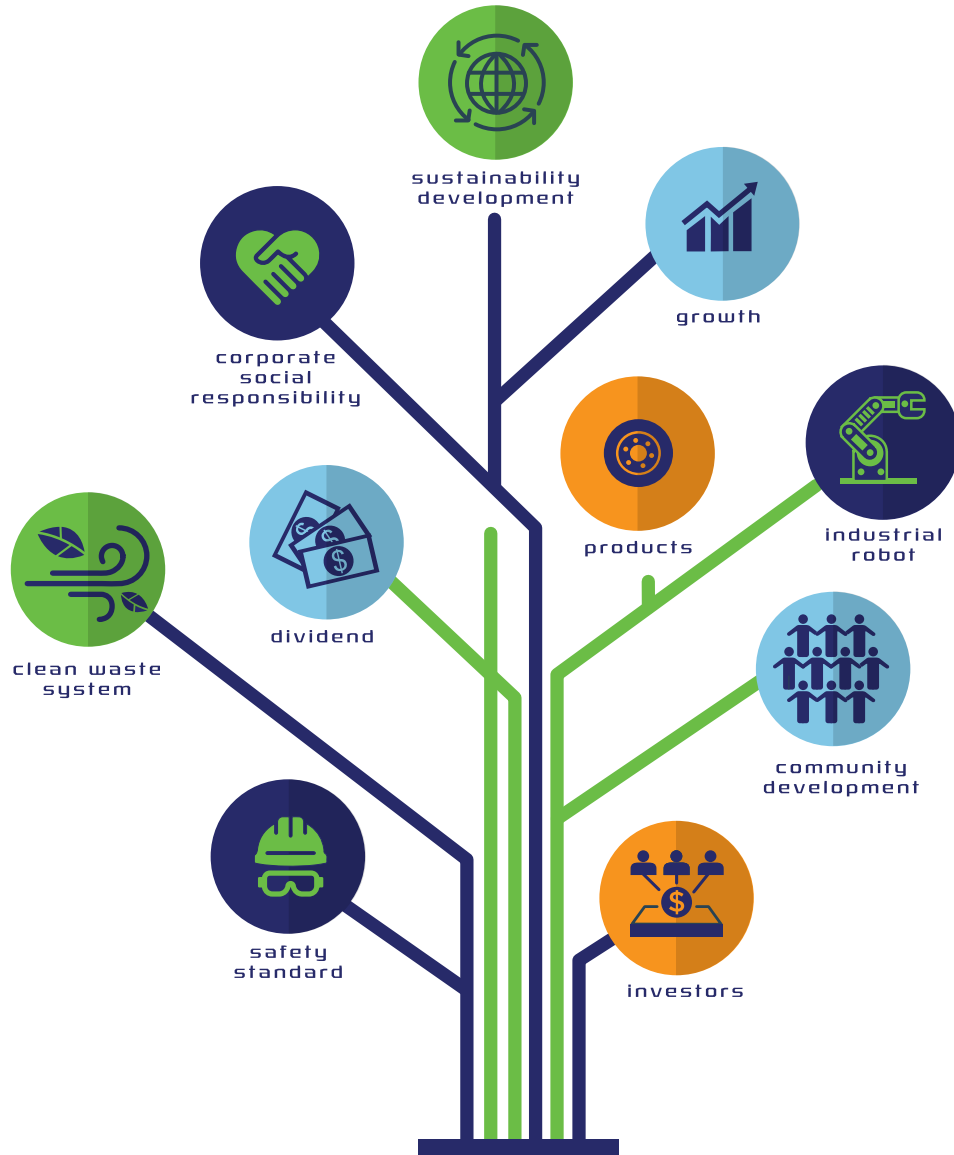




CREATE VALUE
FOR ALL STAKEHOLDERS



คนสมบรูณ์
SMART PEOPLE



ธุรกิจสมบรูณ์
BUSINESS TRUST



ชุมชนสมบรูณ์
GROWTH SOCIETY

สารบัญ

รายงานคณะกรรมการบริษัท	4	โครงสร้างการบริหาร	42
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	5	คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร	50
ข้อมูลทั่วไป	6	การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร	58
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	7	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	60
ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย	8	ค่าตอบแทน	61
โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์	9	การควบคุมภายใน	65
ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก	9	รายการระหว่างกัน	67
นโยบายหลักการทำกับดูแลถึงการสู่... ความยั่งยืน	10	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล	70
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	34	รายงานของคณะกรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	72
รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนา เทคโนโลยี	34	รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	73
ปัจจัยความเสี่ยง	35	คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน	74
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการ ที่สำคัญในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา	37	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	76
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	40	งบแสดงฐานะการเงิน	80
โครงสร้างองค์กร	41	หมายเหตุประกอบงบการเงิน	91

