิ่มขึ้น	-	2,102	37,651	4,809	21	441,769	21,984	508,336
โอน	-	66,586	164,694	18	40	(196,356)	(34,982)	-
จำหน่าย	-	(844)	(53,484)	(595)	(1,298)	-	-	(56,221)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	622,727	1,930,406	9,425,642	174,624	13,889	463,900	63,702	12,694,890
ค่าเสื่อมราคา								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	608,776	5,047,643	135,072	10,432	-	-	5,801,923
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	99,090	733,723	11,485	960	-	-	845,258
จำหน่าย	-	(2,219)	(105,339)	(708)	(705)	-	-	(108,971)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ								
1 มกราคม 2559	-	705,647	5,676,027	145,849	10,687	-	-	6,538,210
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	100,890	686,184	10,278	1,026	-	-	798,378
จำหน่าย	-	(618)	(49,448)	(580)	(618)	-	-	(51,264)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	805,919	6,312,763	155,547	11,095	-	-	7,285,324
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	618,122	1,232,401	3,895,412	25,071	1,787	349,597	84,141	6,206,531
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	-	2,801	-	2,801
	618,122	1,232,401	3,895,412	25,071	1,787	352,398	84,141	6,209,332
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ								
1 มกราคม 2559								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	622,727	1,156,915	3,598,199	24,104	4,439	218,487	76,700	5,701,571
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	2,555	439	-	-	-	2,994
	622,727	1,156,915	3,600,754	24,543	4,439	218,487	76,700	5,704,565
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	622,727	1,124,487	3,110,590	18,701	2,794	463,900	63,702	5,406,901
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	2,289	376	-	-	-	2,665
	622,727	1,124,487	3,112,879	19,077	2,794	463,900	63,702	5,409,566

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	งบการเงินเฉพาะกิจการ		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
				เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ			
				(ล้านบาท)				
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	91,781	448,003	2,580,830	63,090	5,669	238,213	13,406	3,440,992
เพิ่มขึ้น	-	-	12,895	2,136	3,612	82,544	-	101,187
โอน	-	832	209,850	139	-	(208,647)	(2,174)	-
จำหน่าย	-	-	(5,199)	(75)	-	-	-	(5,274)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ								
1 มกราคม 2559	91,781	448,835	2,798,376	65,290	9,281	112,110	11,232	3,536,905
เพิ่มขึ้น	-	743	6,409	1,980	17	311,926	2	321,077
โอน	-	56,808	28,474	-	40	(84,945)	(377)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	91,781	506,386	2,833,259	67,270	9,338	339,091	10,857	3,857,982
ค่าเสื่อมราคา								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	134,380	1,703,272	54,413	5,081	-	-	1,897,146
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	28,934	213,988	3,589	681	-	-	247,192
จำหน่าย	-	-	(5,199)	(75)	-	-	-	(5,274)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ								
1 มกราคม 2559	-	163,314	1,912,061	57,927	5,762	-	-	2,139,064
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	30,514	183,636	3,053	788	-	-	217,991
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	193,828	2,095,697	60,980	6,550	-	-	2,357,055
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	91,781	313,623	877,558	8,677	588	238,213	13,406	1,543,846
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	-	-	-	-
	91,781	313,623	877,558	8,677	588	238,213	13,406	1,543,846
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ								
1 มกราคม 2559								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	91,781	285,521	886,315	7,024	3,519	112,110	11,232	1,397,502
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	339	-	-	-	339
	91,781	285,521	886,315	7,363	3,519	112,110	11,232	1,397,841
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	91,781	312,558	737,562	6,082	2,788	339,091	10,857	1,500,719
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	208	-	-	-	208
	91,781	312,558	737,562	6,290	2,788	339,091	10,857	1,500,927

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 3,543 ล้านบาท (2558: 2,739 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ดินของบริษัทมูลค่า 2.3 ล้านบาท เป็นที่ดินซึ่งยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมาย การโอนจะเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรส่วนใหญ่ไปค้ำประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

ในระหว่างปี 2559 บริษัทได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของการติดตั้งเครื่องจักรจำนวน 1 ล้านบาท ต้นทุนการกู้ยืมนี้เป็นต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดจากเงินกู้ที่กู้มาเพื่อโครงการ โดยมีอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมดังกล่าวในอัตรา ร้อยละ 2.79 ต่อปี

