



# มุ่งสร้างเครือข่าย ขยายโอกาส

- คนสมบุญ
- ธุรกิจสมบุญ
- ชุมชนสมบุญ

รายงานประจำปี  
2560





# CG Check List

	หลักการ	รายงานประจำปี
หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น	1. สิทธิอื่นนอกจากการลงคะแนนเสียง	หน้า 12 หมวด 1
	2. การอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ	หน้า 12 หมวด 1 ข้อ 4
	3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการบริหารองค์กร	หน้า 12 หมวด 1
	4. คุณภาพหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น	หน้า 13 หมวด 2 ข้อ 5
	5. คุณภาพรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น	หน้า 12 หมวด 1
	6. การเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ/กรรมการชุดย่อย	หน้า 12 หมวด 2 ข้อ 5
หมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	1. สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน	หน้า 13 หมวด 2 ข้อ 3
	2. กระบวนการ/ช่องทางเสนอแต่งตั้งกรรมการ	หน้า 13 หมวด 2 ข้อ 1
	3. นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน	หน้า 15 หมวด 4 ข้อ 11
	4. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์	หน้า 15 หมวด 4 ข้อ 5 (2)
	5. นโยบายซื้อขายหุ้นต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน	หน้า 15 หมวด 4 ข้อ 5 (1)
หมวด 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	1. การจัดทำรายงานความยั่งยืน	หน้า 38
	2. นโยบาย/แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย	หน้า 14 หมวด 3 ข้อ 6
	3. นโยบาย/กระบวนการที่เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 14 หมวด 3 ข้อ 8
	4. การฝึกอบรมด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 11 ข้อ 2
	5. ช่องทาง/ขั้นตอนการร้องเรียน และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส	หน้า 29
	6. นโยบายค่าตอบแทนพนักงานระยะสั้น-ระยะยาว	หน้า 30
หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	1. บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการหรือไม่	หน้า 17 หมวด 5 ข้อ 1
	2. เป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ	หน้า 19 หมวด 5 ข้อ 17
	3. Key Risks ในการดำเนินธุรกิจ/กิจการ	หน้า 19 หมวด 5 ข้อ 19
	4. นโยบายจ่ายเงินปันผล	หน้า 67
	5. นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด	หน้า 29
	6. รายละเอียดกรรมการ : ประวัติ การเข้าประชุม ค่าตอบแทน	หน้า 55 – 69
	7. การอบรมของกรรมการรายบุคคล	หน้า 22
หมวด 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	1. เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ในระยะยาว	หน้า 19 หมวด 5 ข้อ 17
	2. กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง	หน้า 18 หมวด 5 ข้อ 8 (1)
	3. จำกัดจำนวนปีที่กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี	หน้า 17 หมวด 5 ข้อ 2
	4. กำหนดนโยบายให้กรรมการผู้อำนวยการไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่น	หน้า 18 หมวด 5 ข้อ 8 (2)
	5. การกำหนดหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน	หน้า 18 หมวด 5 ข้อ 6
	6. นโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้คณะกรรมการ	หน้า 22 หมวด 5 ข้อ 23
	7. การประชุม/จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะลงมติต้องไม่น้อยกว่า 2 ใน 3	หน้า 18 หมวด 5 ข้อ 5
	8. หลักเกณฑ์/กระบวนการประเมินตนเองของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย	หน้า 24
	9. การประเมินผล/นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ	หน้า 25 หมวด 5 ข้อ 27
	10. แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง	หน้า 25 หมวด 5 ข้อ 25

# ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2560	2559	2558	2560	2559	2558
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)*	15.10	13.85	13.01	9.85	9.74	9.63
กำไรต่อหุ้น (บาท)*	1.91	1.43	1.51	0.77	0.70	0.91
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	8,593,222	8,298,782	8,644,459	2,265,600	2,251,041	2,472,455
รายได้รวม	8,802,283	8,397,356	8,817,152	2,410,270	2,436,363	2,689,284
กำไรสุทธิ	811,241	607,558	641,538	327,073	298,682	386,645
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	4,486,481	3,463,216	3,427,646	1,092,275	1,228,709	1,397,649
สินทรัพย์รวม	9,571,969	9,421,051	9,633,531	5,317,168	5,307,882	5,292,814
หนี้สินหมุนเวียน	2,464,594	2,248,689	2,333,416	803,778	637,101	659,691
หนี้สินรวม	3,151,999	3,534,193	4,102,698	1,127,745	1,164,907	1,197,658
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194
ส่วนของผู้ถือหุ้น	6,419,970	5,886,858	5,530,833	4,189,423	4,142,975	4,095,156
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	13.18%	10.64%	11.94%	7.85%	7.25%	9.57%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	33.60%	25.51%	25.35%	41.59%	35.96%	43.59%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	8.54%	6.38%	6.60%	6.16%	5.64%	7.17%
กำไรขั้นต้น (%)	15.49%	14.90%	14.59%	25.98%	25.77%	24.69%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	1.82	1.54	1.47	1.36	1.93	2.12
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สิน (เท่า)	1.51	1.22	1.11	0.83	1.60	1.55
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.49	0.60	0.74	0.27	0.28	0.29



## สารบัญ



ข้อมูลทางการเงิน	4
รายงานคณะกรรมการ	6
วิสัยทัศน์/พันธกิจ	7
ข้อมูลทั่วไป	8
ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย	9
โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์	10
ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก	10
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ...สู่ความยั่งยืน	11
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	39
รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฯ	40
ปัจจัยความเสี่ยง	41
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา	43
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	46
โครงสร้างองค์กร	47
โครงสร้างการบริหาร	48
คณะกรรมการและผู้บริหาร	57
การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	65
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	67
ค่าตอบแทน	68
การควบคุมภายใน	72
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	75
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	79
รายงานของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	81
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ	82
ต่อรายงานทางการเงิน	
คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	83
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	86
งบแสดงฐานะทางการเงิน	92

## รายงานคณะกรรมการ



นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม      นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์  
ประธานกรรมการ      กรรมการผู้อำนวยการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทในกลุ่มสมบูนได้ดำเนินกิจการมาครบ 55 ปี ซึ่งได้มีการเติบโตเจริญก้าวหน้าโดยตลอด และได้ผ่านอุปสรรคความผันผวนทางเศรษฐกิจมาได้ด้วยความเข้มแข็ง อดทน และมุ่งมั่นที่จะแก้ปัญหาที่เผชิญอยู่ให้ผ่านไปได้ การดำเนินธุรกิจในปีที่ผ่านมา บริษัทได้บริหารงานภายใต้ภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวนและการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมที่มีมาอย่างต่อเนื่อง แต่บริษัทก็สามารถสร้างผลงานได้ในระดับที่น่าพอใจ โดยในปี 2560 อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยมียอดการผลิตรถยนต์รวมจำนวน 1.983 ล้านคัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.0 เป็นการผลิตรถยนต์ปีค้อพ 1.13 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.0 ในขณะที่อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรมียอดการผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ 12 จากปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้รวมทั้งสิ้น 8,484 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 815 ล้านบาท

ปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทสามารถเติบโตได้มั่นคงและยั่งยืน คือ การที่บริษัทได้น้อมนำหลักการทรงงาน และปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช รัชกาลที่ 9 มาเป็นพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งนำหลักการกำกับดูแลกิจการมาใช้เป็นแนวปฏิบัติเพื่อการบริหารจัดการที่ดี โดยใช้การขับเคลื่อนนโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืนภายใต้ยุทธศาสตร์ 3 สมบูน สร้างสมดุล ได้แก่ คนสมบูน ฐรภกิจสมบูน และชุมชน

สมบูน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง ด้วยการสร้างคุณค่าต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยไม่ส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และการขยายเครือข่ายการต่อต้านการทุจริตไปยังกลุ่มคู่ค้าของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

จากการดำเนินธุรกิจด้วยหลักดังกล่าวในปีที่ผ่านมา ส่งผลให้บริษัทได้รับรางวัลสำคัญ จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ รางวัล SET Sustainability Awards of Honor รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน รางวัลหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI) และรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม Best Investor Relation และอีกหนึ่งรางวัลที่น่ายกย่องคือรางวัลที่เราได้รับรางวัล Gold Level Thailand HR Innovation Award 2017 ซึ่งเป็นรางวัลสูงสุด จากสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ ร่วมกับสมาคมการจัดการงานบุคคลแห่งประเทศไทย (PMAT) และสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนามาตรฐานวิชาชีพด้านทรัพยากรมนุษย์ในการสร้างนวัตกรรม “ประยุกต์กระบวนการบริหารบุคคลด้วยศาสตร์พระราชาสู่การเรียนรู้ด้านการจัดการอย่างสมบูน” โดยบริษัทได้เข้าร่วม “โครงการจัดการศึกษาแบบทวิภาคีในสถานประกอบการของสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนโครงการกองทุนการศึกษา” ในการสร้างคนดี มีสัมมาชีพ และยกระดับอาชีพศึกษาของสถาบันการศึกษากลุ่มเป้าหมาย ทั้งนี้ เป็นโครงการในพระราชดำริของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช รัชกาลที่ 9 ที่เน้นการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของนักศึกษา ด้านระเบียบวินัย การใช้ความรุนแรงและการใช้สารเสพติด และเสริมสร้างความรู้และความสามารถ เพื่อให้ได้คนดีมีสัมมาอาชีพคืนสู่สังคมจนเป็นที่สำเร็จและเป็นตัวอย่างให้สถาบันการศึกษาในโครงการได้ใช้เป็นแบบอย่างในการทำโครงการนี้ให้ยั่งยืนต่อไป

ในนามคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พนักงานและผู้บริหารทุกท่าน คณะกรรมการบริษัทจะยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการ ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้บริษัทเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน



## วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทฯ ที่เติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชีย ที่มีความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิต ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม



## พันธกิจ

- เพิ่มศักยภาพการจัดการภายในองค์กร เพื่อสร้างการยอมรับ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพสูง
- เป็นหุ้นส่วนกับลูกค้า เพื่อการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- เพิ่มศักยภาพกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่อง และเป็นผู้นำด้านต้นทุนการผลิต ด้วยเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ
- เสริมสร้างความสามารถ ความสอดคล้องของหลากหลายวัฒนธรรม และคุณภาพชีวิตของบุคลากร
- รักษาและยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและ สังคม บนพื้นฐานของการมีความรู้คู่คุณธรรม

# ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: Somboon Advance Technology Public Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ เพลาข้อเหวี่ยง (Axle Shaft) ให้แก่ผู้ประกอบการยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ทำให้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความหลากหลายด้านยานยนต์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ต.บางโหนด อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ เลขที่ 300/10 หมู่ที่ 1 ต.ตาสีทรี อ.ปลวกแดง จ.ระยอง
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107547000664
โทรศัพท์	: 02-080-8123
โทรสาร	: 02-080-8110, 02-080-8268
Home Page	: <a href="http://www.satpcl.co.th">www.satpcl.co.th</a>
ทุนจดทะเบียน	: 425,193,894 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 425,193,894 บาท
บริษัทย่อย	: <ol style="list-style-type: none"><li>1. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดรัมเบรก (Drum Brake) และชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร</li><li>2. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ แหนบแผ่น (Leaf Spring) เหล็กกันโคลง (Stabilizer Bar) และสปริงชุด (Coil Spring)</li><li>3. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนงานหล่อ (Casting Products) สำหรับรถยนต์ ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดรัมเบรก (Drum Brake) แทนียึด (Bracket) และผลิตชิ้นส่วนงานหล่อสำหรับเครื่องจักรกลการเกษตร</li><li>4. บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ด้วยการชุบขึ้นรูป (ร้อน/เย็น)</li></ol>

# ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย



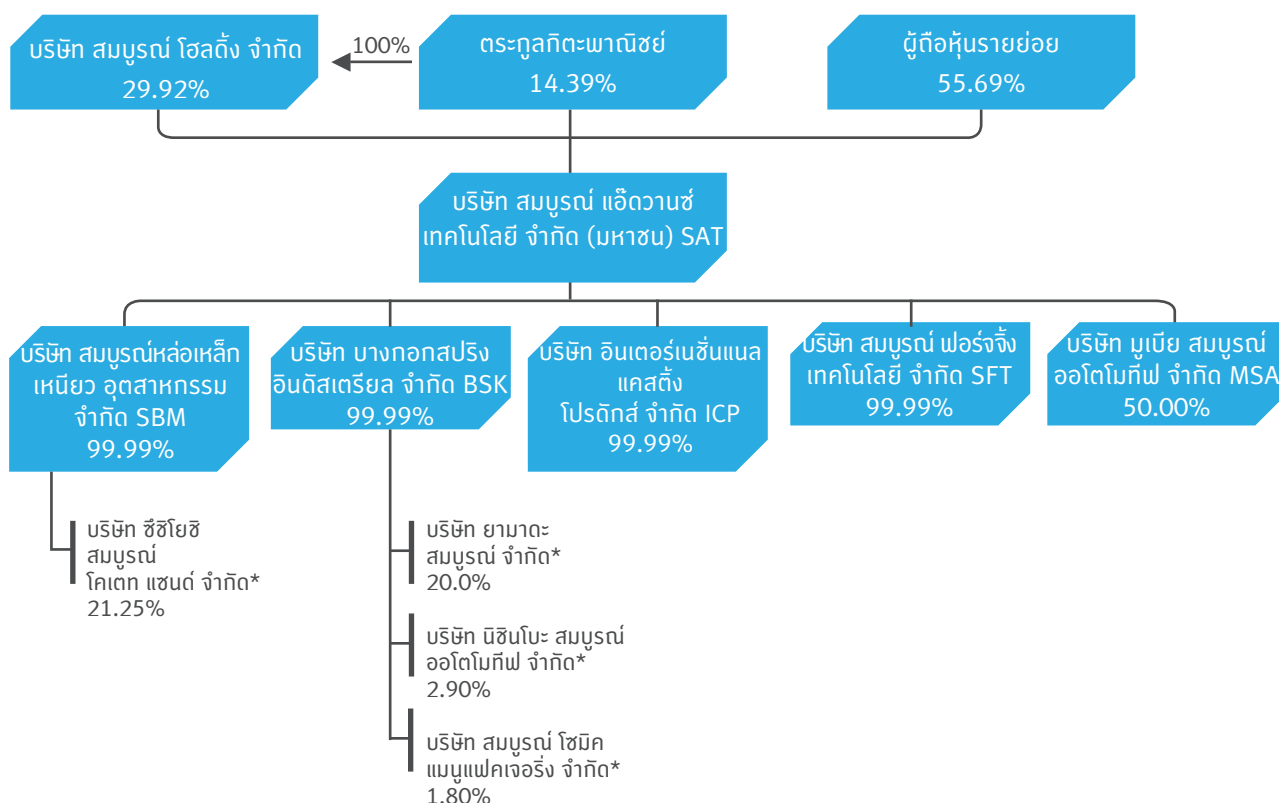
บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ เช่น รถยนต์นั่ง รถปิคอัพ รถบรรทุก และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลเพื่อการเกษตร โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบการยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งมีการทำสัญญาซื้อขายระยะยาว และผู้ค้าชิ้นส่วนอะไหล่ (Replacement Equipment Manufacturer “REM”)

การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบูน มีนโยบายเติบโตไปกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและ

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมีผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน ในด้านการดำเนินงานนั้นแต่ละบริษัทฯ จะมีการดำเนินงานเสมือนเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit “BU”) ขององค์กร โดยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายรวม เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสมบูน แต่ละบริษัทฯ นำไปปฏิบัติ ซึ่งผู้บริหารในแต่ละสายงานจะต้องรายงานการปฏิบัติงานต่อกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ แต่ละบริษัทฯ จะมีการกำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินงานธุรกิจ และมีการติดตามผลร่วมกัน โดยจัดให้มีการประชุมผู้บริหารของบริษัทในกลุ่มสมบูนเป็นประจำ (Executive Committee)

## โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท สมบูน แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 5 มีนาคม 2561



หมายเหตุ :

- \* ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10
- MSA จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท วันที่ 9 พฤศจิกายน 2560

## โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์



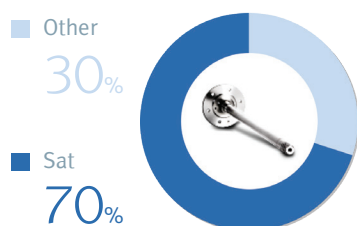
โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แยกตามผลิตภัณฑ์หลักในปี 2560 ปี 2559 และปี 2558 สามารถจำแนกได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น ของบริษัทฯ	งบการเงินปี 2560		งบการเงินปี 2559		งบการเงินปี 2558	
			รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
เพลาข้าง	SAT		2,056	24	2,049	25	2,221	25
จานเบรกและดุมเบรก	SBM	99.99	1,860	21	1,684	20	1,595	18
ชิ้นส่วนเครื่องยนตการเกษตร	SBM	99.99	1,388	16	1,415	17	1,429	16
แท่นแบน	BSK	99.99	420	5	372	4	504	6
สปริงชด	BSK	99.99	450	5	490	6	563	6
เหล็กกันโคลง	BSK	99.99	380	4	432	5	518	6
อื่นๆ*			2,039	23	1,857	22	1,814	21
รวมรายได้จากการขายสินค้า			8,593	98	8,299	99	8,644	98
รายได้อื่นๆ			209	2	98	1	164	2
รวมรายได้			8,802	100	8,397	100	8,808	100

หมายเหตุ \* ผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น เพลาแทน วาล์ว พูชรอด แท่นยึด และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ทั้งสิ้นรวมกันกว่า 20 รายการ

## ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก

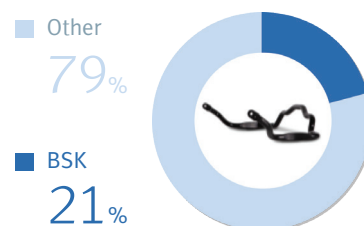
### เพลาข้าง (Rear Axel Shaft)



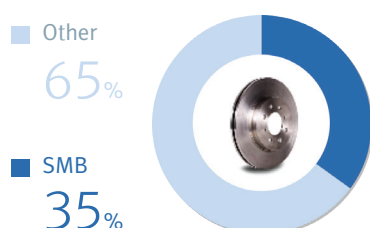
### สปริงชด (Coil Spring)



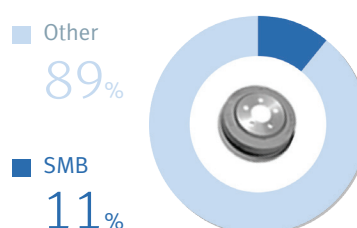
### เหล็กกันโคลง (Stabilizer Bar)



### จานเบรก (Disc Brake)



### เบรกดุม (Drum Brake)







นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ  
ครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น  
หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของ  
ผู้มีส่วนได้เสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และ  
หมวดความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยมีเนื้อหา ดังนี้

## หมวด 1

### สิทธิของผู้ถือหุ้น :

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการดูแลกิจการ และให้  
ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานให้มากขึ้น โดยให้ความสำคัญ  
กับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่อง (1) คุณภาพ  
ของหนังสือเชิญประชุม (2) คุณภาพของรายงานการประชุม (3)  
บทบาทและการเข้าร่วมประชุมของประธานฯ และกรรมการ  
ชุดย่อยต่างๆ ไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้น  
ได้รับทราบผลของการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้อง  
ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์  
ของบริษัทฯ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม อีกทั้งยังคงดำเนิน  
การในด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น เพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไป

### การดำเนินงานปี 2560

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระ  
การประชุมล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2560 ถึง  
31 ธันวาคม 2560
2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระ  
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ล่วงหน้ระหว่าง  
วันที่ 13 มีนาคม 2560 ถึงวันที่ 5 เมษายน 2560  
โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์  
แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุ  
ขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th)  
ส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน” ภายใต้หัวข้อ “ประชุมผู้ถือหุ้น”
3. แจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น  
และใช้บัตรลงคะแนนเสียง
4. นำเสนอคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ คำตอบแทน  
ประจำ เบี้ยประชุม คำตอบแทนประจำปี และสิทธิประโยชน์อื่น  
ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี

5. นำเสนอนโยบาย และหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนที่ชัดเจน  
เกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง  
ให้ผู้ถือหุ้นทราบ
6. บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง  
กรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้น  
ลงคะแนนทีละคน
7. ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จัดให้มีผู้ตรวจสอบ  
อิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบ  
เอกสารของผู้ถือหุ้น นับองค์ประชุม นับคะแนนเสียง ตรวจสอบ  
ผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุม  
เป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับ  
ของบริษัทฯ
8. คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่า  
ร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัทฯ
9. บริษัทฯ ไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูล  
สำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในการประชุม  
ผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2560 อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้  
ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่ง  
รายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
10. บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น  
ทุกรายเข้าร่วมประชุม โดยจัดสถานที่ประชุมที่สามารถ  
เดินทางได้สะดวก หรือใกล้สถานีรถไฟฯ เป็นต้น
11. บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น  
ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล  
เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว  
ถูกต้องแม่นยำ
12. บริษัทฯ มีวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารแสดงตนของผู้ถือหุ้น  
ตามสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด  
หลักทรัพย์ ฉบับที่ กต.พช.(ว) 4/2559 เรื่อง การชักข้อ  
แนวปฏิบัติก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี  
โดยในเรื่องเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องนำมาแสดงในการ  
เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กรณีการมอบฉันทะ  
บริษัทฯ ไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริง หรือ  
หนังสือเดินทางตัวจริงของผู้มอบฉันทะในการประชุมสามัญ  
ผู้ถือหุ้น (ภายใต้ข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นของ  
หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี)



## หมวด 2

### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน :

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เช่น การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การกำหนดกระบวนการ ที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบ และผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี

#### การดำเนินงานปี 2560

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 29 กันยายน 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2560 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th) ส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน” ภายใต้หัวข้อ “ประชุมผู้ถือหุ้น”
2. บริษัทฯ ได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่มาด้วยตนเอง และ/หรือผู้รับมอบฉันทะ สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานการเข้าประชุมได้อย่างถูกต้อง และไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุม
3. ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้น ตามจำนวนหุ้นที่ถืออย่างเท่าเทียมกัน
4. บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่น เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้
5. บริษัทฯ จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 19 เมษายน 2560 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 คน และได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 30 วัน และได้นำหนังสือ

เชิญประชุมเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้า 37 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม

6. บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทฯ จะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้น จะเปิดเผยต่อสาธารณชน
7. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบอย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน หมวดจริยธรรมของกรรมการบริษัทฯ) ผ่านเลขานุการบริษัทฯ และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบรายไตรมาส

## หมวด 3

### การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย :

เพื่อให้องค์กรมีความยั่งยืนมากยิ่งขึ้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่นๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

#### การดำเนินงาน ในปี 2560

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาที่ยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) และในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับรางวัลรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2560 ประเภท Recognition จัดโดย CSR Club สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย โดยการสนับสนุนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และสถาบันไทยพัฒนา
2. บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยมีการกำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม และยังคงยึดถือและพัฒนาการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่อง โดยได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (รายงานความยั่งยืน)

3. บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านการพัฒนาบุคลากรและแนวปฏิบัติ และเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี (รายงานความยั่งยืน)
4. บริษัทฯ ได้จัดเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน และมีนโยบายให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เช่น เงินเดือนและโบนัสที่เหมาะสมตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน
5. บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย (1) ที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน (2) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า-ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า เจ้าหนี้ - เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ (3) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ (รายละเอียดในรายงานประจำปี หมวดนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการสู่...ความยั่งยืน)
6. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สิ่งแวดล้อม และสังคมไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับสังคมและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย
7. เปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม เช่น ด้านบุคลากร ด้านความปลอดภัย ด้านลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านผู้ถือหุ้น เป็นต้น
8. กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ ก่อให้เกิดความขัดแย้ง โดยเปิดเผยถึงแนวทางการปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัทฯ รับทราบโดยทั่วกัน กระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต การควบคุม การติดตาม ประเมินผล การฝึกอบรม
9. สิทธิทางการเมือง สิทธิมนุษยชนสากล และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
10. กำหนดให้ “จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นวินัย ซึ่งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล
11. บริษัทฯ ได้ร่วมแสดงคำมั่นในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ

ที่เป็นมิตรกับเด็ก ภายใต้หลักการแห่งสิทธิเด็กและหลักทางธุรกิจ

12. บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่แท้จริง รายงานที่ถูกต้อง ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข เกณฑ์การคัดเลือกเข้าเป็นคู่ค้า ครอบคลุม 6 ด้าน ดังนี้
  1. สถานภาพทางการเงิน
  2. ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์
  3. ความสามารถทางเทคนิค
  4. ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน
  5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการเกี่ยวข้อง
  6. นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายด้านคุณภาพ
13. บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา และข้อผูกพันที่ตกลงกันไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทฯ จะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยกำหนดแนวทางในการบริหารเงินทุน เพื่อสร้างความมั่นคงที่แข็งแกร่ง และป้องกันมิให้บริษัทฯ อยู่ในฐานะที่ยากลำบากต่อการชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ และให้ความสำคัญต่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยการวางแผนชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้อย่างชัดเจน และตรงตามเวลาที่กำหนด