รายงานคณะกรรมการบริษัท

ปี 2561 บริษัทในกลุ่มสมบурณดำเนินธุรกิจภายใต้วิสัยทัศน์ “มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ” ซึ่งเป็นกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจในอีก 5 ปีข้างหน้า เพื่อก้าวสู่การเป็นบริษัทผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ชั้นนำและสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ พัฒนาเทคโนโลยีในการผลิต เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในการผลิตชิ้นส่วน และขยายธุรกิจไปสู่ธุรกิจเกี่ยวเนื่องอื่นๆ เพื่อรองรับกับการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมยานยนต์ในอนาคต

ผลประกอบการในปี 2561 ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าในปีบริษัทต้องเผชิญกับปัจจัยต่างประเทศจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกากับจีนและการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมยานยนต์กำลังก้าวสู่การเปลี่ยนแปลงครั้งใหญ่ อันเป็นผลมาจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีในการพัฒนารถยนต์ไฟฟ้า (Electric Vehicle: EV) เพื่อผลิตรถยนต์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถสร้างผลกำไรอย่างน่าพอใจ จากอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย มียอดการผลิตรถยนต์ จำนวน 2.17 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 9 เป็นยอดผลิตเพื่อขายในประเทศ 1.02 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 19 ยอดผลิตเพื่อส่งออก 1.14 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ในขณะที่อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรมียอดการผลิต 77,000 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 16 จากปีที่ผ่านมา ส่งผลให้บริษัทมีรายได้รวมทั้งสิ้น 8,194 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 915.60 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 13 จากปีที่ผ่านมา)

ในการเปลี่ยนแปลงภายในองค์กร คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561

บริษัทมุ่งเน้นการบริหารจัดการองค์กรให้เกิดความสมดุลในทุกภาคส่วน จากระดับพนักงานสู่ ฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการบริษัท ภายใต้ปรัชญาในการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” ได้แก่ คนสมบูรณ์ ธุรกิจสมบูรณ์ และชุมชนสมบูรณ์ รวมทั้งนำหลักการกำกับดูแลกิจการมาใช้เป็นแนวปฏิบัติเพื่อการบริหารจัดการที่ดี โดยบริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ให้เป็นคนดี คนเก่ง มีคุณธรรม และนำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้ในการทำงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ตามวิถีของ “คนสมบูรณ์” ทั้งนี้ บริษัทมีความเอาใจใส่ต่อพนักงานให้มีความอยู่ดีมีสุข มีความมั่นคงในงานเพื่อสร้างความสมดุลภายในองค์กรให้แข็งแกร่ง มั่นคงและยั่งยืน

จากการดำเนินธุรกิจภายใต้วิสัยทัศน์ดังกล่าวในปีที่ผ่านมา ส่งผลให้บริษัทได้รับรางวัลสำคัญ จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน ปีที่ 2 (SET Sustainability Awards of Honor, Second Year) รางวัลหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment) (THSI) และรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best Investor Relation)

ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณ ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย พนักงานและผู้บริหารทุกท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทจะยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อก้าวไปข้างหน้า เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน



นายสรสรเสริฐ วงศ์ชะอุ่ม
ประธานกรรมการ

นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ



วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์
ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ

พันธกิจ

- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น
- ร่วมมือกับพันธมิตรเพื่อพัฒนาการดำเนินธุรกิจ
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้าด้วยการมีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและร่วมออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- ยกระดับความสามารถด้านการผลิตและการบริหารองค์กรด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นเลิศ
- มีความโปร่งใสและความยุติธรรมต่อคู่ค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เสริมสร้างคนสมบูรณ์ให้เป็นคนดีและคนเก่งผ่านศูนย์การเรียนรู้ของสมบูรณ์