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

15 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

	งบการเงินรวม		
	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	121,253	2,228	123,481
เพิ่มขึ้น	2,740	4,183	6,923
จำหน่าย	(6,230)	-	(6,230)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	117,763	6,411	124,174
เพิ่มขึ้น	10,141	-	10,141
โอน	6,411	(6,411)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	134,315	-	134,315
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	75,144	-	75,144
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	12,848	-	12,848
จำหน่าย	(6,230)	-	(6,230)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	81,762	-	81,762
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	11,790	-	11,790
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	93,552	-	93,552
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	46,109	2,228	48,337
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	36,001	6,411	42,412
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	40,763	-	40,763

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	46,227	2,228	48,455
เพิ่มขึ้น	-	4,183	4,183
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	46,227	6,411	52,638
เพิ่มขึ้น	4,263	-	4,263
โอน	6,411	(6,411)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	56,901	-	56,901
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	29,266	-	29,266
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,315	-	4,315
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	33,581	-	33,581
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,502	-	4,502
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	38,083	-	38,083
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	16,961	2,228	19,189
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	12,646	6,411	19,057
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	18,818	-	18,818

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

16 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	38,900	35,044	11,720	11,506
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	<u>38,900</u>	<u>35,044</u>	<u>11,720</u>	<u>11,506</u>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	งบการเงินรวม บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 26)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	2,776	6,125	-	8,901
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	32,268	(2,269)	-	29,999
รวม	<u>35,044</u>	<u>3,856</u>	<u>-</u>	<u>38,900</u>

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	งบการเงินรวม บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 26)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	5,115	(2,339)	-	2,776
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14,807	8,883	8,578	32,268
รวม	<u>19,922</u>	<u>6,544</u>	<u>8,578</u>	<u>35,044</u>

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน				
ณ วันที่	ถ้าไรหรือ	ถ้าไรขาดทุน	ณ วันที่	
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม	
2559	(หมายเหตุ 26)		2559	
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้างเหลือ	1,002	1,210	-	2,212
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,504	(996)	-	9,508
รวม	11,506	214	-	11,720

	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่
	1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
	2558	(หมายเหตุ 26)		2558
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้างเหลือ	712	290	-	1,002
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,943	3,194	3,367	10,504
รวม	4,655	3,484	3,367	11,506

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้ เกิดจากรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี				
- ผลต่างของอัตราราคาคิดค่าเสื่อมราคา	-	4,737	-	4,022
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	218,038	180,167	-	-
รวม	218,038	184,904	-	4,022

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุระหว่างปี 2560 ถึง 2566 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

17 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ส่วนที่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
- ส่วนที่มีหลักประกัน	753,649	739,326	269,222	251,385
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	982	925	132	124
รวมหนี้สินส่วนที่หมุนเวียน	754,631	740,251	269,354	251,509
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
- ส่วนที่มีหลักประกัน	1,006,821	1,502,353	437,209	448,314
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	540	1,522	85	218
รวมหนี้สินส่วนที่ไม่หมุนเวียน	1,007,361	1,503,875	437,294	448,532
รวม	1,761,992	2,244,126	706,648	700,041

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยซึ่งไม่รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ครบกำหนดภายในหนึ่งปี	753,649	739,326	269,222	251,385
ครบกำหนดหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	937,006	1,424,753	388,994	448,314
ครบกำหนดหลังจากห้าปี	69,815	77,600	48,215	-
รวม	1,760,470	2,241,679	706,431	699,699

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศหลายฉบับ ซึ่งมีกำหนดการชำระคืนภายในปี 2566 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.60 ถึงร้อยละ 4.80 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.0 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี) (2558: อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.60 ถึงร้อยละ 4.80 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.0 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี))

วงเงินสินเชื่อระยะยาวของบริษัทกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งมีข้อจำกัดว่าจะจ่ายเงินปันผลได้ต่อเมื่อไม่กระทบต่อการรักษาสัดส่วนหนี้ต่อทุน ความสามารถในการชำระหนี้ และเงื่อนไขอื่นๆตามที่สถาบันการเงินกำหนด

บริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนนี้ บริษัทมีภาระที่จะต้องจ่ายและจะได้รับดอกเบี้ยจากคู่สัญญาในอัตราและเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญานี้มีผลบังคับใช้จนถึงเดือนกันยายน 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มบริษัทไม่มีวงเงินสินเชื่อระยะยาวที่ยังมิได้เบิกใช้ (31 ธันวาคม 2558: ไม่มี)