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการติดตาม วางแผนและควบคุมสภาพคล่องทางการเงินให้มีความเหมาะสมกับกิจกรรมทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีกระบวนการประเมินความสามารถเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญครบทุกด้าน ทั้งภายใต้ภาวะปกติและภาวะวิกฤต

## หมวด 4

### การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของ บริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ด้วยความโปร่งใส เช่น โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ การดำเนิน ธุรกิจและผลประกอบการทางการเงิน การกำกับดูแล นโยบายในการ ดำเนินธุรกิจ กระบวนการตรวจสอบและควบคุมผ่านระบบข่าว ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยจัดหมวดหมู่การเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติด้านการกำกับ ดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างเท่าเทียมกัน

#### การดำเนินงานในปี 2560

1. มีการจัดส่งรายงานทางการเงินต่อสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด และไม่มีรายการ ที่ผู้สอบบัญชีแสดงความคิดเห็นอย่างมีเงื่อนไข
2. มีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของ บริษัทฯ ไว้ค่อนข้างครบถ้วน เช่น งบการเงิน นโยบายการ กำกับดูแล กิจกรรมและจริยธรรมธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมบทวิเคราะห์จากนักวิเคราะห์สถาบันต่างๆ ลักษณะ การประกอบธุรกิจ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์
3. บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทาง ในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย เช่น จัดให้ มีการประชุมนักวิเคราะห์และแถลงข่าวผลประกอบการของ บริษัทฯ ทุกไตรมาส และนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น
4. มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนกรรมการและ ผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีอย่างชัดเจน
5. มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและ ผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน และกำหนดนโยบายให้กรรมการและ ผู้บริหารต้องรายงานเรื่องดังต่อไปนี้
  - (1) การซื้อ-ขายหุ้นของบริษัทฯ : กำหนดนโยบายให้ กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบ

อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านเลขานุการบริษัทฯ และรายงานให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส

- (2) รายการเกี่ยวโยงและรายงานการมีส่วนได้เสียของ กรรมการและผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหาร จึงได้รายงาน ต่อประธานกรรมการ และบรรจุเป็นวาระเพื่อแจ้งให้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส
6. บริษัทไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
7. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านความเห็นชอบจาก ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เป็นปีที่ 3 จึงได้ พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติ ไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2560 จำนวน 4,072,000 บาท เท่ากับปี 2559 โดยได้รวมค่าตรวจสอบ บัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และ ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นๆ แก่บริษัทฯ และไม่มี ความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
8. งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี
9. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหารไว้ในเว็บไซต์ ของบริษัทฯ ประกอบด้วย ชื่อ ตำแหน่ง การศึกษา การถือหุ้น ในบริษัทฯ ประสบการณ์ทำงาน และภาพถ่าย
10. ไม่มีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทร่วม ที่อาจทำให้เกิด ความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ
11. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายการป้องกันการ ใช้ ข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้ โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขัน กับบริษัทฯ หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ใช่ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้น ของบริษัทฯ (ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ) ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการถือหลักทรัพย์ ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

12. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ภายในเดือนมกราคมของทุกปี และ/หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายเลขานุการบริษัทฯ ภายใน 7 วันทำการ

ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตั้งแต่ผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา ซึ่งรองกรรมการผู้อำนวยการในสายงาน เห็นควรให้จัดทำรายงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สำหรับปี 2560 มีการรายงานทั้งหมด 138 ราย ผลการสำรวจพบว่าไม่มีผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องมีส่วนได้ส่วนเสียและทำธุรกรรมกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย และรายงานให้ประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

13. ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีส่วนร่วมในการพบปะ ให้ข้อมูล และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และนักข่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ มีแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ขึ้นนับตั้งแต่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักข่าว และผู้สนใจทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว และเท่าเทียมกัน โดยข้อมูลที่ได้จากบริษัทฯ จะเป็นข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันต่อเหตุการณ์ โดยเฉพาะข้อมูลสำคัญที่จะมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ผู้ที่ได้รับข้อมูลสามารถนำข้อมูลเหล่านั้นไปประกอบการตัดสินใจในการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อมูลค่าที่แท้จริงของบริษัทฯ ในที่สุด

บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและข่าวสารต่างๆ ตามแนวทางและกฎเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ผ่านช่องทางต่างๆ อย่างหลากหลาย เช่น การใช้ช่องทางการสื่อสารและการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การเปิดโอกาสให้นักลงทุน หรือนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัทฯ (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวจากทั้งสำนักข่าวไทยและต่างประเทศ เข้าพบและสัมภาษณ์การออกเอกสารข่าวผลประกอบการ (Earning Release) ของบริษัทฯ ให้แก่สาธารณชนทราบอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมเพื่อการสื่อสารข้อมูลบริษัทฯ การเปิดให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัทฯ ผ่าน IR Contact ได้ทั้งทางโทรศัพท์ และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่าน Company Website ([www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th)) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลส่วนของ IR อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในส่วนของงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัทฯ บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และอื่นๆ

ทั้งนี้ ในปี 2560 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกิจกรรมในการนำเสนอข้อมูลทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ภายในประเทศ 4 ครั้ง และต่างประเทศ 1 ครั้ง (ประเทศมาเลเซีย และสิงคโปร์)
2. การประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
3. การเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัทฯ (Company Visit) และการรับสายผ่าน Conference Call ของนักวิเคราะห์และนักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและจากต่างประเทศ จำนวน 23 ครั้ง
4. การนำเสนอข้อมูลในงานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 4 ครั้ง และของบริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ 3 ครั้ง
5. ผู้บริหารให้สัมภาษณ์กับหนังสือพิมพ์ในประเทศ 5 ครั้ง และให้สัมภาษณ์ผ่านสื่อวิทยุ 1 ครั้ง
6. การออกเอกสารข่าวผลประกอบการ (Earning Release) จำนวน 4 ครั้ง
7. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีบริษัทฯ มีกิจกรรมการลงทุน หรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ
8. การให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชนที่ติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่

ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 02-080-8197  
อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์  
ยอดเยี่ยม (Best Investor Relation Award)

## หมวด 5

### ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความ  
รับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อยุติการขาดผลประโยชน์ของ  
ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการ  
ดำเนินธุรกิจ การพิจารณาตรวจสอบการดำเนินงาน ดูแลให้การ  
ดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคง  
ดำเนินการปฏิบัติเพื่อสร้างความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี้

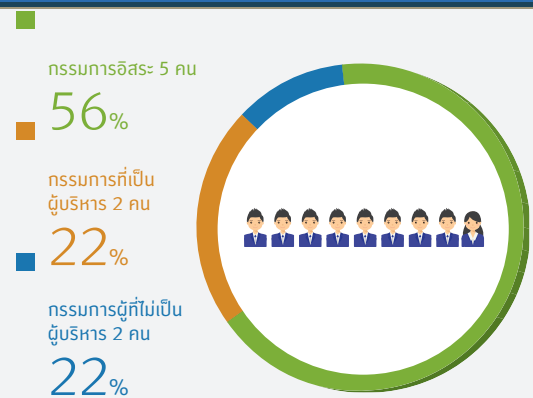
#### การดำเนินงานในปี 2560

- เมื่อวันที่ 23 ม.ค. 61 คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวน  
การนำหลักปฏิบัติ (CG Code) ไปปฏิบัติ และปรับใช้ตาม  
บริบทของธุรกิจของบริษัท
- กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเรื่อง  
ได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีเงื่อนไข ให้เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม  
2558 เป็นต้นไป
- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลาย  
ของกรรมการที่ต้องสรรหาสำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็น  
กรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ใน  
คณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญ  
เฉพาะด้านโดยไม่ได้จำกัดเพศที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการ  
แต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเข้มแข็ง  
ยิ่งขึ้น และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

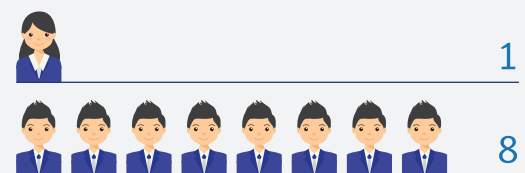
ในปีนี้นักคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการสรรหากรรมการ  
คนใหม่ แทนกรรมการที่ลาออก ซึ่งโครงสร้างคณะกรรมการ  
บริษัทฯ ในปัจจุบัน ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 คน  
โดยมีกรรมการซึ่งมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 7 คน  
(ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 5 คน) และกรรมการ  
ที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว  
และบริษัทฯ ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัท  
จดทะเบียนมากกว่า 4 บริษัท

- กำหนดและเปิดเผยกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่  
ในการคัดเลือกกรรมการ คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งเน้นถึง  
ความโปร่งใสในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรง  
ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ โดยเฉพาะ บริษัทฯ มีนโยบาย  
ในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็น  
กรรมการ โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและ  
ค่าตอบแทน ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสม  
ของผู้สมัคร หรือกรรมการบริษัทฯ ที่ครบกำหนดที่ต้อง  
ออกตามวาระหรือลาออก และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ  
บริษัทฯ เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง  
เป็นกรรมการบริษัทฯ โดยพิจารณาคุณสมบัติไว้ดังนี้

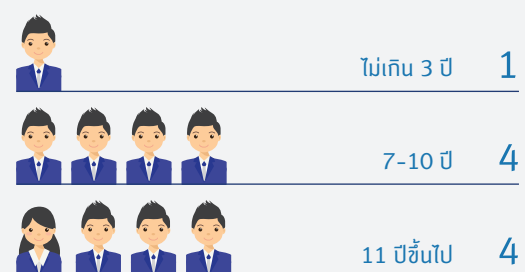
#### สัดส่วนและโครงสร้างของคณะกรรมการ



#### หญิง/ชาย



#### ระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ





**คุณสมบัติของกรรมการ :** บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทฯ ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อม ในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

- (1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - (2) มีความรู้ ทักษะ หรือประสบการณ์เฉพาะด้าน ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลานั้นๆ ที่คณะกรรมการสรรหา พิจารณาสรรหา
  - (3) สามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญและในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย
  - (4) เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และคุณสมบัติอื่นใดที่อาจจะมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัทฯ
5. กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยต้องมีกรรมการบริษัทฯ อยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
  6. จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ให้ขึ้นตรงกับสำนักงานเลขานุการบริษัทฯ เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 (โครงสร้างบริหาร - รายงานประจำปี/เว็บไซต์บริษัทฯ)
  7. คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการทบทวน ขอบเขต บทบาท อำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ และกรรมการบริษัทย่อยเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  8. เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้
    - (1) จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ไม่เกิน 5 บริษัท

ผลการดำเนินงาน : ปี 2560 กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 4 บริษัท

(2) กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน

9. กำหนดให้กรรมการผู้อำนวยการ สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ โดยต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
10. กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ รวมถึงการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีช่องทางการแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงระบบ บริหารจัดการ และสามารถร้องเรียนผ่านอีเมลของกรรมการอิสระ โดยตรงหรือส่งจดหมายร้องเรียนผ่านเลขานุการบริษัทฯ
11. เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจัง จึงได้กำหนดให้จัดทำคู่มือ “จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” (หมวด 8 เรื่องวินัย) ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตาม ถือเป็น การทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล
12. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อป้องกันการใช้อำนาจแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน
13. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดกระเบียบบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
14. กำหนดให้ประธานกรรมการ เป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้อำนวยการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
15. บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non Executive Director : NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง สำหรับปี 2560 ได้จัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง ในเดือนธันวาคม เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร และประธานกรรมการได้นำประเด็นจากการหารือ บรรลุเป็นวาระในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการมีการอภิปรายและแสดงความเห็นร่วมกันในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ SBG ในระยะ 3 - 5 ปี ต่อไป

16. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ (3) คณะกรรมการบริหาร โดยกำหนดอำนาจ หน้าที่ไว้อย่างชัดเจน (หมวดโครงสร้างคณะกรรมการ)

17. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน อย่างน้อยทุกๆ 5 ปี และกำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วม ไว้ดังนี้

- 1) การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระเพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กร ผ่านการสัมมนาเชิงปฏิบัติการระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี
- 2) กำหนดให้แต่ละปีมีการทบทวนและ Rolling ต่อไปทุกๆ ปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามแผนงานให้เป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์องค์กรอย่างสม่ำเสมอ
- 3) จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายบริหารอย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ
- 4) ให้คำแนะนำข้อคิดเห็น และแนวทางบริหารจัดการองค์กร เพื่อใช้ในการจัดทำแผนงานที่ชัดเจน ตอบสนองเป้าหมายองค์กร
- 5) การสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านกิจกรรม “จับเข่าคุยกัน” ปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการ ผู้อำนวยการ เป็นผู้ชี้แจง

สำหรับปี 2560 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ ระยะยาว 5 ปี ไว้ดังนี้

“การเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชีย” โดยมีเป้าหมายการเติบโตของรายได้ ให้เป็นไปตามการเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ด้วยการกำหนดกลยุทธ์ด้านการขายและการตลาดในการรักษาลูกค้าปัจจุบันและขยายคำสั่งซื้อลูกค้ารายใหม่ และขยายตลาดการส่งออกไปต่างประเทศโดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

มุ่งหวังที่จะเป็นองค์กรที่มี “ความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิต” โดยมีเป้าหมายที่จะพัฒนา ศักยภาพบุคลากรในองค์กร โดยเฉพาะกลุ่มวิศวกร การออกแบบผลิตภัณฑ์/เครื่องจักร /กระบวนการผลิต และสร้างพันธมิตรทางการค้ากับองค์กรชั้นนำที่เป็นผู้นำในด้านเทคโนโลยีจากประเทศญี่ปุ่นและอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมการถ่ายทอดเทคโนโลยี และเสริมสร้างความเชี่ยวชาญให้กับบุคลากรในการ ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างยั่งยืน

“ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย” มีเป้าหมายในการเป็นบริษัทที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้าในเรื่องความ เชื่อว่าความเชี่ยวชาญ การออกแบบและผลิต ในวงกว้างทั้งในและต่างประเทศ

18. คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สิน มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลของผู้จัดการฝ่ายคือ นางอรอนงค์ ไยยะธรรม ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้อย่างมีคุณภาพประกอบด้วยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วน และมีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน

19. คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee) เพื่อพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างน้อยปีละครั้ง

20. คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล (CG Committee) โดยมอบให้เลขานุการบริษัทฯ ทำหน้าที่ประธานคณะทำงาน โดยมีบทบาทหน้าที่ ดังนี้

- (1) ส่งเสริม เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
  - (2) ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน ทบทวน เสนอแนะ หลักเกณฑ์ การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจและ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ ให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดี ขององค์กรชั้นนำที่เป็นมาตรฐานสากล
  - (3) ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการ กำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติ ในการทำงานของบริษัทฯ โดยรายงานคณะกรรมการ บริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทราบทุก ไตรมาส
  - (4) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและ ธรรมภิบาลมอบหมาย
21. คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการสรรหาฯ กำหนด ให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงทุกปี ในรูปของดัชนีวัดผล (KPI) โดยเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนด ไว้เป็นเป้าหมาย ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดไว้ สำหรับ กรรมการผู้อำนวยการ จะเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงาน เป็นประจำทุกปี
- ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนด ค่าตอบแทนที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน และค่าตอบแทน ตามมาตรฐานของบริษัทฯที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน (ดูรายละเอียดตารางค่าตอบแทนผู้บริหาร)
22. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดการประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุม กรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้งได้ กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความเห็น โดยมี เอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่ง ให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มี เวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และ ในการประชุมประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความเห็น ได้อย่างอิสระ และประธานกรรมการจะเป็นผู้ประมวล ความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม โดยมีการ จัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดย เลขาธิการบริษัท ภายหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุม แล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขาธิการบริษัท ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ (ดูรายละเอียด ตารางการ เข้าร่วมประชุมกรรมการรายบุคคล)
23. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร
- 1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่
- คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศ กรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจใน ธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อ เตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันก็มีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้และ มุมมองใหม่ๆ ให้กับกรรมการทุกคนทั้งในแง่การกำกับ ดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจเทคโนโลยี และ นวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการให้สามารถเข้ารับ ตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขาธิการบริษัท เป็น



ผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

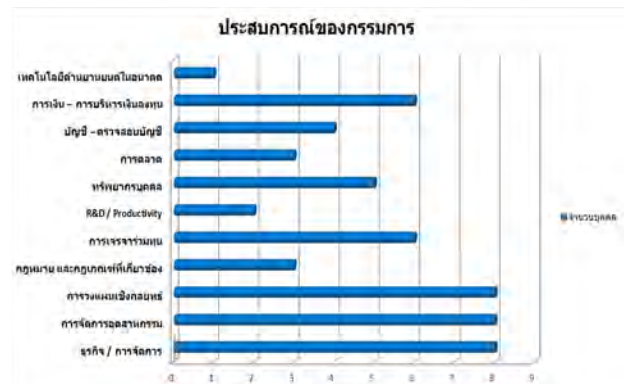
- (1) เรื่องที่ควรทราบ : โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ
- (2) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงานและเยี่ยมชมกระบวนการผลิต
- (3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึก เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้มีการสรรหากรรมการใหม่ทดแทนกรรมการที่ลาออก 1 ท่าน และเพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน จึงได้ปรับปรุงคู่มือกรรมการและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายที่สำคัญ เช่น นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ ที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น หลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ที่กรรมการควรทราบไว้ในคู่มือกรรมการ และได้จัดให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อและเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

ทั้งนี้ ในปี 2560 บริษัทฯ มีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าอบรมในหลักสูตร ดังนี้

## 2) การพัฒนาความรู้

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการ เพื่อเข้าอบรมหลักสูตรกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP) และ Corporate Governance for Executives (CGE) เป็นต้น



กรรมการ	หลักสูตร
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม ประธานกรรมการ	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ รองประธานฯ	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
3. นายปัญญา เสนาดิสัย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
4. นายสกลันต์ เกตุสุวรรณ ประธานคณะกรรมการบริหาร	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน	1. การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ 2. Independent Director Forum ครั้งที่ 1/2017 3. Director Breakfast Talk ครั้งที่ 4/2017 4. National Director Conference ครั้งที่ 1/2017 5. CAC Conference ครั้งที่ 1/2017
6. นายอัจฉรินทร์ สารสาส กรรมการอิสระ	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิช กรรมการบริหาร	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ รองประธานคณะกรรมการบริหาร	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
9. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์ กรรมการผู้อำนวยการ	การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์

## ภารกิจของคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2560

### Q1

1. พิจารณากำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
  - พิจารณากำหนด record date เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมฯ
  - พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
  - พิจารณาอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี
  - พิจารณารับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
  - พิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานประจำปี
  - พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
  - พิจารณาอนุมัติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
  - พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
  - พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการผู้อำนวยการ
  - พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายโบนัสของพนักงาน
2. พิจารณางบการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา
3. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลในรอบปีที่ผ่านมา
4. พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนประจำปี เทียบผลการดำเนินงาน
5. พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์องค์กร
6. พิจารณาสรรหากรรมการใหม่ แทนกรรมการที่ลาออก
7. พิจารณารับทราบแผนการบริหารความเสี่ยง

### Q2

1. จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560
2. พิจารณาอนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาส 1
3. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 1
4. พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560
5. พิจารณาโครงการลงทุน
6. พิจารณาการลงทุนร่วมทุน และจัดตั้งบริษัทร่วมทุน
7. กิจกรรมส่งเสริมความรู้ให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### Q3

1. สัมมนาเชิงปฏิบัติการ (workshop) เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจปี 2560
2. จัดเวทีเพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการวางแผนและการบริหารยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อกำหนดทิศทางธุรกิจ ระยะกลาง - ระยะยาว
3. จัดให้กรรมการได้มีโอกาสพบปะหารือเป็นการนอกรอบเพิ่มขึ้น เพื่อพิจารณาวางแผนกลยุทธ์ ระยะกลาง-ระยะยาว ภายใต้ภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย การแข่งขันที่รุนแรงและความเพียงพอของกระบวนการจัดการความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
4. พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
5. พิจารณาจ่ายโบนัส และการปรับค่าแรงประจำปี
6. พิจารณาโครงการลงทุน
7. พิจารณาอนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 2
8. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 2
9. พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

### Q4

1. พิจารณาทบทวนนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการ
2. ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NED)
3. พิจารณาอนุมัติวีสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์องค์กร
4. พิจารณางบประมาณประจำปี 2561
5. พิจารณาประเมินผลเพื่อจ่ายค่าตอบแทน กรรมการผู้อำนวยการ
6. พิจารณารับทราบแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง
7. พิจารณาอนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 3
8. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 3
9. พิจารณาแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ
10. พิจารณาแนวทางการบริหารงานบุคคลและโครงสร้างการบริหาร
11. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
12. พิจารณาอนุมัติแผนการประชุม/กิจกรรมของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อยเป็นการล่วงหน้า

24. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มี (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและ

ค่าตอบแทนฯ เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลงานและแก้ไขปัญหาร่วมกัน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนา

#### (1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2560

คะแนนเฉลี่ย 4.55 อยู่ในระดับ “ค่อนข้างดีเยี่ยม”

##### หัวข้อประเมิน

• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.64
• บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.51
• การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.63
• การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.59
• ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.44
• การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.49

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่าระดับคะแนนทุกหมวดสูงกว่าผลประเมินในรอบปีที่ผ่านมา โดยเฉพาะหมวดการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

#### (2) ผลการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2560

คะแนนเฉลี่ย 4.59 อยู่ในระดับ “ค่อนข้างดีเยี่ยม”

##### หัวข้อประเมิน

• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.64
• การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.63
• บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.51

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่าคณะกรรมการได้กระทำการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการได้เป็นอย่างดี มีระดับคะแนนที่สูงขึ้น

#### (3) ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2560

##### 3.1 คณะกรรมการบริหาร

คะแนนเฉลี่ย 4.33 อยู่ในระดับ “ดีมาก”

##### หัวข้อประเมิน

• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.37
• การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.57
• บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.27
• การพัฒนาตนเอง	ค่าเฉลี่ย 4.30

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่าฝ่ายบริหารควรพัฒนาข้อมูลในเอกสารประกอบการประชุมที่เสนอคณะกรรมการ โดยเฉพาะข้อมูลที่ต้อตัดสินใจของคณะกรรมการ

## 3.2 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คะแนนเฉลี่ย 5.00 อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

### หัวข้อประเมิน

- |   |               |
|---|---------------|
| • การปฏิบัติหน้าที่โดยรวมของกรรมการ           | ค่าเฉลี่ย 5.0 |
| • การสอบทานรายงานทางการเงิน/ระบบที่เกี่ยวข้อง | ค่าเฉลี่ย 5.0 |
| • ความเป็นอิสระของกรรมการ                     | ค่าเฉลี่ย 5.0 |
| • การปฏิบัติตามกฎหมาย                         | ค่าเฉลี่ย 5.0 |
| • การรายงานของกรรมการ                         | ค่าเฉลี่ย 5.0 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล เห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ มีความเป็นอิสระที่เพียงพอและมั่นใจว่าทุกกระบวนการในการดำเนินงาน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

## 3.3 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

คะแนนเฉลี่ย 4.74 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

### หัวข้อประเมิน

- |   |                |
|---|----------------|
| • คุณสมบัติของกรรมการ                                   | ค่าเฉลี่ย 4.94 |
| • ความเป็นอิสระของกรรมการ                               | ค่าเฉลี่ย 4.67 |
| • โครงสร้างและแผนพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง             | ค่าเฉลี่ย 4.67 |
| • นโยบาย/วิธีการ/หลักเกณฑ์ การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม | ค่าเฉลี่ย 4.67 |
| • การกำหนดนโยบาย/แนวปฏิบัติด้านความยั่งยืน              | ค่าเฉลี่ย 5.0  |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่าคณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งติดตามข่าวที่สำคัญเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม การเปลี่ยนแปลงด้านกฎระเบียบต่างๆ และสภาพการแข่งขัน

#### กระบวนการประเมินตนเอง – คณะกรรมการกึ่งคณะ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผลเพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมิน ประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ
3. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัท ไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง

#### หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – คณะกรรมการกึ่งคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ประกอบด้วย ความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของกรรมการชดเชยแต่ละคณะ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วย การใช้เวลาที่เพียงพอต่อการพิจารณาเรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายในการจัดการความเสี่ยง
3. การประชุมคณะกรรมการ ประกอบด้วย กำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสาร มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ
4. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ประกอบด้วย การเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ การแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร ประกอบด้วย การเปิดโอกาสให้มีการหารือร่วมกัน เปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ประกอบด้วย ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ มีความรู้ในธุรกิจบริษัท ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรม แผนสืบทอดตำแหน่งเป็นต้น

#### กระบวนการประเมินตนเอง – กรรมการรายบุคคล

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. กรรมการรายบุคคล เป็นผู้ประเมินตนเอง เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ความเป็นอิสระ โครงสร้างการบริหาร การพัฒนาความรู้ และความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร
3. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้สรุปผลและวิเคราะห์ผลการประเมิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ เพื่อจัดทำแผนพัฒนากรรมการรายบุคคล

#### หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – กรรมการรายบุคคล

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

25. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้ำนวยการ และรองกรรมการผู้ำนวยการ เพื่อยืนยันได้ว่า บริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประกอบด้วย กรรมการผู้ำนวยการ และรองกรรมการผู้ำนวยการทุกสายงาน
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสิทธิภาพของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
- (3) กรรมการผู้ำนวยการประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เทียบกับระดับความสามารถ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลดช่องว่างความสามารถของแต่ละบุคคล (Competency Gap)
- (4) มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้ำนวยการ
- (5) กรรมการผู้ำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้ำนวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ มีประสิทธิภาพ และเตรียมความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (6) กรรมการผู้ำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
- (7) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้ำนวยการ และรองกรรมการผู้ำนวยการ และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบปีละ 2 ครั้ง



26. กำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคมบนพื้นฐานของการมีความรู้คุณธรรม เป็น 1 ใน 6 ภารกิจหลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงกับการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ รับผิดชอบต่อสังคม สุจริต ผ่านการอบรมสัมมนาภายใต้หลักสูตร CG เรื่อง “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร (Anti-Corruption)” ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นปีที่ 8

27. นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้ำนวยการ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ำนวยการ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ำนวยการทุกสิ้นปี โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ผลการประเมินของกรรมการผู้ำนวยการ ถือเป็นข้อมูลอันเป็นความลับเฉพาะบุคคลไม่สามารถเปิดเผยได้ โดยมีเกณฑ์การประเมินกรรมการผู้ำนวยการเพื่อจ่ายค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาวสรุปได้ ดังนี้

**ระยะสั้น :** จ่ายค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน และโบนัส โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

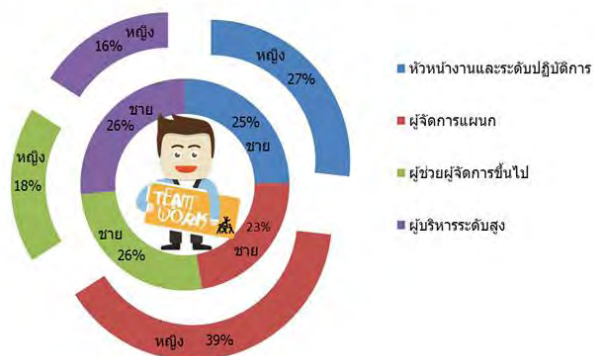
ส่วนที่ 1 : ประเมินผลจากดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานองค์กร





Somboon Learning Academy

### จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยต่อคนต่อปี



ส่วนที่ 2 : ประเมินผลด้านความเป็นผู้นำ (การสร้างทีมงาน การสื่อสาร การมุ่งเน้น ความสำเร็จ การบริหาร การเปลี่ยนแปลง) ทั้งนี้ ผลการประเมินจะถูกนำไปพิจารณากำหนดเป็นอัตราการขึ้นเงินเดือนของกรรมการผู้อำนวยการ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ระยะยาว: บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพิ่มให้อีกสูงสุดร้อยละ 6 ของเงินเดือน ทุกเดือน

28. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เพิ่มบทบาทหน้าที่ (กฎบัตร) ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ในเรื่องการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก (รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ - รายงานประจำปี)
  29. จัดอบรมเพื่อทบทวนความรู้และความเข้าใจการจัดทำ “รายงานการมีส่วนได้เสีย” เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้อง
  30. การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับเพื่อรองรับการเข้าเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) โดยการสร้างศูนย์การเรียนรู้ SLA จังหวัดระยอง
- บริษัทฯ เริ่มเข้าบริหารพื้นที่ศูนย์การเรียนรู้ (Somboon Learning Academy) ตั้งแต่ปี 2557 โดยเริ่มดำเนินการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะการทำงานของพนักงานทุกระดับให้สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กร 4 ด้าน ประกอบด้วย
- (1) ความรู้พื้นฐานด้านคุณภาพ/ความมั่นคง/ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม
  - (2) ความรู้ด้านธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ
  - (3) ความรู้ที่ต้องพัฒนาสมรรถนะด้านวิชาชีพ
  - (4) ความรู้ด้านภาวะผู้นำและการบริหารจัดการ

### ผลการดำเนินงานในปี 2560

ในปี 2560 ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากรของพนักงานแต่ละคน ได้รับการฝึกอบรมโดยเฉลี่ย 22.23 ชม./คน/ปี

(ดูรายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

## นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาวและต่อเนื่อง 8 ปี (ปี 2553 - 2560) ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” เพื่อหล่อหลอมให้พนักงานมีคุณภาพ มีประสิทธิภาพ มีจิตสำนึกที่ดี มีวินัย มีความรู้ มีคุณธรรมจริยธรรม นำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร

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

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองการยืนต่ออายุ (Recertification) โครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2559

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบาย/ข้อกำหนด/แนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบุญ ดังนี้



## คณะกรรมการบริษัทฯ

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในกลุ่มสมบุญ (SBG) ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น การรับสิ่งของของขวัญ การเลี้ยง รับรอง เงินบริจาค/เรียกรับผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง จากบุคคลที่ทำธุรกิจกับ SBG โดยครอบคลุมพนักงาน คู่ค้า ลูกจ้างและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ

### ข้อกำหนด

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

### แนวปฏิบัติ

- (1) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ SBG ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต และจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) พนักงานของ SBG ต้องไม่พึงละเลย/เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
- (3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้

ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ

- (4) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัทฯ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- (5) SBG ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ
- (6) บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้าง “คนสมบรูณ์” ให้มีจิตสำนึกที่ดี และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคม และประเทศชาติ

## หลักการและกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

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

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ “รายงานการมีส่วนได้เสีย” ของกรรมการและผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด และขยายการสำรวจไปยังผู้บริหารทุกระดับ ที่มีอำนาจดำเนินการรวมถึงพนักงานที่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่จะนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไว้ในเว็บไซต์บริษัทฯ โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับทำการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส และให้ถือเป็น

วินัยและหน้าที่ของพนักงานที่ต้องพึงกระทำ

3. กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต และจัดทำแผนตรวจประเมินให้สอดคล้องกับแผนตรวจสอบภายใน
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัทฯ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. ส่งเสริมความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารทุกระดับ และจัดกิจกรรมมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่าสำหรับกลุ่มพนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ

## แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด ของ SBG

1. แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด
  - 1) ห้ามมิให้ผู้บริหาร และพนักงาน : รับ ขอรับ เรียไของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การให้บริหาร การสนับสนุนทางการเงิน เงินรางวัลใดๆ จากลูกค้า เจ้าหนี้ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ
  - 2) การขอสนับสนุนในรูปเงินหรือสิ่งของ สามารถกระทำได้ในรูปองค์กรกับองค์กร โดยต้องได้รับการลงนามอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามเท่านั้น
  - 3) เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น ต้องมีราคาหรือมูลค่าการรับไม่เกิน 2,000 บาท และ/หรือมีความจำเป็นที่ต้องรักษาสัมพันธ์ภาพอันดีงามระหว่างบุคคล หรือองค์กร
  - 4) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด และนำส่งกรรมการผู้อำนวยการ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัทฯ ภายใน 5 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่ได้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
  - 5) ยกเว้นของชำร่วยในช่วงเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมพนักงานสามารถรับได้โดยต้องมีมูลค่าไม่เกิน 500 บาท เช่น พวงกุญแจ ปฏิทิน สมุดบันทึก เป็นต้น



ที่มีตราสัญลักษณ์ขององค์กรนั้นระบุไว้ โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนในการรับมอบ และรายงานให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ผ่านสำนักงานเลขาธิการบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร

- 6) เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ไม่อนุญาตให้พนักงานเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่เหตุผลวิสัย อนุมัติให้ผู้บริหารที่ต่ำกว่า 1 ชั้น (สายงานตนเองหรือสายงานอื่น) เป็นผู้รับมอบ และรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงทันที

## 2. แนวปฏิบัติในการให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

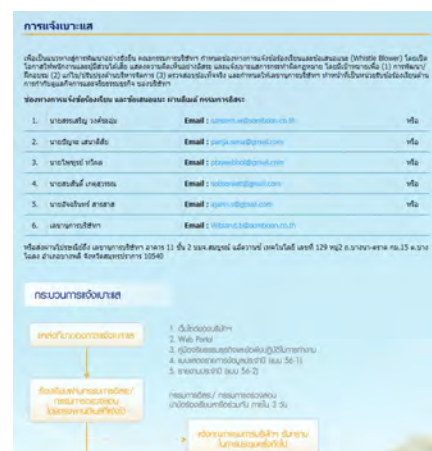
- 1) การให้สิ่งของ กำหนดให้ในโอกาสเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดหาซึ่งกำหนดราคาหรือมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และจัดให้มีการสำรวจ/ตรวจสอบความเหมาะสมก่อนดำเนินการ เพื่อป้องกันการนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
- 2) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้แทนองค์กร ในการมอบสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

## การดำเนินงานปี 2560

1. บริษัทฯ ได้ส่งเสริมความรู้ในรูปแบบการอบรม/สัมมนา สัมมนาเชิงปฏิบัติการ และรูปแบบกิจกรรมต่างๆ เพื่อนำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร ดังนี้
  - 1.1 บริษัทฯ กำหนดหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” - สำหรับพนักงานทุกระดับ โดยมีเนื้อหา มุ่งเน้นทางด้านนโยบายของบริษัทฯ จริยธรรม และจิตสำนึกในการทำงาน และการขยายเครือข่ายของ SBG เพื่อยกระดับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเป็นการนำไปสู่การเป็น “องค์กรที่โปร่งใส” และมีคุณภาพ สามารถตรวจสอบได้ในทุกกระบวนการ
  - 1.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เติบโตไปพร้อมกับ SBG โดยกำหนดกลยุทธ์ การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ จากจุด

เริ่มต้นโครงการ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตของ SBG เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ Supply Chain มีความโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้ขยายเครือข่ายการประกาศเจตนารมณ์ไปสู่คู่ค้า (Supplier) โดยส่งเสริมความรู้ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อขยายเครือข่ายและเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าเป็นสมาชิกในกลุ่มสมบูรณ

2. เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียเข้าถึงช่องทางการร้องเรียน คณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดให้เพิ่มช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ และจัดให้มีกระบวนการรับข้อร้องเรียน มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการ และนำไปจัดทำหลักสูตรฝึกอบรม และการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ (รายละเอียด หมวด 7 ช่องทางข้อร้องเรียน คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ/ [www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th) หมวดการพัฒนาสู่ความยั่งยืน)



3. คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของพนักงาน จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการ และค่าตอบแทนพนักงานในระยะสั้นและระยะยาว โดยมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและ สอดคล้องกับการจ่ายค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมเดียวกัน

โดยกำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าขั้นต่ำสำหรับพนักงานทั่วไปที่ไม่มีประสบการณ์ วันละ 490 บาท โดยแบ่งเป็นอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนด 315 บาท และสวัสดิการอื่นที่ให้เป็นรูปตัวเงินเพิ่มเติมต่อวันอีกวันละ 175 บาท ซึ่งได้แก่ ค่าอาหารกลางวัน ค่าเบี้ยขยัน ค่าเข้ากะ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการอื่นสนับสนุน เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น เช่น จัดหาข้าว (เปล่า) ในมื้อกลางวันฟรีทุกวัน และควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่า

ราคาท้องตลาด สวัสดิการรับส่งพนักงาน หอพยาบาล ประกันสุขภาพพนักงาน เครื่องแบบพนักงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทาง ข้อเสนอแนะผ่านระบบสื่อสารภายใน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้พนักงานที่ทำงานกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ให้กับพนักงาน

การสะสมและสมทบเงินของค่าจ้าง (ร้อยละ)			การจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ของลูกค้า	
อายุงานหรืออายุสมาชิก	ลูกจ้าง (ร้อยละ)	นายจ้าง (ร้อยละ)	จำนวนปีที่ทำงาน	สิทธิเงินสมทบพร้อมผลประโยชน์ (ร้อยละ)
• 4 เดือน หรือน้อยกว่า 4 ปี	3	3	• น้อยกว่า 5 ปี	0
• ตั้งแต่ 4 ปี - 7 ปี	3 หรือ 4	3 หรือ 4	• ครบ 5 ปี แต่น้อยกว่า 6 ปี	50
• มากกว่า 7 ปีขึ้นไป	3, 4, 5, 6	3, 4, 5, 6	• ครบ 6 ปี แต่น้อยกว่า 7 ปี	60
			• ครบ 7 ปี แต่น้อยกว่า 8 ปี	70
			• ครบ 8 ปี แต่น้อยกว่า 9 ปี	80
			• ครบ 9 ปี แต่น้อยกว่า 10 ปี	90
			• ครบ 10 ปี ขึ้นไป	100

หมายเหตุ : ลูกจ้างสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3-15

## กระบวนการขยายเครือข่าย โครงการมาตรการ ป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่ม สมบูรณ์

1. จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล ประกอบด้วย เลขานุการ บริษัทฯ (ประธานคณะทำงาน) ฝ่ายจัดหา ฝ่ายพัฒนา บุคลากร และฝ่ายตรวจสอบภายใน
2. บริษัทฯ ได้กำหนดแผนขยายแนวร่วมในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ไปยังพันธมิตรทางการค้า โดยคัดเลือกบริษัท คู่ค้าที่มีอัตราการหมุนเวียนในการซื้อขาย 1 แสนบาทต่อปี ขึ้นไป และคู่ค้าใหม่เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์กับบริษัท ในกลุ่มสมบูรณ์ภายในปี 2560 = 636 บริษัท
3. จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วม ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2560 บริษัทได้เข้าเยี่ยมชม และติดตามการปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตกับบริษัทคู่ค้าที่ได้เข้าร่วมการประกาศเจตนารมณ์ และเข้าเป็นแนวร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับ SBG เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะและความคืบหน้าในการเข้าร่วมโครงการมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันกับ SBG



2553



2556



2554



2557



2555



2558



2553

2554

2555

2556

2557

2558

## ปี 2553

- SAT ได้รับรางวัลชนะเลิศองค์กรดีเด่นด้านการบริหารจัดการความโปร่งใสจาก สนง.ป.ป.ช.
- ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

## ปี 2554

การพัฒนาความรู้

- กรรมการบริษัทฯ
- ผู้บริหารของบริษัทฯ

## ปี 2555

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

## ปี 2556

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

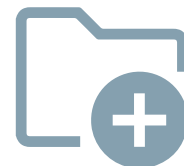
## ปี 2557

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

## ปี 2558

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





2559

2560

2561

#### ปี 2559

- บริษัทในกลุ่มสมบูร์นร่วมกับ CAC ผลักดันให้ลูกค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ จำนวน 88 บริษัท
- บริษัทในกลุ่มสมบูร์น จัดอบรมให้ลูกค้าลงทะเบียนระบบผู้ประกอบการบัญชีชุดเดียว (SMEs) เรื่อง 1 บัญชี กับ 1 ความโปร่งใส จำนวน 100 บริษัท
- เยี่ยมชมบริษัทลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG

#### ปี 2560

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) เป็นครั้งที่ 2 (ต่ออายุ 3 ปี)
- บริษัทลูกค้าในกลุ่มสมบูร์นเข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ 100% = 636 บริษัท
- เยี่ยมชมบริษัทลูกค้าและลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG

#### แผนปี 2561

- สนับสนุนให้บริษัทลูกค้าได้รับการรับรองระบบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน กับ CAC

## การดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายและยึดถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่องในเรื่องของการปฏิบัติต่อคู่ค้า และลูกค้า อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา การส่งเสริมสิทธิทางการเมือง ตลอดจนการปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ได้แก่

### 1. การแข่งขันที่เป็นธรรม

การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับลูกค้า หรือเจ้าหนี้ อย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมตามข้อตกลงต่างๆ ทั้งสองฝ่าย ที่ได้ให้พันธสัญญาไว้ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ระบุเงื่อนไข และข้อตกลงต่างๆ ร่วมกันไว้ในสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- (2) ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเหตุการณ์ต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้า และการบริการ
- (3) ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ตรงตามข้อตกลงกับลูกค้า ในราคาที่เป็นธรรม ไม่ค้ากำไรเกินควร

#### การดำเนินการในปี 2560

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเข้าเยี่ยมเยียนบริษัทคู่ค้าและลูกค้าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับฟังพร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และข้อเสนอแนะสำหรับการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ และการให้บริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันท่วงที ในเรื่องมาตรฐานของสินค้าและการส่งมอบสินค้าที่ตรงเวลาและคำนึงถึงความปลอดภัยสูงสุด

### 2. ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า :

- (1) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยสามารถเข้าร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ ของบริษัทฯ ผ่านทางตรงด้วยอาสาแรงงาน หรือทางอ้อมด้วยการสนับสนุนทุนทรัพย์หรือสิ่งของได้ตามความสามารถ และความประสงค์ของคู่ค้า

- (2) ตรวจสอบความเกี่ยวข้องและเกี่ยวข้องระหว่างพนักงานทุกระดับชั้นกับคู่ค้าของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความไม่เป็นธรรมและไม่เสมอภาคในการดำเนินธุรกิจระหว่างคู่ค้าแต่ละรายของบริษัทฯ
- (3) ชี้แจง ขอความร่วมมือ และตรวจสอบถึงความเป็นธรรมในการจ้างงานและการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานของคู่ค้าของบริษัทฯ ว่ายังคงความเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎหมายหรือไม่อย่างต่อเนื่อง

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการที่เกี่ยวกับสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในนโยบายและข้อปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง
- (2) สนับสนุนให้พันธมิตรทางการค้า/คู่ค้า ยอมรับ และนำนโยบายไปปรับใช้ในลักษณะเดียวกัน โดยไม่ก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- (3) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัทฯ

#### การดำเนินการในปี 2560

- (1) บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และผู้เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ รับทราบทุกครั้งที่มีการทำรายการ
- (2) บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรม เพื่อเป็นการสร้างสัมพันธ์ภาพระหว่างบริษัทฯ กับคู่ค้า เช่น กิจกรรมโบว์ลิงการกุศล เป็นต้น
- (3) บริษัทฯ ได้สื่อสารให้คู่ค้ารับทราบช่องทางการร้องเรียน/เสนอแนะ เพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการ

### 3. การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

ส่งเสริมและปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิทางศีลธรรมอย่างเคร่งครัด

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายไว้ในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงาน หมดการปฏิบัติต่อคู่ค้า และหรือเจ้าหน้าที่
- (2) ส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า

ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุน  
สินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทาง  
ปัญญา

#### การดำเนินการในปี 2560

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญา  
ที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของ ให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือการถูกนำไป  
ใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา  
ของผู้อื่น ซึ่งได้กำหนดเป็นนโยบายจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติใน  
การปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

#### 4. การเกี่ยวข้องกับการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบ :

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมี  
ส่วนร่วม และไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองหนึ่งพรรคการเมืองใด หรือ  
ผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่งโดยไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากร  
ของบริษัทฯ ไปใช้สนับสนุนพรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ  
ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงาน  
ใช้อำนาจครอบงำชักใย ช่มชู้ ปิบบังคับ

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ธารงค์และส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ผ่านช่องทาง  
การสื่อสาร เช่น Weekly News เสียงตามสาย เป็นต้น
- (2) เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองโดยอิสระ  
โดยไม่เข้าไปชักจูง ครอบงำ

#### การดำเนินการในปี 2560

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมความรู้เรื่องสิทธิทางการเมือง และได้เปิดโอกาส  
ให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองอย่างอิสระโดยไม่เข้าไปครอบงำ  
ชักจูง ช่มชู้ และมีส่วนร่วมแต่อย่างใด

#### การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายหลักใน  
การดำเนินธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน  
และเคารพต่อศักดิ์ศรีในความเป็นมนุษย์ของพนักงานทุกคน  
ซึ่งเป็นรากฐานของการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณภาพและคุณค่า

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้าง  
ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงาน  
อย่างเป็นธรรม ทั้งในเรื่องการให้โอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง  
โยกย้าย และการพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม  
เพื่อให้พนักงานเป็นผู้มีความสามารถและเป็นคนดีของสังคม เช่น  
การจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับ

ค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม  
และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต  
ทรัพย์สิน มีสุขอนามัยที่ดี พัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและ  
เพิ่มพูนศักยภาพอย่างทั่วถึง และให้พนักงานรับทราบข่าวสารของ  
บริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่  
ทางการ กรณีมีการทำผิดกฎหมาย หรือผิดพระราช  
บัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อป้องกัน  
การปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยน  
ตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สักพนักงาน  
ข่มขู่ ครอบงำการปฏิบัติงานเลิกจ้าง (มาตรา 89/2)  
อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับ  
การทำผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ
- (2) กำหนดนโยบายให้บริษัทในกลุ่มสมบุรณ์ ไม่ทำ  
ธุรกรรมกับบริษัทที่ไม่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนโดยเฉพาะ  
การละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน ด้านเชื้อชาติ สตรี  
เด็ก คนพิการ เป็นต้น
- (3) กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการกระทำผิด  
กฎหมายสิทธิมนุษยชน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- (4) กำหนดให้มีการตรวจประเมินจากหน่วยงานตรวจสอบ  
ภายใน โดยกำหนดให้เป็นกระบวนการหลักในการ  
ตรวจประเมินเป็นประจำทุกปี และรายงานคณะกรรมการ  
บริษัทฯ ทราบ
- (5) เปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม  
แสดงความเห็นผ่านช่องทางการเสนอแนะโดยผ่าน  
อีเมลของกรรมการอิสระหรือเลขานุการบริษัทฯ
- (6) มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานหรือผู้มีส่วนได้  
ส่วนเสียทราบความคืบหน้าในการแจ้งเบาะแส
- (7) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน ตั้งแต่  
วันที่ 1 มกราคม 2547

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่  
เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยเปิดโอกาส  
ให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียน และแสดงความคิดเห็นอย่าง  
อิสระ เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาและจัดการที่ยั่งยืนขององค์กร

## การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล และหลักจริยธรรมฯ ที่ดี เพื่อนำไปสู่ความสงบสุขในสังคม และสร้างความเจริญเติบโตให้องค์กรด้วยความยั่งยืน

### 1. การเคารพสิทธิในการทำงานตามหลักสิทธิมนุษยชน

โดยการไม่เลือกปฏิบัติต่อการจ้างงาน ไม่บังคับให้บุคคลขาดความสมัครใจที่จะทำงาน ไม่ใช้แรงงานเด็ก เคารพในสิทธิและเสรีภาพของพนักงาน

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายว่าด้วยการไม่เลือกปฏิบัติและความเสมอภาคทางโอกาส โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สีผิว เพศ ศาสนา สัญชาติ ภูมิหลังของบุคคล ความคิดเห็นทางการเมือง อายุ หรือความทุพพลภาพ มาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและตัดสินใจการจ้างงาน
- (2) ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- (3) จัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถร้องเรียน ในกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือแฉกเบาะแสบเกี่ยวกับเรื่องนี้อาจเป็นการกระทำผิดกฎหมาย และมีกระบวนการแก้ไข รวมถึงมาตรการคุ้มครองพนักงานผู้ร้องที่เป็นระบบและยุติธรรม

### 2. ให้ความสำคัญคุ้มครองทางสังคมและสภาพการทำงาน ของพนักงาน

โดยกำหนดเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรมและได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่นที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมที่มีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

#### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งในหน้าที่การงาน และครอบครัว
- (2) มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพในรูปเงินเดือน/โบนัส/สวัสดิการ/เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าตอบแทนอื่นๆ

- (3) แต่งตั้ง โยกย้าย ให้รางวัลและลงโทษพนักงานด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงาน
- (4) กำหนดนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- (5) เปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และสภาพของบริษัทฯ ให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ
- (6) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางกรณีมีการทำผิดกฎหมายหรือผิด พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อันเนื่องมาจากการแฉกเบาะแสบหรือการทำผิดกฎหมาย