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: Somboon Advance Technology Public Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ เพลาข้อ (Axle Shaft) ให้แก่ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ทำให้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความหลากหลายด้านยานยนต์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ถ.บางนา-ตราด ต.บางโฉลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ เลขที่ 300/10 หมู่ที่ 1 ต.ตลิ่งชัน อ.ปลวกแดง จ.ระยอง
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107547000664
โทรศัพท์	: 02-080-8123
โทรสาร	: 02-080-8198, 02-080-8268
Home Page	: www.satpcl.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 425,193,894 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 425,193,894 บาท
บริษัทย่อย	1. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดรัมเบรก (Drum Brake) และชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร 2. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนงานหล่อ (Casting Products) สำหรับรถยนต์ ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดรัมเบรก (Drum Brake) แท่นยึด (Bracket) และผลิตชิ้นส่วนงานหล่อสำหรับเครื่องจักรกลการเกษตร 3. บริษัท สมบูรณ์ พอร์ซิจิง เทคโนโลยี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ด้วยการชุบขึ้นรูป (ร้อน/เย็น) 4. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด ประกอบธุรกิจให้เสาถ่วงหาริมทรัพย์ และลงทุนในบริษัทอื่น

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) *	15.30	15.10	13.85	11.83	9.85	9.74
กำไรต่อหุ้น (บาท) *	2.15	1.91	1.43	2.99	0.77	0.70
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	8,193,797	8,593,222	8,298,782	2,564,735	2,265,600	2,251,041
รายได้รวม	8,307,933	8,802,283	8,397,356	3,613,373	2,410,270	2,436,363
กำไรสุทธิ	915,597	811,241	607,558	1,271,219	327,073	298,682
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	4,224,378	4,486,481	3,463,216	1,785,764	1,092,275	1,228,709
สินทรัพย์รวม	9,064,761	9,571,969	9,421,051	5,846,089	5,317,168	5,307,882
หนี้สินหมุนเวียน	1,723,592	2,464,594	2,248,689	803,778	803,778	637,101
หนี้สินรวม	2,178,121	3,151,999	3,534,193	1,127,745	1,127,745	1,164,907
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194
ส่วนของผู้ถือหุ้น	6,886,640	6,419,970	5,886,858	5,028,331	4,189,423	4,142,975
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	13.76%	13.18%	10.64%	27.58%	7.85%	7.25%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	39.89%	33.60%	25.51%	123.82%	41.59%	35.96%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	9.83%	8.54%	6.38%	22.78%	6.16%	5.64%
กำไรขั้นต้น (%)	18.43%	15.49%	14.90%	26.64%	25.98%	25.77%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	2.45	1.82	1.54	3.08	1.36	1.93
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สิน (เท่า)	2.01	1.51	1.22	2.17	0.83	1.60
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.32	0.49	0.60	0.16	0.27	0.28