วงเงินสินเชื่อระยะยาวค้าประกันโดยที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักรส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดของกลุ่มบริษัทและบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เป็นสกุลเงินบาท

18 เจ้าหนี้การค้า

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	11,906	13,269	-
กิจการอื่นๆ		1,124,619	1,220,059	265,343
รวม		<u>1,136,525</u>	<u>1,233,328</u>	<u>316,238</u>

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ยอดเจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	1,091,227	1,131,181	263,173	308,425
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	38,372	80,713	-	-
สกุลเงินเยน	6,926	21,434	2,170	7,813
รวม	1,136,525	1,233,328	265,343	316,238

19 เจ้าหนี้อื่น

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	74	-	735	991
กิจการอื่นๆ					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		146,896	111,252	63,632	48,836
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า		36,932	49,907	451	503
เจ้าหนี้กรรมสรรพากร		25,583	27,265	11,470	9,086
อื่นๆ		89,795	111,646	6,978	6,904
รวม		299,280	300,070	83,266	66,320

ยอดเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	290,847	283,870	83,266	66,320
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	136	91	-	-
สกุลเงินเยน	8,297	15,197	-	-
สกุลเงินยูโร	-	912	-	-
รวม	299,280	300,070	83,266	66,320

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

20 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงิน				
สำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	254,582	242,369	84,991	83,999
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	22,694	22,182	4,892	4,812
รวม	277,276	264,551	89,883	88,811
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	26,284	21,419	9,310	8,125
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	3,043	7,839	649	2,442
	29,327	29,258	9,959	10,567
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ใน				
ระหว่างปี	-	87,235	-	31,825
ขาดทุนสะสมจากการประมาณหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้				
	100,448	100,448	28,950	28,950

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	264,551	161,745	88,811	50,675
รับรู้ในกำไรขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	23,113	19,214	7,937	7,378
เครดิตการบริการในอดีต	-	3,484	-	745
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	6,214	6,560	2,022	2,444
	29,327	29,258	9,959	10,567
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	87,235	-	31,825
อื่นๆ				
ผลประโยชน์จ่าย	(16,602)	(13,687)	(8,887)	(4,256)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	277,276	264,551	89,883	88,811

ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สมมติฐานทางการเงิน	-	21,373	-	6,528
การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	65,862	-	25,297
รวม	-	87,235	-	31,825

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
			(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	2.50	2.50	2.50	2.50
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ระยะเวลาถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 7 ปี (2558 : 8 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(12,511)	13,462	(3,775)	4,045
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	28,371	(24,859)	8,773	(7,763)

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

21 ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น	2559		2558	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)		(พันหุ้น / พันบาท)		
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	426,712	426,712	426,712	426,712
ลดทุนจดทะเบียน	1	(1,518)	(1,518)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	425,194	425,194	426,712	426,712
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	425,194	425,194	425,194	425,194
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	425,194	425,194	425,194	425,194

บริษัทได้ลดทุนจดทะเบียนจากเดิม 426,711,809 บาท เป็น 425,193,894 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,517,915 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 1,517,915 บาท โดยเป็นการลดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้ออกจำหน่ายจากโครงการ ESOP ซึ่งสิ้นสุดในปี 2558 โดยบริษัทได้จดทะเบียนลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2559

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

22 สำรอง

สำรองตามกฎหมาย

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

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน

ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินแสดงในส่วนของเจ้าของประกอบด้วยผลต่างการแปลงค่าทั้งหมดจากงบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ

23 ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตภัณฑ์เพลาช้างและเพลารองแทนบ
- ส่วนงาน 2 ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่ เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานที่รายงาน

	ผลิตภัณฑ์เช่าและ		ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่		รวม		รายการตัดบัญชี		สุทธิ	
	เพลากรองแทน		ยานยนต์อื่นๆ							
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	(ล้านบาท)									
รายได้จากการขายและบริการจาก										
ลูกค้าภายนอก	2,137	2,338	6,162	6,306	8,299	8,644	-	-	8,299	8,644
รายได้จากการขายและบริการ										
ระหว่างส่วนงาน	114	134	1,699	1,801	1,813	1,935	(1,813)	(1,935)	-	-
รวมรายได้	2,251	2,472	7,861	8,107	10,112	10,579	(1,813)	(1,935)	8,299	8,644
กำไรก่อนภาษีเงินได้	331	425	343	265	674	690	19	(5)	655	685
สินทรัพย์ส่วนงาน										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5,308	5,293	7,078	7,381	12,386	12,674	(2,965)	(3,040)	9,421	9,634
หนี้สินส่วนงาน										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,165	1,198	2,875	3,533	4,040	4,731	(506)	(628)	3,534	4,103