### 3. ให้ความสำคัญคุ้มครองสุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน

ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน รวมถึงมีสุขอนามัยที่ดี

#### แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินงานปี 2560 และแผนการดำเนินงานปี 2561 (รายงานความยั่งยืน)



## ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงยึดหลักและดำเนินการตามนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าซึ่งเป็นผู้ซื้อผลิตภัณฑ์และได้รับการบริการโดยตรงจากบริษัทฯ รวมไปถึงผู้บริโภคที่เป็นผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าว ให้สามารถมั่นใจได้ว่านอกจากจะได้รับสินค้าบริการที่มีราคาที่ยุติธรรม มีคุณภาพที่ดีที่สุดแล้ว บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความปลอดภัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการกระทำที่เป็นการละเมิดหรือทำให้เสียสิทธิของผู้บริโภค

### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) เคารพในสิทธิการได้รับการตอบสนองความต้องการด้านพื้นฐานของผู้บริโภค
- (2) คำนึงถึงสิทธิด้านความปลอดภัยของผู้บริโภค
- (3) ไม่จำกัดสิทธิด้านข้อมูลข่าวสารของผู้บริโภค
- (4) เคารพสิทธิในการเลือกของผู้บริโภค
- (5) เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของผู้บริโภค
- (6) คำนึงถึงสิทธิที่จะได้รับการชดเชยของผู้บริโภค
- (7) คำนึงถึงสิทธิการศึกษาข้อมูลของผู้บริโภค
- (8) ให้สิทธิในการอยู่ภายใต้สภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมสุขภาพ

การดำเนินงานปี 2560 และแผนการดำเนินงานปี 2561 (ดูรายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

## การพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ส่งเสริมการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างมีความสุข โดยมุ่งเน้นที่การสร้างโอกาสด้านการศึกษาและอาชีพแก่กลุ่มเยาวชนและผู้ด้อยโอกาส โดยเฉพาะด้านอาชีวศึกษา ให้มีความรู้พึ่งพาตนเอง มีความเข้มแข็งสามารถอยู่ได้ด้วยตนเอง อีกทั้งมุ่งเน้นกระบวนการทำงานร่วมกับชุมชน และส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนทั้งใกล้และไกลตามนโยบายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาของภาครัฐและวิสัยทัศน์ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน

### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) สร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน
- (2) การศึกษา ศิลปะวัฒนธรรม และจริยธรรม

- (3) สร้างการจ้างงาน และพัฒนาทักษะ
- (4) สร้างสุขภาพ
- (5) การลงทุนทางสังคม

การดำเนินงานปี 2560 และแผนการดำเนินงานปี 2561 (ดูรายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

## การจัดการทรัพยากรสิ่งแวดล้อมและพลังงาน

สำหรับภาพรวมผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาเป็นไปตามเป้าหมายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2004) ที่ได้รับการรับรองอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มุ่งเน้นให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมในพื้นที่ทำงานผ่านกิจกรรม 5ส และ Big Cleaning Day สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าและผู้เยี่ยมชมบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ในส่วนของกระบวนการผลิตได้ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าตลอดจนมีมาตรการควบคุม บำบัด และตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมทั้งภายในโรงงานและในพื้นที่ชุมชน เพื่อให้มั่นใจว่ากิจกรรมของบริษัทฯ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามแนวทางปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

### แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) พัฒนาและแสวงหาความรู้เพื่อจัดการ และป้องกันมลภาวะที่เกิดขึ้นอย่างครบถ้วน
- (2) ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน
- (3) ส่งเสริมการทำงานในกิจกรรม เพื่อลดและปรับปรุงภาวะโลกร้อนให้กับสิ่งแวดล้อม
- (4) ส่งเสริมให้มีการถ่ายทอดองค์ความรู้ เรื่องสิ่งแวดล้อมระหว่างพนักงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และได้ปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติที่ยั่งยืน

การดำเนินงานปี 2560 และแผนการดำเนินงานปี 2561 (ดูรายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

## การวิจัยและพัฒนาจากการดำเนินงาน ความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์องค์กรในปี 2560 “เป็นบริษัทที่เติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเอเชียที่มีความเชี่ยวชาญในการออกแบบและผลิตด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคม” และเพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรในระยะยาว ด้วยการพัฒนาและต่อยอดความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต กระบวนการทำงานให้เจริญก้าวหน้า ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีต้นทุนที่เหมาะสม และสร้างความสามารถในการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

การดำเนินงานปี 2560 และแผนการดำเนินงานปี 2561  
(ดูรายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

## การจัดทำรายงานความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืน จึงกำหนดให้จัดทำรายงานความยั่งยืนเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีหน้าที่กำหนดขอบเขต ความรับผิดชอบ (ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ - โครงสร้างการบริหาร)



## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน



ในปี 2560 ยอดผลิตรถยนต์อยู่ที่ 1,988,823 คัน ซึ่งต่ำกว่าที่สภาอุตสาหกรรมมีการกำหนดเป้าหมายยอดประกอบรถยนต์ประมาณ 2 ล้านคัน แต่เพิ่มขึ้นจากปี 2559 ร้อยละ 2 โดย

แบ่งออกเป็นการขายภายในประเทศ 871,650 คัน เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 13 และการส่งออก 1,139,696 คัน

### ตารางแสดงสถิติยอดประกอบรถยนต์ในประเทศไทย

ปี	รถยนต์นั่ง (คัน)	รถกระบะขนาด 1 ตัน (คัน)	รถเพื่อการพาณิชย์ อื่นๆ (คัน)	ยอดรวมรถเพื่อการพาณิชย์ (คัน)	ยอดรวมทั้งหมด (คัน)	อัตราการเติบโต (ร้อยละ)
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
2560	818,440	1,130,058	40,325	1,170,383	1,988,823	2.28

ที่มา : สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 3.9 ตามการส่งออกสินค้าและการท่องเที่ยว สอดคล้องกับเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัวชัดเจน เศรษฐกิจไทยขยายตัวดีโดยได้รับแรงส่งสำคัญตลอดทั้งปี 2560 จากการส่งออกสินค้าที่ดีขึ้นตามเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าและปริมาณการค้าโลกที่ขยายตัวต่อเนื่อง ประกอบกับมีการขยายกำลังการผลิตและการย้ายฐานการผลิตของผู้ผลิตต่างชาติมาไทยในช่วงก่อนหน้าในหลายอุตสาหกรรม ขณะที่การบริการขยายตัวตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม การลงทุนภาครัฐชะลอลงจากปีก่อน จากโครงการต่างๆ ที่ล่าช้าจากแผน และการบริโภคภาคเอกชนยังไม่แข็งแกร่ง เนื่องจากปัญหานี้ครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูง รายได้ครัวเรือนนอกภาคเกษตรกรรมบางส่วนได้รับผลกระทบจากการจ้างงานที่ลดลง

และรายได้ครัวเรือนในภาคเกษตรกรรมบางส่วนได้รับผลกระทบจากราคาสินค้าเกษตรที่หดตัวในช่วงปลายปี ด้านการลงทุนภาคเอกชนมีแนวโน้มดีขึ้นจากปีก่อน แต่ยังอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากผู้ประกอบการบางส่วนยังมีกำลังการผลิตส่วนเกินเหลือ

สำหรับแนวโน้มของภาคอุตสาหกรรมยานยนต์ ได้แก่ การผลิตในเดือนพฤศจิกายนสูงที่สุดในรอบ 20 เดือนที่ผ่านมา และยังเติบโตต่อเนื่องในเดือนธันวาคม ที่สามารถทำได้สูงกว่าช่วงเดียวกันในปี 2559 ถึงร้อยละ 16 ถือว่าเป็นสัญญาณที่ดีสำหรับปี 2561

# รายงานเพื่อการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีตามแนวทางของ สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)

ในปี 2560 บริษัทฯ มีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 78.30 ล้านบาท ซึ่งประเภทของการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีมี ดังนี้

1. การวิจัยประยุกต์ เป็นการศึกษาค้นคว้าเพื่อหาความรู้ใหม่ๆ โดยมีวัตถุประสงค์หรือจุดมุ่งหมายเบื้องต้นที่จะนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งหรือเพื่อหาวิธีการใหม่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ล่วงหน้า
2. การพัฒนาเชิงทดลอง เป็นการศึกษาอย่างมีระบบโดยนำความรู้ที่มีอยู่แล้วมาสร้างวัตถุดิบ เครื่องมือ ผลิตภัณฑ์ กระบวนการผลิต ระบบและบริการใหม่ๆ หรือปรับปรุงผลิตภัณฑ์หรือกระบวนการผลิตเดิมให้ดียิ่งขึ้น อย่างไรก็ตามการพัฒนาเชิงทดลองไม่รวมถึงการเปลี่ยนแปลงตามปกติหรือตามระยะเวลาของผลิตภัณฑ์ ระบบการผลิต กรรมวิธีการผลิต การให้บริการ หรือกิจการอื่นๆ ที่กำลังดำเนินงาน แม้ว่าการเปลี่ยนแปลงนี้จะทำให้มีความก้าวหน้าก็ตาม



# ปัจจัยความเสี่ยง



บริษัทในกลุ่มสมบุญ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย โดยครอบคลุมการจัดการความเสี่ยงทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน และความสอดคล้องกับกฎระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทในกลุ่มสมบุญ มีทิศทางที่ชัดเจน สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จำแนกประเภทการจัดการความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญไว้ ดังนี้

## 1. ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ปัจจุบันทั่วโลกตระหนักถึงวิกฤตพลังงานและสิ่งแวดล้อมมากขึ้น อุตสาหกรรมรถยนต์แถบยุโรปเริ่มมีการเลิกใช้ฟอสซิลแล้วหันมาใช้พลังงานสะอาดแทน จึงเป็นเหตุแห่งการเปลี่ยนแปลงการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า และเป็นแรงขับเคลื่อนที่ถูกลงมาอย่างรัฐบาลไทย จึงเกิดการอนุมัติแผนสนับสนุนการลงทุนในด้านอุตสาหกรรมประกอบรถยนต์ไฟฟ้า และอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีต่ออุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนรถยนต์อื่นๆ เช่น การมุ่งสู่ผลิตภัณฑ์ที่มีน้ำหนักเบา รูปทรง ขนาด วัสดุใหม่ que เปลี่ยนแปลงไป เป็นต้น ซึ่งการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีเหล่านี้ถือเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันและสร้างรายได้ให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทฯ จึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนงานศึกษาวิจัยและการพัฒนาวัสดุ น้ำหนักเบา รวมถึงส่งเสริมให้มีการเรียนรู้เทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับยานยนต์ไฟฟ้า ผ่านการลงมือทำจริงในโครงการศึกษายานยนต์ไฟฟ้าเพื่อเตรียมความพร้อมและเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการผลิตสินค้าและบริการ โดยมุ่งเน้นนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย การประหยัดพลังงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากรเพื่อตอบรับการเข้ามาของระบบอัตโนมัติ (Automation System) เช่น เครื่องจักรอัตโนมัติ และเครื่องจักรกึ่งอัตโนมัติ เข้ามาใช้ในการกระบวนการผลิต โดยการส่งเสริมการเรียนรู้ การสัมมนา การไปศึกษาดูงานนอกสถานที่ และทดลองนำมาใช้ในพื้นที่จริง เพื่อสนับสนุนนโยบาย SBG 4.0 นโยบายลดต้นทุน เพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ลดของเสีย รวมถึงช่วยลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุ เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านการลดต้นทุน

## 2. ความเสี่ยงจากการปฏิบัติการ (Operation Risks)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพตลอดกระบวนการ เพื่อให้ได้สินค้าและบริการที่ยอดเยี่ยม สามารถสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้สูงสุด โดยมีการเฝ้าระวังความเสี่ยงจากความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์ ความเสี่ยงจากกำลังการผลิตไม่เพียงพอในอนาคต รวมถึงความเสี่ยงปัญหาจาก External Provider หรือ Supplier ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้ อาจทำให้ไม่สามารถผลิตและส่งสินค้าให้กับลูกค้าได้ทันเวลา เป็นต้น ดังนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในด้านการผลิต เช่น การจัดทำแผนสำรองกรณีฉุกเฉิน การยกระดับการบริหารจัดการด้านคุณภาพผ่าน Front line control การวิเคราะห์ความต้องการล่วงหน้าของลูกค้าพร้อมศึกษาและเตรียมแผนสำรองสำหรับกำลังการผลิตให้เพียงพอ การจัดทำแผนบำรุงรักษาเครื่องจักรเชิงป้องกันและแผนพยากรณ์พร้อมทั้งสำรองอะไหล่ที่สำคัญให้พร้อม เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ขอการรับรองมาตรฐานสากลตามเวอร์ชันใหม่ของระบบการจัดการคุณภาพหรือ IATF16949:2016 เรียบร้อยแล้วเพื่อสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพตลอดกระบวนการ โดยมีระบบติดตามตรวจสอบภายในเชิงป้องกันอย่างเข้มงวด ตั้งแต่คุณภาพวัตถุดิบ กระบวนการผลิต จนส่งมอบผลิตภัณฑ์ถึงลูกค้า มีการกำหนดเป้าหมายงานเสียหรือ Zero Claim ชัดเจน มีการส่งเสริมและกระตุ้นให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกด้านคุณภาพ มีตัวแทนฝ่ายผู้บริหาร (Quality Management Representative) เพื่อควบคุมและกำกับให้ปฏิบัติตามระบบ จึงทำให้มั่นใจว่าทุกกระบวนการ กิจกรรม และขั้นตอนในการดำเนินงาน การกำกับดูแลด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์ได้รับการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด



### 3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ถึงแม้ในปี 2560 อุตสาหกรรมยานยนต์และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรจะมีแนวโน้มที่เติบโตดีขึ้น แต่บริษัทในกลุ่มสมบูนธ์ยังคงให้ความสำคัญในการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยได้ดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายทางการเงินอย่างระมัดระวัง ทั้งในส่วนอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน และการบริหารควบคุมความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องรวมทั้งสามารถลงทุนเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคตโดยยังคงความสามารถในการจ่ายปันผลให้ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

โดยในปี 2560 บริษัทในกลุ่มสมบูนธ์ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนอยู่ที่ 0.5 เท่า ซึ่งลดลงต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา และในส่วนของการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนนั้น บริษัทได้มีการทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากการนำเข้าเครื่องจักรและอุปกรณ์จากต่างประเทศ และสำหรับในส่วนของวัตถุดิบที่นำเข้าจากต่างประเทศนั้น ด้วยส่วนใหญ่แล้วบริษัทฯ สามารถดำเนินการปรับราคาสินค้า ตามการเปลี่ยนแปลงของราคาระดับวัตถุดิบและอัตราแลกเปลี่ยนได้ ซึ่งจะเป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้

### 4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risks)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพของสินค้าและบริหารตลอดกระบวนการ จึงมีการเฝ้าระวังความเสี่ยงสำคัญ เช่น การร้องเรียนจากการส่งสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่ไม่ได้คุณภาพ รวมถึงสินค้าชำรุดเสียหายระหว่างการขนส่งไปยังลูกค้า ดังนั้นบริษัทฯ ได้จัดให้มีทีมผู้เชี่ยวชาญทางกฎหมาย เพื่อศึกษาข้อจำกัดของกฎหมายต่างๆ ประเมินโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ มีการติดตาม และวิเคราะห์ผลกระทบ รวมถึงอุปสรรคต่อการขยายตัวขององค์กรทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีการจัดทำประกันภัยความรับผิดจากผลิตภัณฑ์ (Product Liability Insurance) เป็นต้น

สำหรับด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการดูแลคุณภาพชีวิตพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้มาติดต่อ รวมถึงได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับด้านผลกระทบต่ออาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดนโยบาย ตัวชี้วัด แผนงานประจำปี และผู้รับผิดชอบ กล่าวคือ ในด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ผู้บริหารได้ประกาศนโยบาย “สถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย” โดยมีเป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ มีการจัดทำกลยุทธ์ลดและป้องกันอุบัติเหตุตามแนวทาง 3E (Engineering, Education, Enforcement) โดยได้ดำเนินกิจกรรมในรอบปีที่ผ่านมา เช่น Near Miss Accident Report View Point กิจกรรมค้นหาและขจัดอันตราย (Completely Check Completely Find out) การสำรวจความปลอดภัย โดยฝ่ายบริหาร (Safety Shop Floor Management) กิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรมความปลอดภัย (Safety Culture) กิจกรรมยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยเครื่องจักร (Machine Safety) กิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัย (Safety Week) กิจกรรม 5S/ 6S/ 7S/ 8S/ 9S/ 10S เป็นต้น สำหรับการดูแลสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ขอการรับรองมาตรฐานสากลตามเวอร์ชันใหม่ (Upgrade) ของระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2015) เรียบร้อยแล้วเมื่อปี 2560 โดยมีการฝึกอบรม ประเมินความเสี่ยง/ ลักษณะปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมและวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ จัดทำโครงการกิจกรรมต่างๆ (เช่น มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม (อากาศ น้ำเสีย) ทั้งภายในโรงงานและชุมชน มีโครงการลดการใช้พลังงานและของเสียต่างๆ มีการปรับปรุง หรือนำเทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและประหยัดพลังงานเข้ามาติดตั้งในโรงงาน) การควบคุมการดำเนินงาน (Operation Control) มีการตรวจติดตามภายในเป็นระยะ มีการทบทวนโดยฝ่ายบริหาร เป็นต้น

# การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

2560

## กรกฎาคม 2560

อนุมัติให้ SAT เข้าทำสัญญาร่วมทุน และจัดตั้งบริษัทร่วมทุนระหว่าง SAT กับ MUBEA ENGINEERING AG ซึ่งเป็นบริษัทใน MUBEA Group เพื่อประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนสำหรับยานยนต์ และอุปกรณ์เสริมอื่นๆ

## สิงหาคม 2560

1. สารสนเทศการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้อำนวยการจากการเกษียณอายุงาน
2. SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous Awards 2017) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
3. BSK ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นแบบดีเด่นระดับประเทศ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

## กันยายน 2560

1. รางวัลจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
  - SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 12 ปีติดต่อกัน
  - SBM 3 ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติสถานประกอบการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 9 ปีติดต่อกัน
  - ICP ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน”
2. SAT ได้รับประกาศนียบัตร คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)



## ธันวาคม 2560

SAT ได้รับรางวัลองค์กรสนับสนุนงานด้านคนพิการดีเด่นจากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

## พฤศจิกายน 2560



1. SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2017 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้
  - รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียน ด้านความยั่งยืน Sustainability Awards of Honor
  - รางวัลทุนยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI)
  - รางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม Best Investor Relation Award
2. SAT ได้รับรางวัล Gold Level Thailand HR Innovation Award 2017 ซึ่งเป็นรางวัลสูงสุดจากสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ ร่วมกับสมาคมการจัดการงานบุคคลแห่งประเทศไทย (PMAT) และสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)



## รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า ประจำปี 2560



- รางวัลดีเด่นด้านคุณภาพและการส่งมอบ : Kubota (SAT)
- รางวัลดีเด่นด้านคุณภาพและการจัดส่ง : IZUZU (SAT)
- SKC Delivery Skill Contest 2017 : Kubota (SAT)
- RUNNER UP SKC Delivery Kaizen Award 2017 : Kubota (SAT)
- Gold Award QCD 2017 : Kubota (SBM)
- TCC HRD Activity 2017 : Toyota (SBM)
- The Winner TPS Awards 2017 : Toyota (BSK)



2559

## กุมภาพันธ์ 2559

1. SAT ได้รับรางวัลพระราชทาน สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี Thailand Corporate Excellence Awards 2016 ด้านความเป็นเลิศในการบริหารจัดการโดยรวมจากสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ร่วมกับสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA)
2. SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2016 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้
  - รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านความยั่งยืนยอดเยี่ยม (SET Sustainability Awards 2016)
  - รางวัลด้านบริษัทจดทะเบียนที่มีรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment)
  - รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards)

## มีนาคม 2559

SAT ได้ผลักดันให้บริษัทคู่ค้าของกลุ่มสมบุญกรุ๊ป เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ด้านเฝ้าระวังการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) จำนวน 88 บริษัท

## กรกฎาคม 2559

1. SAT ได้รับรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best IR) ในกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม จากสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน
2. SAT ได้รับรางวัลการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม 4 ปี ต่อเนื่องกัน (2556 - 2559) (Investors' Choice Awards 2016) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
3. SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous Awards 2016) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม

## สิงหาคม 2559

1. รางวัลจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
  - SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบกิจการดีเด่น “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 เข้ารับประกาศนียบัตรรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (เป็นครั้งที่ 2) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC)

## ตุลาคม 2559

อนุมัติให้บริษัท SIJ บริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่น จดทะเบียนเลิกบริษัท

## รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า ประจำปี 2559

- 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)

2558

#### มิถุนายน 2558

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

#### กันยายน 2558

1. SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous 2558) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
2. SAT, BSK และ SBM ได้รับการรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการ จากสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

#### ธันวาคม 2558

1. SAT ขยายแนวร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังคู่ค้าต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และได้จัดพิธีมอบหนังสือรับรองเข้าเป็นแนวร่วมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ (Recognition of Anti-Corruption Practice) โดยมีคู่ค้ารวมทั้งสิ้น 78 บริษัท
2. SAT ได้แสดงคำมั่นในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับเด็ก ภายใต้หลักการแห่งสิทธิเด็ก และหลักปฏิบัติทางธุรกิจ

#### กรกฎาคม 2558

รางวัลจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

- SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 10 ปีติดต่อกัน
- SBM ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติสถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” 5 ปีติดต่อกัน
- ICP ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่น “ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน”

#### ตุลาคม 2558

SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2015 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร ดังนี้

- รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านความยั่งยืนยอดเยี่ยม (SET Sustainability Awards 2015)
- รางวัลบริษัทจดทะเบียน ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best Investor Relations Awards)

#### รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า ประจำปี 2558



- Bronze Award for the Best of Supplier's Quality Performance (SAT)
- Gold Award for the Best Overall Supplier's Performance (SAT)
- Award of Quality 2014 “Excellence in Zero Defect” (SAT)
- THCC-QA Improvement 2015 (SAT)
- The Winner TCC QA Improvement Activity 2015 (BSK)
- 2<sup>nd</sup> Runner-Up TCC-TPS Activity 2015 (BSK)

# ผู้ถือหุ้นรายใหญ่



## ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 5 มีนาคม 2561

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	127,202,750	29.92
2. ตระกูลกิตะพาณิชย์	61,174,637	14.39
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	59,009,598	13.88
4. NORTRUST NOMINEES LTD-CL AC	25,805,100	6.07
5. AIA COMPANY LIMITED-EQ3-P	7,170,500	1.69
6. NORTRUST NOMINEES LIMITED-THE NORTHERN TRUST COMPANY RE IEDP AIF CLIENTS NORTRUST NOMINEES 10 PERCENT ACCOUNT	6,949,400	1.63
7. กองทุนเปิดแวลูพลัส ปันผลหุ้นระยะยาว	3,119,800	0.73
8. นายอรรถพล ธรรมานนท์	2,867,800	0.67
9. HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	2,817,500	0.66
10. กองทุนเปิด เคหุ้นทุนบริพัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ	2,771,300	0.65