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าบางรายจากส่วนงานที่ 1 และ 2 ของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 5,854 ล้านบาท (2558: 5,951 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

24 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 6 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จัดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

25 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์อื่นตอบแทนพนักงาน	1,328,969	1,369,873	376,787	395,612
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	810,167	858,105	222,493	251,506
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	3,848,331	4,229,790	1,046,003	1,185,647
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(33,961)	(34,970)	(7,467)	(3,658)
ค่าสาธารณูปโภค	545,575	571,952	106,735	119,636
หนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
และขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	56,879	-
ต้นทุนทางการเงิน	83,101	115,772	26,914	40,426
อื่นๆ	1,232,918	1,069,140	277,171	275,081
รวมค่าใช้จ่าย	7,815,100	8,179,662	2,105,515	2,264,250

26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน					
สำหรับงวดปัจจุบัน		51,569	45,094	32,379	41,874
ภาษีก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป		-	4,783	-	-
		51,569	49,877	32,379	41,874
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	16	(3,856)	(6,544)	(214)	(3,484)
รวมภาษีเงินได้		47,713	43,333	32,165	38,390

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	งบการเงินรวม					
	2559			2558		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
ขาดทุนจากการประมาณ						
ตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย	-	-	-	87,235	(8,578)	78,657

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559			2558		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
ขาดทุนจากการประมาณ						
ตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย	-	-	-	31,825	(3,367)	28,458

การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2559		2558	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	อัตราภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	อัตราภาษี (พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		655,271		684,871
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	131,054	20	136,974
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(60,925)		(67,286)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(11,450)		(4,367)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(25,488)		(29,756)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี		1,517		5,474
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป		-		4,783
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		16,861		(2,489)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7	51,569	6	43,333

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2559		2558	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		330,847		425,035
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	66,169	20	85,007
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(38,989)		(42,951)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(10,993)		(3,023)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		16,191		(643)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10	32,378	9	38,390

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร ฉบับที่ 42 พ.ศ. 2559 ลงวันที่ 3 มีนาคม 2559 ให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลเหลืออัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

27 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนอนุมัติให้กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 เกี่ยวกับ ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

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

เนื่องจากเป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวอนซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2559			2558		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	36,674	197,237	233,911	42,932	240,038	282,970
ขายในประเทศ	5,032,362	4,845,069	9,877,431	6,583,845	3,712,393	10,296,238
ตัดรายการระหว่างกัน	(950,892)	(861,668)	(1,812,560)	(1,062,390)	(872,359)	(1,934,749)
รวม	4,118,144	4,180,638	8,298,782	5,564,387	3,080,072	8,644,459

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559			2558		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	36,674	24,180	60,854	42,833	44,266	87,099
ขายในประเทศ	929,037	1,261,150	2,190,187	1,746,208	639,148	2,385,356
รวม	965,711	1,285,330	2,251,041	1,789,041	683,414	2,472,455

28 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก แสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	607,558	641,538	298,682	386,645
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.43	1.51	0.70	0.91

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

29 เงินปันผล

เงินปันผลจาก	โดย	การอนุมัติ วันที่	เงินปันผล		วันที่จ่าย
			อัตรา หุ้นละ (บาท)	จำนวน เงินรวม (ล้านบาท)	
2559					
ระหว่างกาลปี 2559	คณะกรรมการบริษัท	9 สิงหาคม 2559	0.19	81	2 กันยายน 2559
ปลายปี 2558	ผู้ถือหุ้น	19 เมษายน 2559	0.40	170	10 พฤษภาคม 2559
				251	
2558					
ระหว่างกาลปี 2558	คณะกรรมการบริษัท	11 สิงหาคม 2558	0.20	85	3 กันยายน 2558
ปลายปี 2557	ผู้ถือหุ้น	22 เมษายน 2558	0.38	162	13 พฤษภาคม 2558
				247	