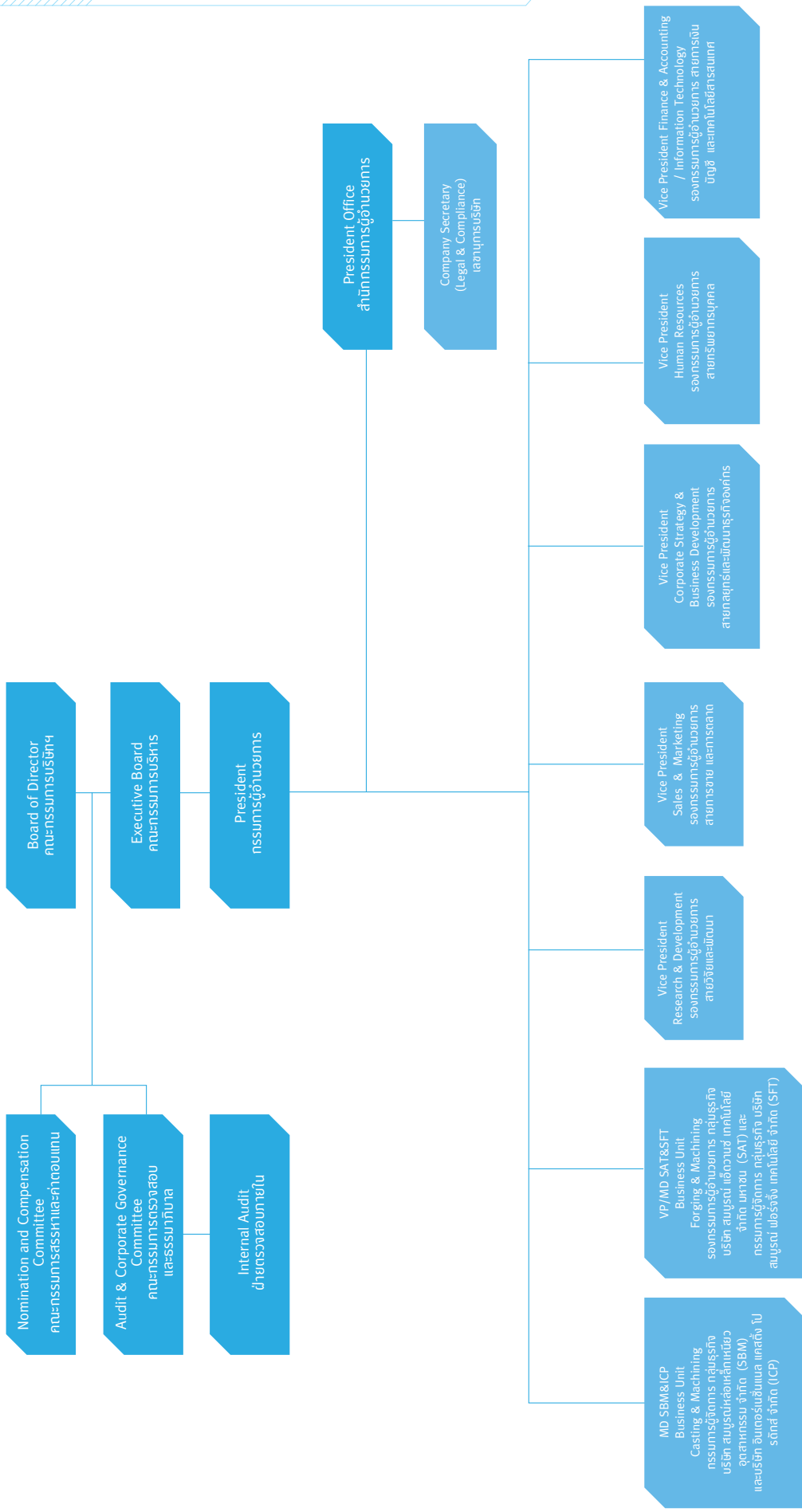
## ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 5 มีนาคม 2561 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 16.31



# โครงสร้างองค์กร (Organization Chart)

บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวาช เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



# โครงสร้างการบริหาร



โครงสร้างการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยมีรายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

## 1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ กรรมการ
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	กรรมการอิสระ
4. นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ
6. นายอัฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ
7. นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์	กรรมการ
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ
9. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์	กรรมการ

ภาพประกอบของคณะกรรมการดูได้ที่หน้า 57

ทั้งนี้ มีนายวิศรุต บุญโต เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ

หมายเหตุ : นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ แทนนายสุระศักดิ์ เคารพธรรม ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2560

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ประกอบด้วย นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ และ นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์ โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมาย ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ (President) ให้เป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2. ผลงานและผลประกอบการประจำเดือน และประจำไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่มีในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้ ร้อยละ 5 และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการ รวมเกินร้อยละ 10
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ
6. การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัทฯ

7. การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ส่วนที่ไม่เข้าข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. ธุรกิจใดๆ ที่มีผลให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกิน 1.5 : 1
10. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
11. การเปลี่ยนนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
12. การว่าจ้างกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
13. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
14. การอนุมัติวงเงินการปรับเงินเดือนและโบนัสหรือสูตรโบนัส หรือสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
15. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ
16. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่ง รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องไม่ขัดกับกฎเกณฑ์ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
17. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย
18. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการ
19. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
20. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กรระดับรองกรรมการผู้อำนวยการขึ้นไป
21. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

## 2. คณะกรรมการบริหาร :

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

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	ประธาน คณะกรรมการบริหาร
2. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	รองประธานคณะกรรมการ บริหาร
3. นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์	กรรมการ
4. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี  
ทั้งนี้ มีนายวิศรุต บุญโต เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กลั่นกรอง
  - นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
  - แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
  - โครงการลงทุนทุกโครงการ
  - แผนกำลังคนประจำปี
  - การสรรหา/คัดเลือกผู้บริหารใหม่ ในระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากผู้สมัครที่ผ่านการคัดเลือกแล้วอย่างน้อย 2 คน แต่ไม่เกิน 3 คน ไม่รวมตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ สำหรับค่าตอบแทนให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ของโครงสร้างเงินเดือน 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 และแก้ไขโครงสร้างองค์กรระดับฝ่าย และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ (ต่ำกว่าระดับฝ่าย มอบให้กรรมการผู้อำนวยการอนุมัติ)
  - การทำสัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาด้านการบริหาร หรือสัญญาให้คำแนะนำ หรือให้ความช่วยเหลือทางเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในวงเงินรับหรือจ่ายไม่เกิน 10 ล้านบาท และมีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี
3. ติดตามและกำกับกำกับการดำเนินการ
- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
  - ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ
4. รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ
- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำปี
  - 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 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ มีนางอรอนงค์ ไยยะธรรม เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน ตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับกันทั่วไป และให้มีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนพิจารณาถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทฯ
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
7. ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
8. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยมีรายละเอียดขั้นต่ำในประเด็นสำคัญ ดังนี้
  - (1) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
  - (2) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
  - (3) การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ต.ล.ท. หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - (4) ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (6) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของแต่ละท่าน
  - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่
  - (8) รายการอื่นใดที่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ
9. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง มาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย
11. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกปี
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ

13. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกไตรมาส
14. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นแก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีในกรณีที่ผู้สอบบัญชีได้แจ้งเหตุอันควรสงสัย ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับทราบ โดยให้ดำเนินการภายใน 30 วันนับแต่วันที่รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีแล้ว
15. รับทราบสำเนารายงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ได้รายงานถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
16. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจได้ตามความเหมาะสม
18. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

## 4. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร :

ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน
2.นายปัญญา เสนาดีสัย	กรรมการ
3.นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ มี ดร.อโณทัย เหมะเจาะ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ดังนี้
  - 1.1 นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการและกรรมการผู้ช่วย
  - 1.2 นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้ช่วย
2. คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ดังนี้
  - 2.1 กรรมการ
  - 2.2 กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่ได้รับมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัทฯ
  - 2.3 กรรมการผู้ช่วยและรองกรรมการผู้ช่วย สำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้ช่วย มอบให้กรรมการผู้ช่วยพิจารณาเบื้องต้น เพื่อเสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความเห็นชอบ และเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
3. ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมทั้งการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
4. ดูแลให้กรรมการและกรรมการผู้ช่วยได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
5. กำหนดแนวทาง นำเสนอ และให้ความเห็นชอบผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วย เพื่อพิจารณาปรับค่าตอบแทนและการจ่ายโบนัสประจำปี
6. ติดตามการทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ช่วยและรองกรรมการผู้ช่วย เสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
7. รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
9. ทบทวนและติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
10. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืนตามความเหมาะสม
11. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย



## 5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ :

ประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.นางสาวนภัสกร กิตะพาณิชย์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ
2.นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	กรรมการ
3.ดร.ซีระวิทย์ สุริรัตน์	กรรมการ
4.นายสมศักดิ์ สิทธิพันธ์เจริญ	กรรมการ
5.นายมงคล แซ่จิว	กรรมการ
6.นายณัฐจร ญาณกริต	กรรมการ
7.ดร.อโณทัย เหมาะเจาะ	กรรมการ

ทั้งนี้ มีนายธันธ ฤทธิน้ำ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

- กำกับดูแลให้หน่วยงานต่างๆ กำหนดและดำเนินงานตามแผนการจัดการความเสี่ยง
- ให้คำแนะนำ และอนุมัติหลักการในภาพรวม สำหรับการวางแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และมาตรการการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
- รับผิดชอบให้มีการประเมินความเสี่ยง จัดทำ และกำกับดูแลการดำเนินการตามแผนการจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร (Corporate Risk)
- จัดให้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง

## 6. ผู้บริหาร

ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวนภัสกร กิตะพาณิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายปฏิบัติการ SAT และกรรมการผู้จัดการ SFT
3. ดร.ซีระวิทย์ สุริรัตน์	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายการขายและการตลาด
4. นายสมศักดิ์ สิทธิพันธ์เจริญ	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สำนักกรรมการผู้อำนวยการ
5. นายมงคล แซ่จิว	กรรมการผู้จัดการ SBM และ ICP
6. นายณัฐจร ญาณกริต	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายการเงิน บัญชีและเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. นายธันธ ฤทธิน้ำ	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจองค์กร
8. ดร.อโณทัย เหมาะเจาะ	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายทรัพยากรบุคคล

หมายเหตุ : นางสาวนภัสกร กิตะพาณิชย์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

- จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
- ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
- รายงานผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและไตรมาสของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบพร้อมข้อเสนอแนะ
- อนุมัติค่าใช้จ่ายได้ไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง โดยต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ
- อนุมัติโครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้น ต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

- หลักของบริษัทฯ และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนโครงการ (IRR Project) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 และต้องสอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาขายของคณะกรรมการบริหาร และรายงานคณะกรรมการบริหารทราบ เว้นแต่โครงการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้างต้น ให้เสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงโครงการลงทุนเพื่อการบำรุงรักษา การปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือการทดแทนเครื่องจักรเดิม
6. อนุมัติให้ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กรระดับแผนกลงไป
  7. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้อำนวยการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นต้น

## การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแล และดำเนินการต่างๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัทฯ ปรับปรุงจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัทฯ และแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อนำไปสู่การดำเนินการของฝ่ายบริหาร

## การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการเป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลใจที่เหมาะสม

## โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ โดยปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน)

### กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 55.56 ของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. นายสรสรเสรีญ วงศ์ชะอุ่ม
2. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ
3. นายปัญจะ เสนาดีสัย
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล
5. นายอัครินทร์ สารสาส

### คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางธุรกิจปกติของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้โดยอิสระ

## การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้ารับการคัดเลือก และเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคัดเลือก ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลานั้น

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริม สนับสนุน ให้มีการฝึกอบรม และการให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องแก่กรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เช่น ส่งเสริมให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน ส่งเสริมให้จัดทำแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ ฯลฯ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ติดตามการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ ทุกสายงาน
2. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสิทธิภาพของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
3. กรรมการผู้อำนวยการ ประเมินการปฏิบัติงาน และความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องเทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
4. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ

5. กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสิทธิภาพ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
6. กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติที่กำหนดโดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
7. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

## การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าทั้งปี และจะประชุมกันมากกว่า 6 ครั้ง ในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบและวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุมประธานฯ ได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย โดยมีประธานฯ เป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม บันทึกการประชุมจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการ คณะกรรมการบริษัทฯ และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมจะถูกจัดเก็บไว้ที่ตู้เอกสาร ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ สำหรับให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ ค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ	12/12	-	-	-	1/1
2. นายยงยุทธ กิตะพาณิชย์	รองประธานกรรมการ	11/12	11/11	-	-	1/1
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ	12/12	-	5/5	3/3	1/1
4. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการบริหาร	12/12	11/11	-	-	1/1
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ	12/12	-	5/5	3/3	1/1
6. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ	12/12	-	5/5	3/3	1/1
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิช	กรรมการบริหาร	8/8	7/8	-	-	1/1
8. นายยงเกียรติ กิตะพาณิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร	12/12	-	-	-	-
9. นางสาวนภัสร กิตะพาณิชย์	กรรมการ	12/12	-	-	-	-
10. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	กรรมการอิสระ และกรรมการบริหาร	4/4	3/3	-	-	-

หมายเหตุ 1. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ถึงวันที่ 30 เมษายน 2560  
 2. นายประยงค์ หิรัญญะวณิช ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2560

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า  
 ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

## วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัทฯ ในปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน)

ซึ่งมีจำนวนเกินร้อยละ 55.56 ของกรรมการทั้งคณะ ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

ชื่อ-นามสกุล	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งล่าสุด (ปี 2560)	ประเภทของกรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้งเป็นกรรมการในปี 2561	การแต่งตั้งในครั้งถัดไป
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	2551	2560	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	2547	2560	กรรมการ	ไม่ใช่	2563
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	2547	2558	กรรมการอิสระ	ใช่	2561
4. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	2550	2558	กรรมการอิสระ	ใช่	2561
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	2551	2560	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563
6. นายอัฉรินทร์ สารสาส	2552	2560	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563
7. นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์	2560	-	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2562
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	2547	2559	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ใช่	2561
9. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์	2547	2559	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2562

หมายเหตุ นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์ มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่เหลืออยู่ของนายสุระศักดิ์ เคารพธรรม ที่ลาออก

## เลขานุการบริษัท

หน่วยงานกฎหมายและ Compliance Unit ขึ้นตรงต่อเลขานุการบริษัท และแต่งตั้ง นายวิศรุต บุญโต เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ม.89/15 ดังนี้

1. เป็นศูนย์กลางในการการจัดทำ/เก็บรักษาเอกสาร
2. จัดทำทะเบียนกรรมการ
3. จัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
4. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
5. จัดกิจกรรมระหว่างกรรมการและผู้บริหาร เพื่อส่งเสริมสัมพันธภาพระหว่างกันให้ดียิ่งขึ้น
6. ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ
7. ให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ประกาศต่างๆ
8. เรื่องอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

## ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

### นายวิศรุต บุญโต

ปริญญาโท จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สาขาบัญชีการเงิน

- คุณสมบัติ : มีความรู้ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน การจัดประชุม คณะกรรมการฯ การสรุปประเด็น การจัดทำรายงานการประชุม มีมนุษยสัมพันธ์ดี มีความคิดริเริ่ม สร้างสรรค์ มีภาวะผู้นำ เทคนิคการสื่อสาร และวางแผนเชิงกลยุทธ์
- ผ่านการอบรมด้านงานเลขานุการบริษัทฯ จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย



# รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ



## 1. คณะกรรมการ

**1. นายสรสเรณีย์ วงศ์ชะอุ่ม**  
ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ  
อายุ 70 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Bridgeport, USA
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 37

### การอบรมหลักสูตร

- Role of the Chairman
- Finance for Non-Finance Directors
- Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ -ไม่มี-

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 3 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2551-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี  
ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ  
บมจ. หลักทรัพย์บัวหลวง  
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนด  
ค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ  
บมจ. เทเวศประกันภัย  
2551- ก.พ. 2560 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการอิสระ บมจ. ดี เอราวัณ กรุ๊ป

**2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์**  
กรรมการ/รองประธานกรรมการ  
อายุ 66 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- Mini MBA, ม.ธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์  
มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ)  
หลักสูตรภาครัฐ ร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 9

### การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Role of the Chairman

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.85%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2547-ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี  
2557-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติ้ง  
โปรดักส์  
2555-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี  
2537-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว  
อุตสาหกรรม  
2547-2560 กรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์  
เทคโนโลยี

### 3. ดร.ปัญจะ เสนาดีสัย

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฯ  
กรรมการอิสระ  
อายุ 69 ปี

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (MBA) Suffolk University (USA)

#### การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Audit Committee Program
- Role of the Compensation Committee
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการ ตลาดทุน (วตท.) รุ่น 8
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร การกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 2 สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 4

#### % การถือหุ้นในบริษัทฯ -ไม่มี-

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยง  
องค์กร บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์
- 2550-ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2549-ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2548-ปัจจุบัน กรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ  
บมจ. ไพลอน
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2545-ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ/  
ประธานกรรมการพิจารณาผลตอบแทน  
บมจ. ทรินิตี้ วัฒนา
- 2526-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์
- 2546-2557 กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ  
บมจ. รสา พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์

### 4. นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ

ประธานคณะกรรมการบริหาร  
กรรมการอิสระ  
อายุ 72 ปี

#### วุฒิทางการศึกษา

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

#### การอบรมหลักสูตร

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

#### % การถือหุ้นในบริษัทฯ -ไม่มี-

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2551 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บจ. มินเซน แมชีนเนอรี

## 5. นายไพฑูรย์ กวีผล

ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ  
กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล  
กรรมการอิสระ  
อายุ 67 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### การอบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program
- Director Certification Program
- Audit Committee Program
- Role of the Chairman
- Chartered Director Program
- Advanced Audit Committee

### % การถือหุ้นในบริษัทฯ -ไม่มี-

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท  
จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการนโยบายการบริหาร  
ความเสี่ยงองค์กร บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์
- 2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจ. เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป
- 2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ  
บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์
- 2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ  
บมจ. อีซีบาย
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการ  
สรรหาและค่าตอบแทนฯ/กรรมการตรวจสอบ  
และธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์  
เทคโนโลยี
- 2545-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการ  
ตรวจสอบ/ประธานคณะกรรมการนโยบาย  
ความเสี่ยง บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา

## 6. นายอิจจรินทร์ สารสาส

กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล  
กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ  
กรรมการอิสระ  
อายุ 74 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- ดุซงปัณทิตตติตติตติตติ การจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัย  
เคนซิงตัน สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตร  
ภาครัฐ ร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 1
- วุฒิปัตร์/ใบอนุญาตวิศวกรควบคุม : วิศวกรอุตสาหกรรม

### การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program

### % การถือหุ้นในบริษัทฯ -ไม่มี-

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท  
จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบและ  
ธรรมาภิบาล/กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ  
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอิสระ ด้านการพัฒนา  
ประสิทธิภาพ (TQM)
- ปัจจุบัน นายกิตติตติตติตติ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วน  
ยานยนต์ไทย(TAPMA)
- ปัจจุบัน ประธานกิตติตติตติ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ สมาคมอุตสาหกรรม  
ยานยนต์ไทย
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษา กลุ่มบริษัท Cobra International

## 7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์

กรรมการ

อายุ 66 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- MBA New York University (ทุนการศึกษา SCG)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### การอบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ -ไม่มี-

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2558-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา บจ. สยามสินธร
2555-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บจ. Zafco FTZ, Dubai
2555-ปัจจุบัน	กรรมการ กลยุทธ์องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)
2555-2559	ที่ปรึกษากรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2552-2557	กรรมการบริหาร สภาอุตสาหกรรม แห่งประเทศไทย

## 8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์

รองประธานคณะกรรมการบริหาร

กรรมการ

อายุ 55 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- Master of Industrial Engineering, Waseda University (Japan)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

### การอบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program
- Finance for Non-Finance Directors
- Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัทฯ 0.78%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 5 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน	รองประธานคณะกรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์/นายกิตติมศักดิ์ กลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนและอะไหล่รถยนต์ ภายใต้สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2560-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. มูเปีย สมบูรณ์ อโตโมทีฟ
2555-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์ พอร์จิ้ง เทคโนโลยี
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2555-2560	กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

## 9. นางสาวนภัส กิตะพานิชย์

กรรมการ

กรรมการผู้อำนวยการ

อายุ 53 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Bachelor of Business Administration in Finance and Management (BBA), Simon Fraser University (Canada)

### การอบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program
- Strategic IQ - Executive Education Harvard Business School
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 25

% การถือหุ้นในบริษัท 0.66%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่มีไขบริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
2555-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล
2547-ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557-2560	รองกรรมการผู้อำนวยการ สายสำนักงานกลาง บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2555-2556	รองกรรมการผู้อำนวยการ สายการเงินและ บัญชี บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

## 2. คณะผู้บริหาร



## 10. ดร.ธีระวิทย์ สุริรัตนันท์

รองกรรมการผู้อำนวยการ สายการขายและการตลาด

อายุ 51 ปี

### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น

% การถือครองหุ้น 0.001%

### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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



### 11. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT  
กรรมการผู้จัดการ - SFT

อายุ 49 ปี

#### วุฒิทางการศึกษา

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

% การถือครองหุ้น 0.001%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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



### 12. นายมงคล แซ่จิว

กรรมการผู้จัดการ - SBM & ICP

อายุ 55 ปี

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

% การถือครองหุ้น 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





### 13. นายสมศักดิ์ สิทธีนันท์เจริญ

รองกรรมการผู้อำนวยการ - สำนักกรรมการผู้อำนวยการ

อายุ 54 ปี

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

% การถือครองหุ้น 0.002%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2557-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ - BSK

บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล

2544-2556 ผู้จัดการทั่วไป - BSK

บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล



### 14. นายธนรัช ฤทธิน้ำ

รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายกลยุทธ์

และพัฒนาธุรกิจองค์กร

อายุ 45 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) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

% การถือครองหุ้น 0.001%

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจองค์กร

บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

2557 - 2558 ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจองค์กร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

2555 - 2557 ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด

บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

2554 - 2555 ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาโครงการ

บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง



### 15. นายณัฐจักร ญาณภิรัต

รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการเงิน บัญชี  
และเทคโนโลยีสารสนเทศ

อายุ 41 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

% การถือครองหุ้น -ไม่มี-

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. มูเปีย สมบูรณ์ อโตโมทีฟ
2559 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557 - 2558	ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2556 - 2557	ผู้จัดการทั่วไป-ฝ่ายการเงิน บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2553 - 2556	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม บจ. วิทยการบินแห่งประเทศไทย



### 16. ดร. อโณทัย เหมาะเจาะ

รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายทรัพยากรบุคคล  
อายุ 47 ปี

#### วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ (หลักสูตรนานาชาติ)  
มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาโท การบริหารงานวิศวกรรม มหาวิทยาลัยเวสเทิร์น  
มิชิแกน สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

% การถือครองหุ้น -ไม่มี-

#### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายทรัพยากรบุคคล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2558 - 2560	ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บจ. บางกอกโคมิตส์ เซลล์ จำกัด
2558	รองกรรมการผู้อำนวยการ บมจ. ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ - สำนักทรัพยากรมนุษย์ ผู้อำนวยการ - ศูนย์การเรียนรู้ บมจ. ส.ขอนแก่น ฟู้ดส์
2552 - 2558	ผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์-กิจการ ทั่วไป และฝ่ายฝึกอบรมเทคนิค บจ. บางกอกโคมิตส์ เซลล์

## การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร



กรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 5 มี.ค. 61	ลักษณะการถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ ที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	3,607,986	ทางตรง	-
3. ดร.ปัญญา เสนาดีสัย	-	-	-
4. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	-	-	-
5. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	-	-	-
6. นายไพฑูรย์ ทวีผล	-	-	-
7. นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์	-	-	-
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	3,330,600	ทางตรง	-
	589,743	ทางอ้อม (ภรรยา)	-
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	2,811,590	ทางตรง	-
	4,217,386	ทางอ้อม (บุตร)	-
10. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	7,250	ทางตรง	-
11. ดร.ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์	5,000	ทางตรง	-
12. นายสมศักดิ์ สิทธินันท์เจริญ	10,450	ทางตรง	-
13. นายมงคล แซ่จิ้ว	9,350	ทางตรง	-
14. นายณัฐจักร ญาณภักดิ์	-	ทางตรง	-
15. นายฉันทิช ฤทธิน้ำ	6,150	ทางตรง	-
	45,000	ทางอ้อม (ภรรยา)	-
16. ดร.อโณทัย เหมะเจาะ	-	-	-

## การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ชื่อ-สกุล	หุ้นสามัญ (หุ้น)						
	5 มี.ค. 61	6 มี.ค. 61	26 ส.ค. 58	25 ส.ค. 57	26 ส.ค. 56	23 ส.ค. 55	14 มี.ค. 55
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-	-	-	-	-
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	3,607,986	3,607,986	9,019,968	9,019,968	15,381,468	7,215,975	7,215,975
3. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย	-	-	-	-	-	-	-
4. นายสกลสันต์ เกตุสุวรรณ	-	-	-	-	-	-	-
5. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	-	-	-	-	-	-	-
6. นายไพฑูรย์ ทวีผล	-	-	-	-	-	-	-
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	-	-	-	-	-	-	-
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	3,920,343	3,920,343	8,916,243	8,916,243	8,896,843	6,660,900	7,215,975
9. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์	7,028,976	2,811,590	7,028,976	7,017,676	7,017,676	5,612,641	5,612,641
10. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	7,250	7,250	7,250	7,250	-	-	-
11. นายชีระวิทย์ สุริรัตน์นท์	5,000	9,350	9,350	9,350	1,250	-	-
12. นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ	10,450	10,450	10,450	10,450	1,250	-	-
13. นายมงคล แซ่จิว	9,350	9,350	9,350	9,350	1,250	-	-
14. นายณัฐจักร ญาณภักดิ์	-	-	-	-	-	-	-
15. นายธันธัช ฤทธิ์น้ำ	51,150	51,150	51,150	-	-	-	-
16. ดร. โอนทัย เหมาะเจาะ	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : ข้อมูลจากปดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 5 มีนาคม 2561

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล



บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปีโดยพิจารณาจาก (1) ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (2) บริษัทฯ ไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่ (3) บริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ (4) พิจารณาถึงโครงการลงทุนในโครงการต่างๆ ในอนาคต และบริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่า

ร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและแผนการใช้จ่ายเงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ ย่อยกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยจะพิจารณาจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นเช่นเดียวกัน

### รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ในระยะที่ผ่านมา 5 ปีย้อนหลัง

(หน่วย : บาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2560 ปีที่น่าเสนอ	ปี 2559 ปีที่ผ่านมา	ปี 2558 ปีที่ผ่านมา	ปี 2557 ปีที่ผ่านมา	ปี 2556 ปีที่ผ่านมา
1. กำไรสุทธิ (บาท)	811,240,893	607,557,665	641,538,005	649,834,968	966,098,875
2. จำนวนหุ้น (หุ้น)	425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894	424,945,994
3. เงินปันผลจ่ายอัตราต่อหุ้น (หุ้น)	0.90	0.60	0.60	0.60	0.75
4. รวมจำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	382,674,504.60	255,116,336.40	255,116,336.40	255,116,336.40	318,709,495.50
5. สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	47.17	41.99	39.77	39.26	32.99

# คำตอบแทน



คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยมีคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทน สำหรับกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ และเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

## 1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งได้แก่ 1) ค่าตอบแทนประจำปี 2) ค่าตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือน 3) ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นเบี้ยประชุม โดยพิจารณาถึงภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย

## 2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและ

ค่าตอบแทนฯ เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัทฯ และพิจารณาเปรียบเทียบกับ 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

กรรมการผู้อำนวยการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปีของผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

### คำตอบแทนกรรมการ

#### 1. ค่าตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือนและเบี้ยประชุม

ค่าตอบแทนประจำ (บาท)		เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)			
ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัทฯ	คณะกรรมการบริษัทฯ	กรรมการบริหาร	กรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
ระดับประธาน	36,000	54,000	45,000	45,000	45,000
ระดับรองประธาน	25,000	37,500	-	-	-
กรรมการ	20,000	30,000	30,000	30,000	30,000



## 2. ค่าตอบแทนประจำปีกรรมการ

2.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560  
ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ในรูปของ

ค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปีกรรมการ  
เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 11,699,000 บาท รายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ คณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทน ประจำปี 2560 (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท)				ค่าตอบแทน รวม (บาท)
		คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ	คณะกรรมการ สรรหาและ ค่าตอบแทนฯ	
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	626,866	1,134,000				1,760,866
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	435,323	750,000	495,000			1,680,323
3. นายปัญญา เสนาดิสัย	348,259	630,000		225,000	90,000	1,293,259
4. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	348,259	630,000	330,000			1,308,259
5. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	348,259	630,000		150,000	90,000	1,218,259
6. นายไพฑูรย์ ทวีผล	348,259	630,000		150,000	135,000	1,263,259
7. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	348,259	600,000				948,259
8. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	348,259	600,000				948,259
9. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม	116,085	200,000	90,000			406,085
10. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	232,172	430,000	210,000			872,172
		รวม				11,699,000

หมายเหตุ : 1. ค่าตอบแทนประจำปี เป็นการคำนวณจ่ายจากผลการดำเนินงานในปี 2560 ที่จ่ายในปี 2561

2. นายสุระศักดิ์ เคารพธรรม ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการถึงวันที่ 30 เมษายน 2560

## 2.2 ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ นอกจากค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี

## ค่าตอบแทนผู้บริหาร

### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2560	จำนวนราย	ปี 2559
เงินเดือนรวม	9	38,596,602.00	10	40,897,038.00
โบนัสรวม	9	7,467,500.00	10	6,419,215.00
รวม		46,064,102.00		47,316,253.00

หมายเหตุ : ปี 2560 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ ดร.โอโณทัย เหมะเจาะ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์ เจริญ  
นายมงคล แซ่จิว ดร.ธีระวิทย์ สุริรัตน์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และ นายธันธัช ฤทธิน้ำ

ปี 2559 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 10 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายวิชัย ศรีมาวรรณ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายโคจิ มิยาฮาร่า  
นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์ เจริญ นายมงคล แซ่จิว ดร.ธีระวิทย์ สุริรัตน์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และ นายธันธัช ฤทธิน้ำ

## 2. คำตอบแทนอื่น

### เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2560 บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2560	จำนวนราย	ปี 2559
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	1,716,480.00	9	1,818,000.00

หมายเหตุ : ปี 2560 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพาณิชย์ ดร.โอโณทัย เหมาะเจาะ นางสาวนภัสร์ กิตะพาณิชย์ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิว ดร.ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจักร ญาณภักดิ์ และนายธันธัช ฤทธิ์น้ำ

ปี 2559 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพาณิชย์ นายวิชัย ศรีมววรรณ นางสาวนภัสร์ กิตะพาณิชย์ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิว ดร.ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจักร ญาณภักดิ์ และนายธันธัช ฤทธิ์น้ำ

## บุคลากร

### จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีดังนี้

บริษัท	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2559	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	505	161	514	157
2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	991	142	1,017	146
3. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	314	49	337	55
4. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	484	52	485	53
5. บริษัท สมบูรณ์ฟอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด	45	2	36	2
<b>รวม</b>	<b>2,339</b>	<b>406</b>	<b>2,389</b>	<b>413</b>
จำนวนพนักงานตามประเภทการจ้างงาน	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	2,254	400	2,313	406
พนักงานสัญญาจ้าง	85	6	76	7

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
1. แผนกผลิต/ปฏิบัติการวิศวกรรม-Jig Shop	1,613	1,674
2. แผนกวิศวกรรม	150	160
3. แผนกซ่อมบำรุง/รับประกันคุณภาพ/วางแผนการผลิต	436	435
4. แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดซื้อ ฝ่ายจัดหา	174	178
5. สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ (รวมบุคคล BU)	85	87
6. ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน	51	50
7. สายงานขายและการตลาด	22	27
8. ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ/ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์/ฝ่ายพัฒนากระบวนการผลิต	34	36
9. ฝ่ายบริหารจัดการ/ฝ่ายบริหารสายปฏิบัติการ	102	90
10. แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ/แผนก BPI	11	10
11. อื่นๆ (CSBD / Legal / SEE / Audit / SAM / BOI / SQMR)	67	55
<b>รวม</b>	<b>2,745</b>	<b>2,802</b>

หมายเหตุ : บริษัทฯ ไม่มีสหภาพแรงงาน และไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

## ค่าตอบแทนพนักงาน

### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของพนักงานของบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2560	จำนวนราย	ปี 2559
เงินเดือน	2,654	727,979,523.95	2,716	737,400,507.82
โบนัสรวม	2,745	188,638,350.68	2,802	146,254,145.32
<b>รวม</b>		<b>916,617,874.63</b>		<b>883,654,653.14</b>

### 2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2560 บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2560	จำนวนราย	ปี 2559
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,812	24,524,413.40	1,867	24,773,995.17

# การควบคุมภายใน



ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุมทั้ง 3 ท่าน ที่ประชุมได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้พัฒนามีประสิทธิภาพมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการติดตามการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ

ทราบอย่างสม่ำเสมอ จากการสอบทาน บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

## 1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และตัวชี้วัดที่ชัดเจน ในการสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น เสริมสร้างความสามารถ คุณภาพชีวิตของบุคลากร มีกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ทั้งการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการจ่ายเงินรางวัลใจให้กับพนักงาน พิจารณาจากผลสำเร็จตามเป้าหมายของดัชนีชี้วัดส่วนบุคคล และผลกำไรของบริษัทฯ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ด้านการพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และรับผิดชอบต่อ

สังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conducts รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนาซึ่งในปีบริษัทฯ ได้รับรางวัล คือ รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor) รางวัลหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best Investor Relations Award) รางวัลรายงานความยั่งยืนประเภท Recognition ของความร่วมมือของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย โดย CSR Club และสถาบันไทยพัฒน์ และได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชันโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Anti-Corruption:

CAC) โดยได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2556 และปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองการยื่นต่ออายุ (Recertification) โดยได้มีการขยายผลการเป็นแนวร่วมปฏิบัติไปยังคู่ค้าที่สำคัญของบริษัทฯ และเพื่อให้มีความต่อเนื่องบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในและภายนอกบริษัทฯ รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีมาตรการเพียงพอในการต่อต้านและตรวจพบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

## 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหาร ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่างๆ พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและเป้าหมายของบริษัทฯ จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส

## 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งคณะกรรมการทั้ง 3 คณะ ได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมถึงกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ มีการควบคุมการปฏิบัติงานที่เพียงพอทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ และการต่อต้านการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไข มาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก

กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อันอาจนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทฯ เช่นเดียว กับธุรกรรมปกติ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความเหมาะสมผล และเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียง และมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ มีการมุ่งมั่นในการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้สินค้าที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างมากต่อการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้การรับรองระบบคุณภาพ “ISO/TS 16949” และ “ISO 14001” ซึ่งมีหน่วยงานที่อิสระแยกจากสายการผลิต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนดต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของการทำธุรกรรมด้านการเงิน และจัดซื้อจัดจ้างนั้น บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” และ “คู่มือควบคุมการจัดซื้อ-จัดจ้าง” ซึ่งกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ชัดเจนถึงหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงิน และการทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้มีความรอบคอบรัดกุมและป้องกันการทุจริตในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

## 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทฯ ได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์ เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานการประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่างๆ นั้น บริษัทฯ จะมีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงาน โดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด



## 5. ระบบการติดตาม

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2560 รวม 10 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 11 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ





## กิจการที่เกี่ยวข้องกัน



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบริษัท หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2559 และระหว่างปี 2560 ดังต่อไปนี้

### บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. SAT ขายเศษวัสดุให้ SBM	0.38	0.52	ราคาตลาด/เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT ขายสินค้าสำเร็จรูปให้ SBM	114.42	108.00	ราคาตลาด
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SBM	11.50	11.55	ราคาใกล้เคียงทุน/SBM ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SBM	34.27	31.85	ราคาใกล้เคียงทุน/เป็นการให้บริการแก่ SBM

หมายเหตุ : รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (BSK)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ BSK	4.53	4.63	ราคาใกล้เคียงทุน/SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก BSK	2.42	2.55	ราคาใกล้เคียงทุน/BSK ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
3. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก BSK	29.10	24.17	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ BSK
4. SAT รับเงินปันผลจาก BSK	31.20	-	

\*หมายเหตุ : รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. SAT ขายเศษวัสดุให้ ICP	4.31	7.03	ราคาตลาด/เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จาก การขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสีย ตามปกติของการผลิต
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก ICP	0.26	-	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก ICP	23.02	23.33	ราคาใกล้เคียงทุน/เป็นการให้บริการแก่ ICP
4. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก ICP	1.61	1.75	ราคาใกล้เคียงทุน/ICP ใช้สาธารณูปโภค ของ SAT

\*หมายเหตุ : รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SFT	30.00	60.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SFT	2.36	1.31	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SFT	0.87	1.50	ราคาใกล้เคียงทุน/SFT ใช้สาธารณูปโภค ของ SAT
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SFT	14.14	11.08	ราคาใกล้เคียงทุน/เป็นการให้บริการแก่ SFT

\*หมายเหตุ : รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท เอสบีจี อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แจแปน จำกัด (SIJ)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SIJ	3.00	-	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SIJ	1.13	-	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ SIJ	4.04	0.36	ราคาใกล้เคียงทุน/SAT ใช้สาธารณูปโภคของ SIJ

\*หมายเหตุ : รายการที่ 1 - 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตก แชนด์ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. ICP ซื้อทรายอบแห้งจากบริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตก แชนด์ จำกัด	41.10	37.52	ซื้อในราคาตลาด/ลักษณะการซื้อสินค้าเป็น ครั้งคราวเพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

หมายเหตุ : รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นของ บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	-	200.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT ทำสัญญาให้บริการด้านการบริหารกับ บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ระยะเวลา เริ่ม 1 มกราคม 2561 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562	-	-	ราคาตามสัญญา/เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการ บริหารจัดการ
3. BSK ทำสัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างกับ บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ระยะเวลาเริ่ม 1 มกราคม 2561 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561 และ 2563	-	-	ราคาตามสัญญา/เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการ เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

\*หมายเหตุ : รายการที่ 1 - 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท ยังก์ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. BSK และ SAT มีขายสินค้าให้แก่บริษัท ยังก์ จำกัด	98.87	97.57	ขายในราคาใกล้เคียงราคาตลาด/ลักษณะขาย สินค้าตามปกติของบริษัท
2. BSK มีซื้อวัสดุประกอบชิ้นงานจากบริษัท ยังก์ จำกัด	1.57	1.45	ซื้อในราคาใกล้เคียงราคาตลาด/ลักษณะซื้อวัสดุ ประกอบเป็นครั้งคราวเพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

\*หมายเหตุ : รายการที่ 1 - 2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด จำกัด (SBH)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/มูลค่า ของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2559	ปี 2560	
1. BSK รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	0.60	0.60	ราคาใกล้เคียงทุน/SBH ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT ทำสัญญาให้บริการด้านการบริหาร จาก บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด ระยะเวลาเริ่ม 1 มกราคม 2561 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563 อัตราค่าบริการต่อปี เท่ากับ 19.50 ล้านบาท	-	-	กำหนดจากอัตราค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงของ ผู้ให้บริการจัดสรรตามการให้บริการที่ตกลงกัน/ พิจารณาจากประสบการณ์อันยาวนาน ในความรู้ ความเข้าใจการบริหารธุรกิจ ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์เป็นสำคัญ

\*หมายเหตุ : รายการที่ 1 – 2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

# รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล



## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน โดย 1 ในนั้นเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2560 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงาน ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นายปัญญา	เสนาดิสัย	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ
		เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายไพฑูรย์	ทวิผล	กรรมการตรวจสอบฯ
		เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายอัจฉรินทร์	สารสาส	กรรมการตรวจสอบฯ
		เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง

ในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้แสดงความเห็นรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ ดังนี้

## ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2560 นโยบายบัญชีที่สำคัญ และรายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ โดยสอบทานการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบร่วมกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า

รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสภาวิชาชีพบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญ และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่มีความสมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ

## ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของส่วนงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการประเมินระบบควบคุมภายใน สอบทานให้บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ติดตามการปรับปรุงการปฏิบัติงานของผู้บริหารตามข้อเสนอแนะในรายงานที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำโดยใช้หลักเกณฑ์ตามฐานความเสี่ยง (Risk-based) ผลการปฏิบัติงานตามแผนงานดังกล่าว รวมทั้งได้หารือกับหัวหน้าส่วนงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

นอกจากนั้น บริษัทฯ ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG ฉบับใหม่ให้สอดคล้องกับ CG Code ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2560

นอกนั้นยังมีการกำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทฯ ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะการปรับปรุง รวมทั้งมุมมองด้านความเสี่ยงต่างๆ

**การกำกับดูแลด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน**  
ภายหลังที่บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมอบหมายให้ส่วนตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์มาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

### รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม โดยให้ความสำคัญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณาเป็นรายการเข้าข่ายเป็นธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ไม่มีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

### ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานในปี 2560 ผลการประเมินด้านการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับดี ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อรับทราบความเห็นจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ ปัญหาการทำงานร่วมกับฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง

ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2561 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานขอเขต ประสบการณ์ทำงาน ความรู้ความสามารถ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบ รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เทียบกับค่าบริการสอบบัญชีสำหรับปี 2561 ที่เสนอมา เห็นว่าเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2561

### การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และติดตามแนวทางการแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดโดยสม่ำเสมอ

### ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นรายคณะประจำปี 2560 โดยได้ประเมินการทำหน้าที่โดยรวม และการทำหน้าที่เฉพาะด้าน ได้แก่ 1) การสอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอ 2) การสอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 3) การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 4) การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี 5) การสอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และ 6) การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นโดยรวมว่าได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเพียงพอ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน



นายปัญจะ เสนาดิษฐ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล



# รายงานของคณะกรรมการสรรหา และคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร



คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ โดยมีนายไพฑูรย์ ทวีผล กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ และมีกรรมการอิสระทำหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ ได้แก่ นายปัญญา เสนาดิสัย และนายอัษฎรินทร์ สารสาส มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ จัดให้มีการประชุมฯ รวม 3 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้งที่เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและคำตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญ ดังนี้
  - 2.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
  - 2.2 คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
  - 2.3 หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลจูงใจให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริงและเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ และแนวโน้มอุตสาหกรรม
  - 2.4 ทบทวนโครงสร้างคำตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

2.5 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาจาก

2.5.1 ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

2.5.2 ข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2.6 กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน

2.7 ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการและให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ การเสนอแนะและเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ครบวาระ เป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ไม่น้อยกว่า 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2560 - 31 ธันวาคม 2560 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(นายไพฑูรย์ ทวีผล)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนกรรมการ  
และผู้บริหาร

# รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน



ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน

ที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายสรเสรี วงศ์ขะอุ่ม)

ประธานกรรมการ

(นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์)

กรรมการผู้อำนวยการ

# คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานการเงินและผลการดำเนินงาน

## ภาพรวมของการดำเนินงานที่ผ่านมา



บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ โดยรายได้หลักของบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์มาจากการขายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนรถยนต์ เช่น เพลาข้าง แหนบแผ่น จานเบรก ดุมเบรก เหล็กกันโคลง และเหล็กสปริงชุด เป็นต้น โดยเป็นการจำหน่ายให้กับโรงงานประกอบรถยนต์ (Original-Equipment Manufacturer) ที่อยู่ในประเทศเป็นส่วนใหญ่

### การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

#### การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2560 และปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม เท่ากับ 8,802 ล้านบาท และ 8,397 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 405 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 โดยมีรายได้จากการขายสินค้าสุทธิและบริการของปี 2560 เป็นเงิน 8,593 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นเงิน 294 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากภาพรวมอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์และชิ้นส่วนการเกษตรปรับตัวเพิ่มขึ้น จากปัจจัยบวกทางด้านเศรษฐกิจทั้งภาคการส่งออกและภายในประเทศเป็นหลัก

#### การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

##### ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2560 และปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและบริการรวม เท่ากับ 7,262 ล้านบาท และ 7,062 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 200 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 จากปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้นสัมพันธ์กับยอดการขายที่เพิ่มขึ้น อีกทั้งยังมีการควบคุมต้นทุนการผลิตให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ส่งผลต่อสัดส่วนอัตราต้นทุนขายที่ดีขึ้นกว่าปีก่อน

##### ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2560 เท่ากับ 680 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 10 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1 จากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายทรัพย์สินบริษัทย่อย แต่ยังคงควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารต่างๆ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยควบคุมกำลังพลให้สอดคล้องกับสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์

#### ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2560 บริษัทฯ มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 35 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 74 จากกำไรจากการขายทรัพย์สินของบริษัทย่อยที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ในอัตราร้อยละ 20 รวมทั้งการเติบโตของยอดขาย และสัดส่วนกำไรจากการดำเนินงานสิทธิประโยชน์ด้านการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับเป็นหลัก

#### กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และภาษีเงินได้ ในปี 2560 จำนวน 860 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 195 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 29 จากปริมาณการขายที่ปรับเพิ่มขึ้น และกำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินบริษัทย่อย

#### กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเท่ากับ 811 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนเป็นเงิน 204 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34 สาเหตุหลักมาจากปริมาณการขายปรับเพิ่มขึ้นตามภาวะอุตสาหกรรม และกำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินบริษัทย่อย

### การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

#### สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 9,572 ล้านบาท และ 9,421 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 151 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนในการร่วมค้า ในขณะที่ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงจากการจำหน่ายสินทรัพย์ บริษัทย่อย และการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาประจำปีเป็นสำคัญ

#### • ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 1,391 ล้านบาท และเท่ากับ 1,331

ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เพิ่มขึ้น 60 ล้านบาท จากปริมาณยอดขายช่วงปลายปีเพิ่มขึ้นเล็กน้อย โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 58 วัน

- **เงินลงทุน**

เมื่อพิจารณางบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนสุทธิในบริษัทที่เกี่ยวข้องจำนวนรวม 794 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในบริษัทร่วม ได้แก่ บริษัท ยามาตะ สมบูรณ์ จำกัด บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเตท แชนด์ จำกัด การลงทุนในบริษัทร่วมค้า คือ บริษัท มูเมียว สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด และลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่น ได้แก่ บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด และบริษัท สมบูรณ์ โซนิค แมนูแฟคเจอร์ จำกัด ซึ่งบริษัทฯ มีต้นทุนรวมในการลงทุนในบริษัทดังกล่าวรวมเท่ากับ 423 ล้านบาท

- **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 4,114 ล้านบาท และปี 2559 มีจำนวน 5,410 ล้านบาท ลดลง 1,296 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 24 ซึ่งเป็นผลจากการจำหน่ายทรัพย์สินบริษัทย่อย 815 ล้านบาท การคิดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด 774 ล้านบาท โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ลงทุนเพิ่มรวม 295 ล้านบาท ในสายการผลิตงานเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพและเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคตเป็นหลัก

## หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 3,152 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินระยะสั้น เท่ากับ 2,465 ล้านบาท และหนี้สินระยะยาว เท่ากับ 687 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปีก่อน 382 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 11 โดยหลักลดลงจากการจ่ายชำระคืนภาระหนี้สินเงินกู้ยืมธนาคารลดลง 754 ล้านบาท ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร เพิ่มขึ้น 200 ล้านบาท เป็นสำคัญ

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

- **โครงสร้างเงินทุน**

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 6,420 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งเท่ากับ 5,887 ล้านบาท เป็นเงิน 533 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงานระหว่างงวด

บริษัทฯ มีการจัดสรรกำไรประจำปี 2560 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2560 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.90 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 383 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท จำนวน 59 ล้านบาท และจากกิจการไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.76 บาท จำนวน 324 ล้านบาท ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 106 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท จำนวน 19 ล้านบาท และจากกิจการไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท จำนวน 87 ล้านบาท ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.65 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 277 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท จำนวน 40 ล้านบาท และจากกิจการไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.56 บาท จำนวน 237 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในเดือนพฤษภาคม 2561

บริษัทฯ มีการจัดสรรกำไรประจำปี 2559 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 255 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.19 บาท เป็นจำนวนเงิน 81 ล้านบาท ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.41 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 174 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในเดือนพฤษภาคม 2560

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีโครงสร้างเงินทุนประกอบด้วยหนี้สินรวม 3,152 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 6,420 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นประมาณ 0.49 เท่า

## การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิ จำนวน 1,532 ล้านบาท และ 1,442 ล้านบาท (ตามลำดับ) กระแสเงินสดรับสุทธิจากกิจกรรมลงทุน 174 ล้านบาท และกระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมลงทุน 554 ล้านบาท (ตามลำดับ) ซึ่งเกิดจากเงินรับโอนเนื่องจากการจำหน่ายทรัพย์สินบริษัทย่อย รวมถึงการลงทุนเพิ่มสายการผลิต เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพ และเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของ

ลูกค้าในอนาคต และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 893 ล้านบาท และ 817 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามโครงการลงทุน 754 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลรวม 281 ล้านบาท

## ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2560 ตลาดรถยนต์โดยรวมเติบโตจากปีก่อน เป็นการเติบโตจากยอดขายภายในประเทศเป็นหลัก โดยยอดขายรถยนต์ในประเทศมีจำนวน 0.86 ล้านคัน ในขณะที่ยอดผลิตรถยนต์เพื่อส่งออกมีจำนวน 1.12 ล้านคัน ในปี 2560 ประเทศไทยยังคงเป็นฐานการผลิตรถปิกอัพที่สำคัญในการส่งออก

ไปทั่วโลก ส่งผลให้อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งนโยบายของภาครัฐที่ส่งเสริมการเติบโตของเศรษฐกิจภายในประเทศ จะเป็นแรงสนับสนุนให้อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนเติบโตอย่างต่อเนื่องจากปัจจัยดังกล่าว ในปี 2561 บริษัทฯ ได้มีการเตรียมความพร้อมทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โดยการลงทุนในเทคโนโลยีและเครื่องจักรใหม่ การลงทุนวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีมูลค่าเพิ่ม การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการออกแบบเชิงวิศวกรรมเพื่อการแข่งขันในด้านต้นทุนได้มากขึ้น ขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีการบริหารจัดการบุคลากรตามแนวทางการพัฒนายุทธศาสตร์ 3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล ควบคู่ไปกับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