เงินปันผลทั้งหมดเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน

30 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราลอยตัว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 17) กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่ และใช้เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้และเงินกู้ยืมเป็นการเฉพาะ

อัตราดอกเบี้ยของเงินให้กู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
ปี/2559					
หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	MMR	33,000	-	-	33,000
ปี/2558					
หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	MMR	150,000	-	-	150,000

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

อัตราดอกเบี้ยของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

		งบการเงินรวม			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
	(ร้อยละต่อปี)			(พันบาท)	
ปี 2559					
หมุนเวียน					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	753,649	-	-	753,649
ไม่หมุนเวียน					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	-	937,006	69,815	1,006,821
รวม		753,649	937,006	69,815	1,760,470

ปี 2558					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	739,326	-	-	739,326
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	-	1,424,753	77,600	1,502,353
รวม		739,326	1,424,753	77,600	2,241,679

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
ปี 2559					
หมุนเวียน					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	269,222	-	-	269,222
ไม่หมุนเวียน					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	-	388,994	48,215	437,209
รวม		269,222	388,994	48,215	706,431

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
	(ร้อยละต่อปี)			(พันบาท)	
ปี 2558					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	251,385	-	-	251,385
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M + อัตราคงที่	-	448,314	-	448,314
รวม		251,385	448,314	-	699,699

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าและการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับรายการซื้อและขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศในงวดถัดไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา					
ลูกหนี้การค้า	7	6,825	12,004	6,268	8,365
เจ้าหนี้การค้า	18	(38,372)	(80,713)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	19	(136)	(91)	-	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		(195)	(45)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ		(31,878)	(68,845)	6,268	8,365

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)			
เงินเยน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	4,103	7,685	-	-
ลูกหนี้การค้า	7	9,929	12,848	-	-
ลูกหนี้อื่น	8	617	2,827	-	-
เจ้าหนี้การค้า	18	(6,926)	(21,434)	(2,170)	(7,813)
เจ้าหนี้อื่น	19	(8,297)	(15,197)	-	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		(2,584)	(3,480)	(330)	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ		(3,158)	(16,751)	(2,500)	(7,813)
เงินยูโร					
เจ้าหนี้อื่น	19	-	(912)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ		-	(912)	-	-

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงให้เห็นในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเป็นผลเสียที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัท กำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่เกิดขึ้นในสภาพปกติในการขายสินทรัพย์หรือการโอนหนี้สินที่เกิดขึ้นระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าภายใต้สภาพปัจจุบันของตลาด ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มบริษัทมีมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเป็นหนี้สินจำนวน 1 ล้านบาท (2558: 1 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยถือตามราคาอ้างอิงของคู่สัญญา ณ วันที่รายงาน

31 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(ล้านบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้				
งานก่อสร้างอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	<u>3</u>	<u>6</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้				
สัญญาเช่าค่านินงานที่บอกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	31	30	15	13
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	<u>16</u>	<u>27</u>	<u>7</u>	<u>10</u>
รวม	<u>47</u>	<u>57</u>	<u>22</u>	<u>23</u>
ภาระผูกพันอื่นๆ				
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	<u>62</u>	<u>72</u>	<u>15</u>	<u>19</u>

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

กลุ่มบริษัทมีสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทต่างประเทศหลายแห่ง เพื่อรับความช่วยเหลือในกระบวนการผลิตต่างๆ โดยกลุ่มบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาเหล่านี้มีอายุ 5 ปี สิ้นสุดในงวดต่างกันจนถึงปี 2563 กลุ่มบริษัทมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) เพื่อคงอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ระยะยาวมูลค่าสัญญา 229 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2558: 372 ล้านบาท) จากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราคงที่ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

32 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 255 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 2 กันยายน 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.19 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 81 ล้านบาท ดังนั้นส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.41 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 174 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 2 พฤษภาคม 2560 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับกรอบอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

33 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 กลุ่มบริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	การร่วมการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
(ปรับปรุง 2559)	
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม
(ปรับปรุง 2559)	
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งงูใจที่ให้แก่ผู้เช่า
(ปรับปรุง 2559)	
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เงินที่นำส่งรัฐ

กลุ่มบริษัทได้ประเมินเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมหรืองบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