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 2560 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 และ 9	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับธุรกิจรถยนต์และบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ ปริมาณการขายในแต่ละผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับอุปสงค์ของรถยนต์แต่ละรุ่นซึ่งแตกต่างกันออกไป ความผันผวนในปริมาณการขายของบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ อาจทำให้มีสินค้าคงเหลือที่ไม่เคลื่อนไหวเป็นเวลานานโดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลือง และอะไหล่เครื่องจักร ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือตามแต่ละช่วงอายุของสินค้า</p> <p>ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือเนื่องจากบัญชีดังกล่าวมีนัยสำคัญ และต้องใช้การประมาณการและดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหาร เรื่องดังกล่าวจึงเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ</p>	<p>ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบ รวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจของนโยบายของกลุ่มบริษัทในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ</li> <li>- การทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ การเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพของสินค้าคงเหลือ</li> <li>- ทดสอบรายงานอายุของสินค้าคงเหลือ โดยสุ่มทดสอบกับเอกสารประกอบการบันทึกการขาย เพื่อประเมินว่ารายงานดังกล่าวได้จัดประเภทสินค้าคงเหลือในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสมตลอดจนทดสอบการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่าเป็นไปตามนโยบายของกลุ่มบริษัท</li> <li>- การสุ่มทดสอบมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับกับเอกสารราคาขายตลอดจนค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</li> </ul>

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายในวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มึนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4628

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

19 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน



สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2560	2559	2560	2559
(บาท)					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,884,624,662	1,071,291,879	152,018,139	380,890,155
เงินลงทุนชั่วคราว	6	454,519,390	337,229,839	102,140,977	272,129,937
ลูกหนี้การค้า	4, 7	1,391,401,332	1,331,378,945	412,358,922	366,908,456
ลูกหนี้อื่น	4, 8	128,070,553	98,305,719	60,333,002	57,955,723
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	200,000,000	-	260,000,000	33,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	427,864,729	625,009,025	105,424,200	117,824,687
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>4,486,480,666</b>	<b>3,463,215,407</b>	<b>1,092,275,240</b>	<b>1,228,708,958</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	417,770,204	339,203,588	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	2,542,012,202	2,542,012,202
เงินลงทุนในการร่วมค้า	10	349,852,475	-	350,500,100	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	12	26,651,146	26,651,146	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	58,561,500	58,561,500	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	4,113,915,380	5,409,565,654	1,299,227,034	1,500,926,981
ค่าความนิยม		17,934,556	17,934,556	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	15	38,311,768	40,762,703	13,028,812	18,818,366
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	16	37,962,075	38,899,915	15,986,496	11,719,613
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		24,529,412	26,256,412	4,137,969	5,696,212
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>5,085,488,516</b>	<b>5,957,835,474</b>	<b>4,224,892,613</b>	<b>4,079,173,374</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>9,571,969,182</b>	<b>9,421,050,881</b>	<b>5,317,167,853</b>	<b>5,307,882,332</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



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



หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2560	2559	2560	2559
		(บาท)			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	200,000,000	-	200,000,000	-
เจ้าหนี้การค้า	4, 18	1,216,101,805	1,136,524,734	301,319,824	265,343,292
เจ้าหนี้อื่น	4, 19	357,524,260	299,279,886	71,315,573	83,265,643
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		109,896,696	36,442,113	11,772,917	7,822,403
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	537,335,680	753,648,603	202,122,959	269,222,288
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	539,647	982,116	85,272	132,410
ภาษีเงินได้คืนติดുകคลค้างจ่าย		43,195,878	21,811,781	17,161,650	11,314,863
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>2,464,593,966</b>	<b>2,248,689,233</b>	<b>803,778,195</b>	<b>637,100,899</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	469,485,558	1,006,821,238	235,085,559	437,208,518
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	-	539,645	-	85,272
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	217,145,726	277,275,872	88,111,461	89,883,287
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		774,072	866,814	769,994	629,240
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>687,405,356</b>	<b>1,285,503,569</b>	<b>323,967,014</b>	<b>527,806,317</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>3,151,999,322</b>	<b>3,534,192,802</b>	<b>1,127,745,209</b>	<b>1,164,907,216</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน



		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
(บาท)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	21				
ทุนจดทะเบียน		425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
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		5,221,455,086	4,688,928,052	3,005,114,117	2,958,666,589
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า					
หน่วยงานต่างประเทศ	22	-	621,500	-	-
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		1,206,247	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,419,969,860	5,886,858,079	4,189,422,644	4,142,975,116
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,571,969,182	9,421,050,881	5,317,167,853	5,307,882,332

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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



หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4, 23, 27	8,593,221,648	8,298,781,923	2,265,599,811
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	4, 11	134,082,547	867,919	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		7,516,693	3,418,869	-
รายได้อื่น	4	67,462,174	94,287,537	144,670,078
<b>รวมรายได้</b>		<b>8,802,283,062</b>	<b>8,397,356,248</b>	<b>2,410,269,889</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>	25			
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	4	7,262,153,120	7,062,208,155	1,676,936,048
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4	105,465,402	115,510,143	37,591,141
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	574,558,233	554,280,876	314,060,177
หนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย และขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	4, 11	-	-	56,878,500
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	-	882,445
ต้นทุนทางการเงิน		57,850,887	83,100,530	22,453,183
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>8,000,027,642</b>	<b>7,815,099,704</b>	<b>2,051,922,994</b>
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	10	92,129,991	73,014,256	-
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>894,385,411</b>	<b>655,270,800</b>	<b>358,346,895</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26	(83,144,518)	(47,713,135)	(31,273,460)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>811,240,893</b>	<b>607,557,665</b>	<b>298,682,014</b>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	28	1.91	1.43	0.77

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	811,240,893	607,557,665	327,073,435	298,682,014
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(621,500)	(670,030)	-	-
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	1,305,641	-	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(99,394)	-	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง	584,747	(670,030)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน				
ที่กำหนดไว้	1,912,048	-	-	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง	1,912,048	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - ดูจากภาษี	2,496,795	(670,030)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	813,737,688	606,887,635	327,073,435	298,682,014

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น



		งบการเงินรวม				องค์ประกอบอื่นของ	
		กำไรสะสม		การ		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	แปลงค่า งบการเงิน	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ					(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
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	29	-	-	-	(250,862,553)	-	(250,862,553)
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท		-	-	-	(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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

## หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน



บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น



	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	กำไรสะสม				รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
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	-	-	-	(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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 ขงแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น



		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		กำไรสะสม			
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	425,193,894	716,443,452	42,671,181	2,958,666,589	4,142,975,116
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560					
รายการกับผู้อถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้อถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้อถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้อถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(280,625,907)	(280,625,907)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้อถือหุ้น	-	-	-	(280,625,907)	(280,625,907)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	327,073,435	327,073,435
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	327,073,435	327,073,435
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,005,114,117	4,189,422,644

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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



	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	811,240,893	607,557,665	327,073,435	298,682,014
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ภาษีเงินได้	83,144,518	47,713,135	31,273,460	32,165,016
ต้นทุนทางการเงิน	57,850,887	83,100,530	22,453,183	26,913,538
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	788,519,503	810,166,947	255,237,813	222,492,847
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4,263,302	3,750,696	23,202	-
ดอกเบี้ยรับ	(10,859,817)	(9,477,248)	(7,291,182)	(9,779,473)
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(27,183,509)	31,791,188	(10,090,541)	11,431,320
หนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
และขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	56,878,500
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(1,102,545)	(44,440)	106,095	(81,209)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(135,147,539)	(3,904,090)	14,545	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	(92,129,991)	(73,014,256)	-	-
เงินปันผลรับ	(3,692,228)	(8,393,750)	-	(31,199,340)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	30,668,699	29,326,730	10,386,612	9,959,124
	1,505,572,173	1,518,573,107	629,186,622	617,462,337
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(60,129,198)	(20,664,494)	(45,580,807)	18,249,010
ลูกหนี้อื่น	(29,603,713)	11,789,770	(2,215,049)	28,074,491
สินค้าคงเหลือ	68,556,635	80,942,535	22,491,027	9,314,048
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,105,503	14,003,881	1,558,242	(826,790)
เจ้าหนี้การค้า	80,464,533	(97,231,539)	36,000,776	(50,867,925)
เจ้าหนี้อื่น	58,683,893	217,722	(11,631,971)	17,193,320
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(92,748)	11,398	140,754	5,624
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,624,557,078	1,507,642,380	629,949,594	638,604,115
ผลประโยชน์พนักงานจ่ายออก	(33,164,670)	(16,601,620)	(12,158,438)	(8,886,910)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(59,047,585)	(49,526,079)	(29,693,556)	(40,726,215)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,532,344,823	1,441,514,681	588,097,600	588,990,990

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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



	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	10,697,587	9,719,203	7,128,953	10,021,429
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(115,983,909)	(68,341,946)	169,988,960	(17,753,752)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	-	31,199,340
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	14,211,000	13,506,000	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทอื่น	3,692,228	8,393,750	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(200,000,000)	-	(380,000,000)	(430,000,000)
เงินสหรับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	153,000,000	510,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(221,796,091)	(511,657,344)	(42,596,629)	(319,216,113)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,048,287	4,936,119	21,771	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(15,115,770)	(10,140,250)	(1,260,685)	(4,263,850)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(621,994)	-	-	-
เงินสดรับจากการโอนกิจการของบริษัทย่อย	1,048,719,557	-	-	-
เงินจ่ายจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(100,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นสามัญในการร่วมค้า	(350,500,100)	-	(350,500,100)	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	174,350,795	(553,584,468)	(444,217,730)	(320,012,946)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ดอกเบี้ยจ่าย	(57,295,283)	(82,173,380)	(22,534,039)	(26,740,995)
เงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้น				
จากสัญญาเช่าการเงิน	(982,114)	(924,564)	(132,410)	(123,972)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	200,000,000	-	200,000,000	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	258,116,630	-	258,116,630
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืม	(754,459,530)	(740,805,000)	(269,459,530)	(251,805,000)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(280,625,908)	(250,862,553)	(280,625,907)	(250,862,553)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(893,362,835)	(816,648,867)	(372,751,886)	(271,415,890)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
	813,332,783	71,281,346	(228,872,016)	(2,437,846)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,071,291,879	1,000,010,533	380,890,155	383,328,001
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,884,624,662	1,071,291,879	152,018,139	380,890,155
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้การค้าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	73,454,583	(3,557,620)	3,950,514	1,860,338

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560



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

## หมายเหตุ

## สารบัญ

- 31 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
- 32 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2561

## 1 ข้อมูลทั่วไป

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

สำนักงานใหญ่ : 129 หมู่ที่ 2 ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางโจรง 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 29.9) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และกลุ่มตระกูลกิตะพานิชย์ (ถือหุ้นร้อยละ 14.8)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเพลากระดาษและที่รองแทนบรรทุก รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

### (ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ กลุ่มบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมหรืองบการเงินเฉพาะกิจการจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

#### (ข) **เกณฑ์การวัดมูลค่า**

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการดังต่อไปนี้ที่ใช้ทางเลือกในการวัดมูลค่าในแต่ละรอบระยะเวลารายงาน

##### **รายการ**

เงินลงทุนเพื่อขาย

หนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

##### **เกณฑ์การวัดมูลค่า**

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3 (ก)

#### (ค) **สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน**

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

### (ง) การประมาณการและใช้วิจารณ์ญาณ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณ์ญาณ การประมาณ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้วิจารณ์ญาณในการเลือกนโยบายการบัญชีซึ่งมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญที่สุดต่อจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ด)	ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20	การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

#### การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน อย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

### 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกกรอบระยะเวลาที่รายงาน

#### (ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

##### บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

### ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ณ วันที่ซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุมจะบันทึกบัญชีโดยถือเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้น

### การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

### ส่วนได้เสียในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย ประกอบด้วยส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว การร่วมค้าเป็นการร่วมการงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในการงานนั้น โดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการงานนั้นมากกว่าการมีสิทธิในสินทรัพย์และภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น

ส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้าบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ หรือการควบคุมร่วม

## การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมากรายการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

## (ข) เงินตราต่างประเทศ

### รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

### หน่วยงานในต่างประเทศ

สินทรัพย์และหนี้สินของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

รายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตรา ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่า บันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่ามีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

### (ค) เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมจัดหาเงิน และกิจกรรมลงทุน เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า

กลุ่มบริษัทได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย ซึ่งประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย ซึ่งไม่ได้มีการรับรู้ในงบการเงิน ณ วันที่ทำสัญญา แต่จะบันทึกการตามเกณฑ์การชำระจริง

### (ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

### (จ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

### (ฉ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างผลิตคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ย สำหรับวัตถุดิบ วัสดุโรงงานและอะไหล่เครื่องจักรคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้างอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเองคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย รวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ



มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

## (ข) เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยและการร่วมค้า ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน ส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดแสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเท่ากับมูลค่าได้ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

**(ซ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

**(ฅ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะ สถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

### สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสียหายและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่หักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตราคงเหลือแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและอะไหล่เครื่องจักร

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

#### (ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากต้นทุนการได้มาของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธินั้น

ค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการของบริษัทย่อยรับรู้ในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ภายหลังจากการรับรู้เริ่มแรก ค่าความนิยมจะถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าความนิยมได้ถูกทดสอบการด้อยค่าตามที่อธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ฎ) ค่าความนิยมคิดลบรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

คำตัดสินจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งไม่รวมค่าความนิยม โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

คำอธิบายศัพท์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

#### (ก) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งาน จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

#### การกลับรายการค้อยค่า

ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการค้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการค้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มี การปรับปรุงกลับรายการ ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่ามาก่อน

#### (ฎ) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในราคาทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอน จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### (ฐ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

## (๗) ผลประโยชน์ของพนักงาน

### โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขึ้นสำหรับโครงการต่างๆ ของกลุ่มบริษัท

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัท รับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น



### ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตก่ที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

### ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให่ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

## (ค) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

## (ฅ) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดพิเศษ

### การขายสินค้าและบริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้ารายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

### รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่ารับรู้เป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

### ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

## (ค) ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือ การผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

### (ค) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่า จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

#### การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง กลุ่มบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสิทธิ์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สิทธิ์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สิทธิ์ ถ้าทำให้กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สิทธิ์

### (ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

## (ท) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

#### (ข) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการทรัพย์สินองค์กร (ทรัพย์สินที่สำนักงานใหญ่) ค่าใช้จ่ายสำนักงานใหญ่ และสินทรัพย์หรือหนี้สินภายในเงินได้

#### 4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทหากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน หรือกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทร่วม การร่วมค้าและบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 และ 11 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ประเทศที่จัดตั้ง		
ชื่อกิจการ	สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่ถือหุ้นร้อยละ 29.9 ในบริษัท
บริษัท ยงกี้ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สังการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2560	2559	2560	2559
				(ล้านบาท)	
บริษัทย่อย					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	108	114
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	-	-	-	31
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงตามสัญญา	-	-	1	4
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	90	101
ค่าสาธารณูปโภครับ	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	9	9
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	6	6
ขายเศษจากการผลิต	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	8	5
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	2	2
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	3	3
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	-	5
บริษัทร่วม					
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	38	41	-	-
ผู้บริหารสำคัญ					
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		68	74	67	66
ผลประโยชน์ระยะยาว		3	3	2	2
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		71	77	69	68

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2560	2559	2560	2559
				(ล้านบาท)	

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	98	99	10	10
ซื้อวัตถุดิบ	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	1	2	-	-

สอดคล้องกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
			(พันบาท)	

บริษัทย่อย

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	17,715	20,174
---	---	---	--------	--------

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ย่งกี จำกัด	35,485	39,872	3,627	2,114
รวม	<u>35,485</u>	<u>39,872</u>	<u>21,342</u>	<u>22,288</u>

ลูกหนี้อื่น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
			(พันบาท)	

บริษัทย่อย

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	18,53	19,251
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	-	-	13,87	11,528
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเทรียล จำกัด	-	-	12,00	14,794
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	-	-	6,99	6,312
บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แจแปน จำกัด	-	-	-	4

การร่วมค้า

บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	11,931	-	-	-
รวม	<u>11,931</u>	<u>-</u>	<u>51,41</u>	<u>51,889</u>



### เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
	(พันบาท)	
<b>บริษัทย่อย</b>		
บริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แจแปน จำกัด	-	40,000
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	60,000	30,000
<b>การร่วมค้า</b>		
บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	200,000	-
	260,000	70,000
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	(37,000)
<b>สุทธิ</b>	<b>260,000</b>	<b>33,000</b>

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
	(พันบาท)	
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	33,000	150,000
เพิ่มขึ้น	380,000	430,000
ลดลง	(153,000)	(510,000)
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	(37,000)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>260,000</b>	<b>33,000</b>

บริษัทบันทึกหนี้สงสัยจะสูญจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยจากการจดทะเบียนเลิกบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุ 11) เป็นจำนวนเงิน 37 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี

**เจ้าหนี้การค้า**

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2560	2559	2560	2559
(พันบาท)			

**บริษัทร่วม**

บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตท แชนด์ จำกัด	10,636	11,906	-	-
--	--------	--------	---	---

**กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน**

บริษัท ย่งกี จำกัด	402	409	-	-
--------------------	-----	-----	---	---

<b>รวม</b>	<b>11,038</b>	<b>12,315</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
------------	---------------	---------------	----------	----------

**เจ้าหนี้อื่น**

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2560	2559	2560	2559
(พันบาท)			

**บริษัทย่อย**

บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	-	-	848	726
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	59	-
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	-	-	9	9

**บริษัทร่วม**

บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตท แชนด์ จำกัด	49	74	-	-
--	----	----	---	---

<b>รวม</b>	<b>49</b>	<b>74</b>	<b>916</b>	<b>735</b>
------------	-----------	-----------	------------	------------

**สัญญาเช่าที่ดิน และอาคาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาเช่าที่ดินและอาคารกับการร่วมค้าเป็นระยะเวลา 3 ปี และ 1-2 ปี ตามลำดับโดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่โอนกิจการของบริษัทย่อยให้กับการร่วมค้า โดยบริษัทย่อยจะได้รับค่าเช่าที่ดินและอาคารตามที่ระบุในสัญญา

**สัญญาบริการด้านการบริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสัญญาบริการด้านการบริหารกับการร่วมค้าโดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่โอนกิจการของบริษัทย่อยให้กับการร่วมค้า ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบริษัทจะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการบริหารจัดการ โดยบริษัทจะได้รับค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา

## 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	320	320	90	90
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	8,882	5,150	8,295	3,198
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,875,423	1,065,822	143,633	377,602
<b>รวม</b>	<b>1,884,625</b>	<b>1,071,292</b>	<b>152,018</b>	<b>380,890</b>

## 6 เงินลงทุนชั่วคราว

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
เงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงิน	153,214	337,230	102,141	272,130
เงินลงทุนในกองทุนรวม	301,305	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>454,519</b>	<b>337,230</b>	<b>102,141</b>	<b>272,130</b>

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นเงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงินซึ่งครบกำหนดเกิน 3 เดือนแต่ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.30 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 (2559: ร้อยละ 1.45 ต่อปี) และเงินลงทุนในกองทุนรวมที่ถือไว้เพื่อขายซึ่งวัดมูลค่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นงวด

## 7 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	35,485	39,872	21,342	22,288
กิจการอื่นๆ		1,355,916	1,291,575	391,017	344,620
<b>รวม</b>		<b>1,391,401</b>	<b>1,331,447</b>	<b>412,359</b>	<b>366,908</b>
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ		-	(68)	-	-
<b>สุทธิ</b>		<b>1,391,401</b>	<b>1,331,379</b>	<b>412,359</b>	<b>366,908</b>

การวิเคราะห์อายุของลูกค้าหนี้การค้า มีดังนี้

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
<b>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	35,485	39,872	21,342
<b>กิจการอื่นๆ</b>				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		1,355,364	1,289,340	391,011
เกินกำหนดชำระ :				
น้อยกว่า 3 เดือน		552	1,480	6
3 - 12 เดือน		-	335	-
มากกว่า 12 เดือน		-	420	-
		<b>1,355,916</b>	<b>1,291,575</b>	<b>391,017</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		-	(68)	-
		<b>1,355,916</b>	<b>1,291,507</b>	<b>391,017</b>
<b>รวม</b>		<b>1,391,401</b>	<b>1,331,379</b>	<b>412,359</b>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

8 ลูกหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
<b>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	4	11,931	-	51,412
<b>กิจการอื่นๆ</b>				
ลูกหนี้กรมสรรพากร		102,635	80,706	1,475
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า		5,618	4,666	1,060
รายได้ค้างรับ		4,280	2,122	491
อื่นๆ		3,607	10,812	2,210
<b>รวม</b>		<b>128,071</b>	<b>98,306</b>	<b>57,956</b>

## 9 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	212,385	268,164	50,414	56,699
งานระหว่างทำ	41,817	59,633	5,200	3,041
วัตถุดิบ	15,944	87,123	8,001	7,337
วัสดุโรงงาน	108,097	162,189	17,113	24,512
อะไหล่เครื่องจักร	104,883	122,244	35,405	46,893
สินค้ำระหว่างทาง	2,537	10,637	106	248
<b>รวม</b>	<b>485,663</b>	<b>709,990</b>	<b>116,239</b>	<b>138,730</b>
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำลดลง	(57,798)	(84,981)	(10,815)	(20,905)
<b>สุทธิ</b>	<b>427,865</b>	<b>625,009</b>	<b>105,424</b>	<b>117,825</b>

## 10 เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้ำ

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
	(พันบาท)	
<b>บริษัทร่วม</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	339,203	279,695
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	92,778	73,014
รายได้เงินปันผล	(14,211)	(13,506)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>417,770</b>	<b>339,203</b>
<b>การร่วมค้ำ</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-
ซื้อเงินลงทุน	350,500	-
ส่วนแบ่งขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนในการร่วมค้ำ	(648)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>349,852</b>	<b>-</b>

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
<b>รวม</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	339,203	279,695
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	92,130	73,014
ซื้อเงินลงทุน	350,500	-
รายได้เงินปันผล	(14,211)	(13,506)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>767,622</b>	<b>339,203</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
	(พันบาท)	
<b>การร่วมค้า</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-
ซื้อเงินลงทุน	350,500	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>350,500</b>	<b>-</b>

#### การซื้อเงินลงทุนในการร่วมค้า

เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 บริษัทได้เข้าลงนามในสัญญาการร่วมค้า (Joint Venture Agreement) กับบริษัทมูเบีย เอ็นจิเนียริง เอจี ตามมติการประชุมคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2560 เพื่อร่วมกันจัดตั้ง บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 มีวัตถุประสงค์เพื่อผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนสำหรับยานยนต์ และอุปกรณ์เสริมอื่นๆ โดยบริษัทมีส่วนถือหุ้นร้อยละ 50.01

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินรวม					
		ประเทศที่ สัดส่วนความเป็น			(ร้อยละ)		
ลักษณะธุรกิจ	กิจการ จัดตั้ง	เจ้าของ	ทุนชำระแล้ว	วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	เงินปันผลรับ	
		2560	2559	2560	2559	2560	
		(พันบาท)					2559



## 11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	2,542,012	2,461,891
เพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	100,000
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(19,879)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>2,542,012</u>	<u>2,542,012</u>

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2559 คณะกรรมการมีมติเห็นชอบให้จดทะเบียนเลิกบริษัท เอสบีจี อินเตอร์เนชั่นแนล แอแปน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่นในวันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทได้บันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559

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

### การจำหน่ายธุรกิจบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2560 บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้จำหน่ายทรัพย์สินสุทธิให้กับบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ตามสัญญาการร่วมค้าระหว่างบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) กับบริษัทมูเบีย เอ็นจิเนียริง เอเชีย (Joint Venture Agreement) ลงวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 โดยบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด จ่ายชำระขั้นต้นจำนวน 1,048 ล้านบาท กลุ่มบริษัทถือรายการดังกล่าวเป็นการขายทรัพย์สิน

สินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยที่โอนประกอบด้วยรายการต่อไปนี้

	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
สินค้าคงเหลือ	156
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	815
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1
เครื่องมือ	9
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(58)
<b>รวมสินทรัพย์และหนี้สินที่โอน</b>	<b>923</b>
<b>สิ่งตอบแทนในการขาย</b>	<b>1,055</b>
กำไรจากการขายกิจการ	132

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศ ที่กิจการ จัดตั้ง	สัดส่วน ความเป็น เจ้าของ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
				หุ้นชำระแล้ว	ราคาทุน	การด้อยค่า	ราคาทุน-สุทธิ	เงินปันผลรับ	
			2560	2559	2560	2559	2560	2559	
			(ร้อยละ)			(พันบาท)			
<b>บริษัทย่อย</b>									
<b>บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็ก</b>									
บริษัท อุตสาหกรรม	ผลิตและจำหน่าย	ไทย	100	500,000	875,989	-	875,989	-	-
จำกัด	ชิ้นส่วนยานยนต์								
บริษัท บางกอกสปริง	ผลิตและจำหน่าย	ไทย	100	130,000	519,989	-	519,989	-	31,199
อินดัสตริยล จำกัด	ชิ้นส่วนยานยนต์								
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล	ผลิตและจำหน่าย	ไทย	100	785,000	796,034	-	796,034	-	-
แคสติง โปรดักส์ จำกัด	ชิ้นส่วนยานยนต์								
บริษัท เอสบีอี อินเดอร์	สนับสนุนข้อมูล	ญี่ปุ่น	-	19,879	19,879	(19,879)	-	-	-
เนชั่นแนล แอปเปิ้ล จำกัด	ทางด้านการตลาด								
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจ	ผลิตและจำหน่าย	ไทย	100	350,000	350,000	-	350,000	-	-
เทคโนโลยี จำกัด	ชิ้นส่วนยานยนต์								
<b>รวม</b>				<b>2,542,012</b>	<b>2,561,891</b>	<b>(19,879)</b>	<b>2,542,012</b>	<b>2,542,012</b>	<b>31,199</b>

## 12 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

		งบการเงินรวม					
		ลักษณะของธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว	อัตราส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน	
				2560	2559	2560	2559
				(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 โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งมีราคาประเมินจำนวน 90 ล้านบาท

### ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระจากภายนอก ซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 90 ล้านบาท ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

14 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	งบการเงินรวม				อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
				เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	622,727	1,862,562	9,276,781	170,392	218,487	15,126		76,700	12,242,775
เพิ่มขึ้น	-	2,102	37,651	4,809	441,769	21		21,984	508,336
โอน	-	66,586	164,694	18	(196,356)	40		(34,982)	-
จำหน่าย	-	(844)	(53,484)	(595)	-	(1,298)		-	(56,221)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ									
1 มกราคม 2560	622,727	1,930,406	9,425,642	174,624	463,900	13,889		63,702	12,694,890
เพิ่มขึ้น	-	1,561	44,532	8,504	201,977	215		38,638	295,427
โอน	-	28,194	447,370	6,062	(460,782)	-		(20,844)	-
จำหน่ายจากการโอนธุรกิจบริษัทย่อย	(83,299)	(246,343)	(1,365,854)	(6,129)	(76,751)	-		(4,324)	(1,782,700)
จำหน่าย	-	(1,182)	(94,364)	(1,425)	-	(2,034)		-	(99,005)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	539,428	1,712,636	8,457,326	181,636	128,344	12,070		77,172	11,108,612

### ค่าเสื่อมราคา

ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	705,647	5,676,027	145,849	10,687	-	6,538,210
	-	100,890	686,184	10,278	1,026	-	798,378
	-	(618)	(49,448)	(580)	(618)	-	(51,264)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ						
1 มกราคม 2560	-	805,919	6,312,763	155,547	11,095	-	7,285,324
จำหน่ายจากการโอนธุรกิจบริษัทย่อย	-	103,630	658,609	11,020	777	-	774,036
	-	(80,495)	(881,554)	(5,215)	-	-	(967,264)
	-	(918)	(93,061)	(1,386)	(2,034)	-	(97,399)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
จำหน่าย	-	828,136	5,996,757	159,966	9,838	-	6,994,697

งบการเงินรวม

ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
622,727	1,156,915	3,598,199	24,104	4,439	218,487	76,700	5,701,571
-	-	2,555	439	-	-	-	2,994
<b>622,727</b>	<b>1,156,915</b>	<b>3,600,754</b>	<b>24,543</b>	<b>4,439</b>	<b>218,487</b>	<b>76,700</b>	<b>5,704,565</b>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ							
1 มกราคม 2560							
622,727	1,124,487	3,110,590	18,701	2,794	463,900	63,702	5,406,901
-	-	2,289	376	-	-	-	2,665
<b>622,727</b>	<b>1,124,487</b>	<b>3,112,879</b>	<b>19,077</b>	<b>2,794</b>	<b>463,900</b>	<b>63,702</b>	<b>5,409,566</b>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560							
539,428	884,500	2,458,547	21,530	2,232	128,344	77,172	4,111,753
-	-	2,022	140	-	-	-	2,162
<b>539,428</b>	<b>884,500</b>	<b>2,460,569</b>	<b>21,670</b>	<b>2,232</b>	<b>128,344</b>	<b>77,172</b>	<b>4,113,915</b>

มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม 2559

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท

ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ

1 มกราคม 2560

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท

ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท

ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	91,781	448,835	2,798,376	65,290	112,110	11,232	3,536,905
เพิ่มขึ้น	-	743	6,409	1,980	311,926	2	321,077
โอน	-	56,808	28,474	-	(84,945)	(377)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ</b>							
<b>1 มกราคม 2560</b>	<b>91,781</b>	<b>506,386</b>	<b>2,833,259</b>	<b>67,270</b>	<b>339,091</b>	<b>10,857</b>	<b>3,857,982</b>
เพิ่มขึ้น	-	1,019	6,080	4,069	34,546	819	46,547
โอน	-	17,081	336,799	4,984	(354,869)	(3,995)	-
จำหน่าย	-	(377)	(685)	(766)	-	-	(2,615)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</b>	<b>91,781</b>	<b>524,109</b>	<b>3,175,453</b>	<b>75,557</b>	<b>18,768</b>	<b>7,681</b>	<b>3,901,914</b>



งบการเงินเฉพาะกิจการ

ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้			สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
			สำนักงาน	ยานพาหนะ	(พันบาท)			
-	163,314	1,912,061	57,927	5,762	-	-	-	2,139,064
-	30,514	183,636	3,053	788	-	-	-	217,991
-	193,828	2,095,697	60,980	6,550	-	-	-	2,357,055
-	32,568	210,123	4,725	772	-	-	-	248,188
-	(359)	(683)	(727)	(787)	-	-	-	(2,556)
-	226,037	2,305,137	64,978	6,535	-	-	-	2,602,687

ค่าเสื่อมราคา

ณ วันที่ 1 มกราคม 2559

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ

1 มกราคม 2560

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

จำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

## มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม 2559

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท

ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ

1 มกราคม 2560

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท

ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท

ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	งบการเงินเฉพาะกิจการ				อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
			เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	ยานพาหนะ			
91,781	285,521	886,315	7,024	112,110	3,519	11,232	1,397,502	
-	-	-	339	-	-	-	339	
<b>91,781</b>	<b>285,521</b>	<b>886,315</b>	<b>7,363</b>	<b>112,110</b>	<b>3,519</b>	<b>11,232</b>	<b>1,397,841</b>	
91,781	312,558	737,562	6,082	339,091	2,788	10,857	1,500,719	
-	-	-	208	-	-	-	208	
<b>91,781</b>	<b>312,558</b>	<b>737,562</b>	<b>6,290</b>	<b>339,091</b>	<b>2,788</b>	<b>10,857</b>	<b>1,500,927</b>	
91,781	298,072	870,316	10,502	18,769	2,030	7,680	1,299,150	
-	-	-	77	-	-	-	77	
<b>91,781</b>	<b>298,072</b>	<b>870,316</b>	<b>10,579</b>	<b>18,769</b>	<b>2,030</b>	<b>7,680</b>	<b>1,299,227</b>	

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 3,537 ล้านบาท (2559: 3,543 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่ดินของบริษัทมูลค่า 2.3 ล้านบาท เป็นที่ดินซึ่งยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมาย การโอนจะเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรส่วนใหญ่ไปค้ำประกันสินเชื่อที่ได้รับจาก ธนาคารพาณิชย์

ในระหว่างปี 2559 บริษัทได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของการติดตั้งเครื่องจักรจำนวน 1 ล้านบาท ต้นทุนการกู้ยืมนี้เป็นต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดจากเงินกู้ที่กู้มาเพื่อโครงการ โดยมีอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมดังกล่าวในอัตรา ร้อยละ 2.79 ต่อปี

	งบการเงินรวม		
	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	117,763	6,411	124,174
เพิ่มขึ้น	10,141	-	10,141
โอน	6,411	(6,411)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	134,315	-	134,315
เพิ่มขึ้น	10,436	4,680	15,116
จำหน่าย	(22,871)	-	(22,871)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	121,880	4,680	126,560
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	81,762	-	81,762
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	11,790	-	11,790
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	93,552	-	93,552
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	14,484	-	14,484
จำหน่าย	(19,788)	-	(19,788)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	88,248	-	88,248
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	36,001	6,411	42,412
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	40,763	-	40,763
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	33,632	4,680	38,312

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าลิขสิทธิ์	ซอฟต์แวร์	รวม
	ซอฟต์แวร์	ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	46,227	6,411	52,638
เพิ่มขึ้น	4,263	-	4,263
โอน	6,411	(6,411)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560</b>	<b>56,901</b>	<b>-</b>	<b>56,901</b>
เพิ่มขึ้น	1,261	-	1,261
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</b>	<b>58,162</b>	<b>-</b>	<b>58,162</b>
<b>ค่าตัดจำหน่าย</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	33,581	-	33,581
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,502	-	4,502
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560</b>	<b>38,083</b>	<b>-</b>	<b>38,083</b>
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	7,050	-	7,050
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</b>	<b>45,133</b>	<b>-</b>	<b>45,133</b>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	12,646	6,411	19,057
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560	18,818	-	18,818
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	13,029	-	13,029

## 16 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	38,061	38,900	15,986	11,720
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(99)	-	-	-
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>37,962</b>	<b>38,900</b>	<b>15,986</b>	<b>11,720</b>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
2560	(หมายเหตุ 26)		2560
	(พันบาท)		
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>			
สินค้าคงเหลือ	8,901	(502)	8,399
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	29,999	(337)	29,662
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>			
เงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	(99)
<b>รวม</b>	<b>38,900</b>	<b>(839)</b>	<b>37,962</b>

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

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 26) (พันบาท)		
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
สินค้าคงเหลือ	2,212	(465)	-	1,747
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,508	4,731	-	14,239
<b>รวม</b>	<b>11,720</b>	<b>4,266</b>	<b>-</b>	<b>15,986</b>

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 26) (พันบาท)		
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
สินค้าคงเหลือ	1,002	1,210	-	2,212
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,504	(996)	-	9,508
<b>รวม</b>	<b>11,506</b>	<b>214</b>	<b>-</b>	<b>11,720</b>

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้ เกิดจากรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	251,052	218,038	-	-
<b>รวม</b>	<b>251,052</b>	<b>218,038</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุระหว่างปี 2561 ถึง 2566 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

#### 17 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
<b>ส่วนที่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน				
- ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	200,000	-	200,000	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
- ส่วนที่มีหลักประกัน	537,336	753,649	202,123	269,222
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	539	982	85	132
<b>รวมหนี้สินส่วนที่หมุนเวียน</b>	<b>737,875</b>	<b>754,631</b>	<b>402,208</b>	<b>269,354</b>
<b>ส่วนที่ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
- ส่วนที่มีหลักประกัน	469,485	1,006,821	235,086	437,209
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	540	-	85
<b>รวมหนี้สินส่วนที่ไม่หมุนเวียน</b>	<b>469,485</b>	<b>1,007,361</b>	<b>235,086</b>	<b>437,294</b>
<b>รวม</b>	<b>1,207,360</b>	<b>1,761,992</b>	<b>637,294</b>	<b>706,648</b>



หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยซึ่งไม่รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ครบกำหนดภายในหนึ่งปี	737,336	753,649	402,123	269,222
ครบกำหนดหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	464,698	937,006	230,299	388,994
ครบกำหนดหลังจากห้าปี	4,787	69,815	4,787	48,215
<b>รวม</b>	<b>1,206,821</b>	<b>1,760,470</b>	<b>637,209</b>	<b>706,431</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศหลายฉบับ ซึ่งมีกำหนดการชำระคืนภายในปี 2566 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.60 ถึงร้อยละ 4.80 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.00 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี) (2559: อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.60 ถึงร้อยละ 4.80 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.0 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี))

วงเงินสินเชื่อระยะยาวของบริษัทกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งมีข้อจำกัดว่าจะจ่ายเงินปันผลได้ต่อเมื่อไม่กระทบต่อการรักษาสัดส่วนหนี้ต่อทุน ความสามารถในการชำระหนี้ และเงื่อนไขอื่นๆตามที่สถาบันการเงินกำหนด

บริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนนี้ บริษัทมีภาระที่จะต้องจ่ายและจะได้รับดอกเบี้ยจากสัญญาในอัตราและเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญานี้มีผลบังคับใช้จนถึงเดือนกันยายน 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทไม่มีวงเงินสินเชื่อระยะยาวที่ยังมิได้เบิกใช้ (31 ธันวาคม 2559: ไม่มี)

วงเงินสินเชื่อระยะยาวค้ำประกันโดยที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักรส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท

## 18 เจ้าหนี้การค้า

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	11,038	12,315	-	-
กิจการอื่นๆ		1,205,064	1,124,210	301,320	265,343
รวม		1,216,102	1,136,525	301,320	265,343

## 19 เจ้าหนี้อื่น

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	49	74	916	735
กิจการอื่นๆ					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		144,659	146,896	51,177	63,632
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า		39,971	36,932	483	451
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		73,423	25,583	11,116	11,470
อื่นๆ		99,422	89,795	7,624	6,978
รวม		357,524	299,280	71,316	83,266

## 20 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงิน				
สำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	195,961	254,582	83,048	84,991
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	21,185	22,694	5,063	4,892
รวม	217,146	277,276	88,111	89,883
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	27,258	26,284	9,719	9,310
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	3,411	3,043	668	649
	30,669	29,327	10,387	9,959
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนสะสมจากการประมาณหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้	70,041	100,448	28,950	28,950

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	277,276	264,551	89,883	88,811
รับรู้ในกำไรขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	24,013	23,113	8,135	7,937
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	6,656	6,214	2,252	2,022
	30,669	29,327	10,387	9,959
อื่น ๆ				
ผลประโยชน์จ่าย	(33,165)	(16,602)	(12,159)	(8,887)
โอนพนักงานให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11	(57,634)	-	-
	(90,799)	(16,602)	(12,159)	(8,887)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	217,146	277,276	88,111	89,883

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	2.50	2.50	2.50	2.50
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราผลตอบแทนในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 6 ปี (2559 : 7 ปี)

### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(พันบาท)		(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(11,282)	12,127	(3,394)	3,633
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	25,441	(22,359)	7,831	(6,948)

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

## 21 ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น	2560		2559	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)	(พันหุ้น / พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	425,194	425,194	426,712	426,712
ลดทุนจดทะเบียน	1	-	-	(1,518)	(1,518)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	425,194	425,194	425,194	425,194
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

## 22 สำรอง

### สำรองตามกฎหมาย

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

### องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

#### ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน

ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินแสดงในส่วนของเจ้าของประกอบด้วยผลต่างการแปลงค่าทั้งหมดจากงบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ

#### ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในส่วนของเจ้าของประกอบด้วยผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

## 23 ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตภัณฑ์พลาสติกและพลาสติกอัดขึ้นรูป
- ส่วนงาน 2 ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน



งบการเงินรวม

	ผลิตภัณฑ์พลังงานและ พลังงานทดแทน		ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ ยานยนต์อื่นๆ		รวม		รายการตัดบัญชี		สุทธิ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
(ล้านบาท)										
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม										
รายได้จากการขายและบริการจาก										
ลูกค้าภายนอก	2,158	2,137	6,435	6,162	8,593	8,299	-	-	8,593	8,299
รายได้จากการขายและบริการ	108	114	1,735	1,699	1,843	1,813	(1,843)	(1,813)	-	-
ระหว่างส่วนงาน										
รวมรายได้	2,266	2,251	8,170	7,861	10,436	10,112	(1,843)	(1,813)	8,593	8,299

กำไรก่อนภาษีเงินได้

	358	331	576	305	934	636	(40)	19	894	655
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	----	-----	-----

สินทรัพย์ส่วนงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5,317	5,308	7,239	7,078	12,556	12,386	(2,984)	(2,965)	9,572	9,421
หนี้สินส่วนงาน										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,128	1,165	2,509	2,875	3,637	4,040	(485)	(506)	3,152	3,534

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์อื่นในประเทศที่มีสาระสำคัญ

## ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าบางรายของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 5,751 ล้านบาท (2559: 5,854 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

## 24 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

## 25 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(ล้านบาท)			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	1,352,490	1,328,969	378,345	376,787
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	788,520	810,167	255,238	222,493
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	3,996,497	3,848,331	1,019,574	1,046,003
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(73,595)	(33,961)	(4,126)	(7,467)
ค่าสาธารณูปโภค	542,623	545,575	109,629	106,735
หนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
และขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	56,879
ต้นทุนทางการเงิน	57,851	83,101	22,453	26,914
อื่นๆ	1,335,642	1,232,918	270,810	277,171
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>8,000,028</b>	<b>7,815,100</b>	<b>2,051,923</b>	<b>2,105,515</b>

## 26 ภาษีเงินได้

### ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
		(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน					
สำหรับงวดปัจจุบัน		82,207	51,569	35,539	32,379
		82,207	51,569	35,539	32,379
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	16	938	(3,856)	(4,266)	(214)
รวมภาษีเงินได้		83,145	47,713	31,273	32,165

### ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	งบการเงินรวม					
	2560			2559		
	ก่อน	รายได้ภาษี	สุทธิจาก	ก่อน	รายได้ภาษี	สุทธิจาก
	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
ผลต่างจากการ						
เปลี่ยนแปลงมูลค่า						
ยุติธรรมในเงินลงทุน						
เผื่อขาย	1,305	(99)	1,206	-	-	-

## การกระทบบยอเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2560		2559	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		894,385		655,271
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	178,877	20	131,054
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(41,476)		(60,925)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(47,897)		(11,450)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(13,533)		(25,488)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี		972		1,517
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		6,202		13,005
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<b>9</b>	<b>83,145</b>	<b>7</b>	<b>47,713</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2560		2559	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		358,347		330,847
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	71,669	20	66,169
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(26,787)		(38,989)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(15,205)		(10,993)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		1,596		15,978
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<b>9</b>	<b>31,273</b>	<b>10</b>	<b>32,165</b>

## 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 กลุ่มบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2560			2559		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	50,349	268,738	319,087	36,674	197,237	233,911
ขายในประเทศ	4,515,548	5,601,891	10,117,439	5,032,362	4,845,069	9,877,431
ตัดรายการระหว่างกัน	(1,019,793)	(823,511)	(1,843,304)	(950,892)	(861,668)	(1,812,560)
<b>รวม</b>	<b>3,546,104</b>	<b>5,047,118</b>	<b>8,593,222</b>	<b>4,118,144</b>	<b>4,180,638</b>	<b>8,298,782</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560			2559		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	50,349	36,598	86,947	36,674	24,180	60,854
ขายในประเทศ	527,135	1,651,518	2,178,653	929,037	1,261,150	2,190,187
<b>รวม</b>	<b>577,484</b>	<b>1,688,116</b>	<b>2,265,600</b>	<b>965,711</b>	<b>1,285,330</b>	<b>2,251,041</b>

## 28 กำไรต่อหุ้น

### กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก แสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	811,241	607,558	327,073	298,682
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.91	1.43	0.77	0.70

## 29 เงินปันผล

			เงินปันผล		วันที่จ่าย
			อัตรา หุ้นละ	จำนวน เงินรวม	
เงินปันผลจาก	โดย	การอนุมัติ	วันที่	(ล้านบาท)	
<b>2560</b>					
ระหว่างกาลปี 2560	คณะกรรมการบริษัท	11 สิงหาคม 2560	0.25	106	6 กันยายน 2560
ปลายปี 2559	ผู้ถือหุ้น	19 เมษายน 2560	0.60	174	2 พฤษภาคม 2560
				<b>280</b>	
<b>2559</b>					
ระหว่างกาลปี 2559	คณะกรรมการบริษัท	9 สิงหาคม 2559	0.19	81	2 กันยายน 2559
ปลายปี 2558	ผู้ถือหุ้น	19 เมษายน 2559	0.40	170	10 พฤษภาคม 2559
				<b>251</b>	

เงินปันผลทั้งหมดเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน ยกเว้นเงินปันผลระหว่างกาลปี 2560 ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 19 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.045 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จำนวน 87 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.205 บาท

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

### การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้ และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวม ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราลอยตัว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 17) กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่ และใช้เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมเป็นการเฉพาะ

อัตราดอกเบี้ยของเงินให้กู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	หลังจาก 1 ปีแต่			รวม	
			ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี		
			(พันบาท)				
ปี/2560							
หมุนเวียน							
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท							
ที่เกี่ยวข้องกัน							
	MMR	260,000	-	-	260,000		
ปี/2559							
หมุนเวียน							
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย							
	MMR	33,000	-	-	33,000		

อัตราดอกเบี้ยของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

		งบการเงินรวม			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
(พันบาท)					
ปี 2560					
หมุนเวียน					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	737,336	-	-	737,336
ไม่หมุนเวียน					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	-	464,698	4,787	469,485
รวม		737,336	464,698	4,787	1,206,821
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



		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
<b>ปี 2560</b>					
<b>หมุนเวียน</b>					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	402,123	-	-	402,123
<b>ไม่หมุนเวียน</b>					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	-	230,299	4,787	235,086
<b>รวม</b>		<b>402,123</b>	<b>230,299</b>	<b>4,787</b>	<b>637,209</b>

<b>ปี 2559</b>					
<b>หมุนเวียน</b>					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	269,222	-	-	269,222
<b>ไม่หมุนเวียน</b>					
	FDR.3M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	-	388,994	48,215	437,209
<b>รวม</b>		<b>269,222</b>	<b>388,994</b>	<b>48,215</b>	<b>706,431</b>

### ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าและการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับรายการซื้อและขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศในงวดถัดไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทและบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา				
ลูกหนี้การค้า	13,391	6,825	13,332	6,268
ลูกหนี้อื่น	71	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(75,738)	(38,372)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(187)	(136)	-	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	(195)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(62,463)	(31,878)	13,332	6,268
เงินเยน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	4,103	-	-
ลูกหนี้การค้า	12,118	9,929	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	617	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(12,405)	(6,926)	(5,415)	(2,170)
เจ้าหนี้อื่น	(6,720)	(8,297)	(152)	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	(5,264)	(2,584)	(1,967)	(330)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(12,271)	(3,158)	(7,534)	(2,500)

#### ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเป็นผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

## ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

## การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัท กำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม หมายถึง รายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติในการขายสินทรัพย์หรือการโอนหนี้สินที่เกิดขึ้นระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าภายใต้สภาพปัจจุบันของตลาด ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเป็นหนี้สินจำนวน 0.4 ล้านบาท (2559: 1 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมพิจารณาเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 พิจารณาโดยอ้างอิงกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นงวด

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยถือตามราคาอ้างอิงของคู่สัญญา ณ วันที่รายงาน

### 31 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(ล้านบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้				
งานก่อสร้างอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	3	-	-
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้				
สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	25	31	16	15
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	11	16	10	7
รวม	36	47	26	22
ภาระผูกพันอื่นๆ				
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	61	62	14	15

กลุ่มบริษัทมีสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทต่างประเทศหลายแห่ง เพื่อรับความช่วยเหลือในกระบวนการผลิตต่างๆ โดยกลุ่มบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาเหล่านี้มีอายุ 5 ปี สิ้นสุดในงวดต่างกันจนถึงปี 2563 กลุ่มบริษัทมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) เพื่อคงอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ระยะยาวมูลค่าสัญญา 101 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 229 ล้านบาท) จากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราคงที่ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

## 32 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

### เงินปันผล

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2560 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.90 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 383 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท จำนวน 59 ล้านบาท และจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.76 บาท จำนวน 324 ล้านบาท ทั้งนี้เงินปันผลระหว่างกาลปี 2560 อัตราหุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 106 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท จำนวน 19 ล้านบาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท จำนวน 87 ล้านบาท ดังนั้นเงินปันผลส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.65 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 277 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท จำนวน 40 ล้านบาท และจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.56 บาท จำนวน 237 ล้านบาท โดยจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 4 พฤษภาคม 2561 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

### สัญญาบริการด้านการบริหาร

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2561 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาบริการด้านการบริหารกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะให้บริการงานที่ปรึกษาตามที่ระบุในสัญญา และกลุ่มบริษัทตกลงจ่ายค่าบริการปีละ 19.5 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563



บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

สำนักงาน : เลขที่ 129 หมู่ 2 กม. 15 ถนนบางนา-ตราด

บางโคลง บางพลี สมุทรปราการ 10540

โรงงาน : เลขที่ 300/10 นิคมอุตสาหกรรมอีสเทิร์นซีบอร์ด

หมู่ 1 ตำบลตาสีหิ อำเภอลวกแดง ระยอง 21140

โทร : 02-080-8123

แฟกซ์ : 02-080-8198

[www.satpcl.co.th](http://www.satpcl.co.th)