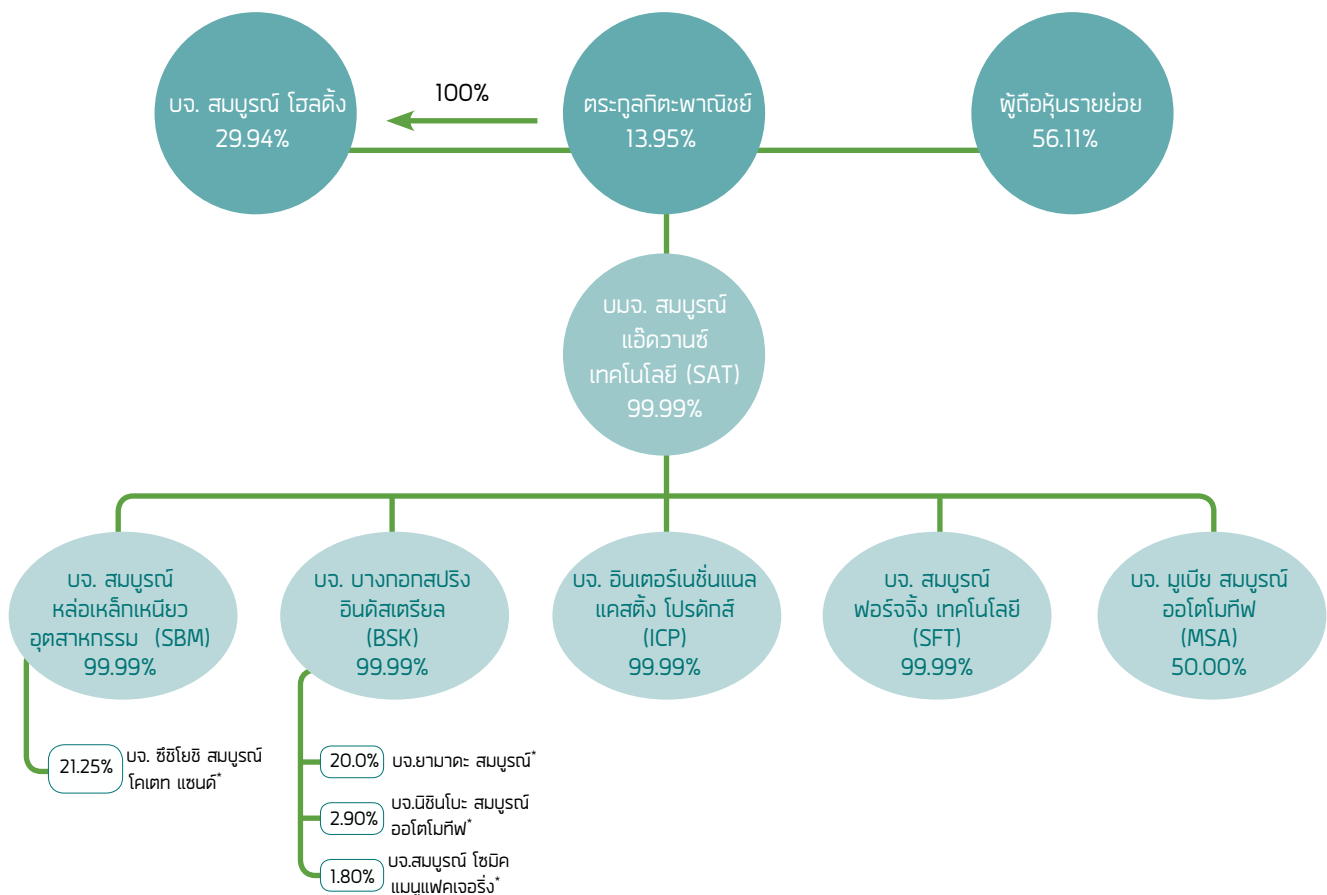
ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัท และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ เช่น รถยนต์นั่ง รถกระบะ รถบรรทุก และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลเพื่อการเกษตร โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งมีการทำสัญญาซื้อขายระยะยาว และผู้ค้าชิ้นส่วนอะไหล่ (Replacement Equipment Manufacturer “REM”)

การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบูน มีนโยบายเติบโตไปกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย

โดยมีผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน ในด้านการดำเนินงานนั้นแต่ละบริษัท จะมีการดำเนินงานเสมือนเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit “BU”) ขององค์กร โดยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายรวม เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสมบูนแต่ละบริษัทนำไปปฏิบัติ ซึ่งผู้บริหารในแต่ละสายงาน จะต้องรายงานการปฏิบัติงานต่อกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ แต่ละบริษัท จะมีการกำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และมีการติดตามผลร่วมกัน โดยจัดให้มีการประชุมผู้บริหารของบริษัทในกลุ่มสมบูนเป็นประจำ (Executive Committee)

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท สมบูน แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562



หมายเหตุ :

1. *ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10
2. MSA จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท วันที่ 9 พฤศจิกายน 2560

โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์

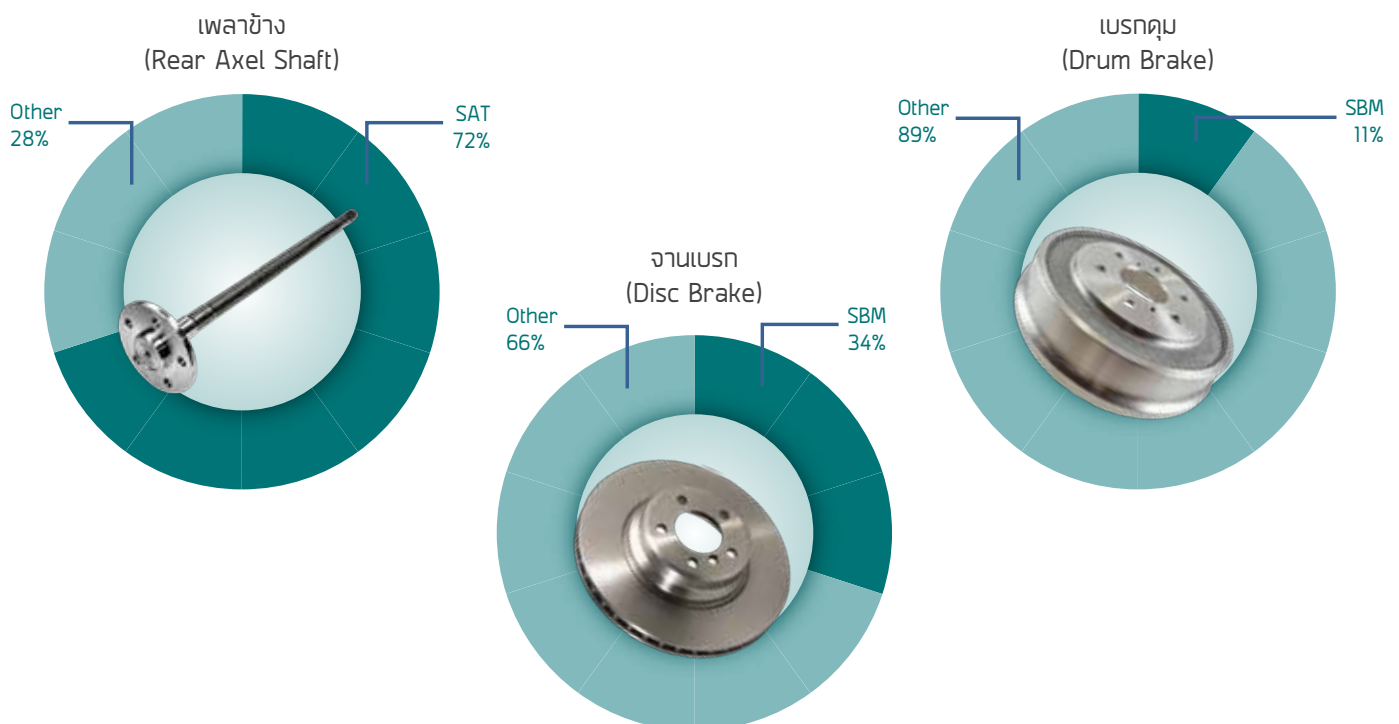
โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย แยกตามผลิตภัณฑ์หลักใน ปี 2561 ปี 2560 และปี 2559 สามารถจำแนกได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นของบริษัท	งบการเงิน ปี 2561		งบการเงิน ปี 2560		งบการเงิน ปี 2559	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
เพลาช่าง	SAT		2,353	28	2,056	24	2,163	26
จานเบรกและดรัมเบรก	SBM	99.99	1,950	24	1,860	21	1,684	20
ชิ้นส่วนเครื่องยนต์การเกษตร	SBM	99.99	1,503	18	1,388	16	1,415	17
แท่นแบน*	BSK	99.99	-	-	420	5	372	4
สปริงชด*	BSK	99.99	-	-	450	5	490	6
เหล็กกันโคลง*	BSK	99.99	-	-	380	4	432	5
อื่นๆ**			2,388	29	2,039	23	1,743	21
รวมรายได้จากการขายสินค้า			8,194	99	8,593	98	8,299	99
รายได้อื่นๆ			114	1	209	2	98	1
รวมรายได้			8,308	100	8,802	100	8,397	100

หมายเหตุ : 1. *ในเดือน ธ.ค. 2560 BSK ได้ขายสายการผลิตทั้งหมดของบริษัท ให้บริษัทร่วมทุน ซึ่งมีชื่อว่า บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ซึ่ง SAT ได้ถือหุ้นในบริษัทร่วมทุนนี้ ร้อยละ 50.00 ทำให้ในปี 2561 บริษัท SAT ไม่ได้รวมยอดขายของธุรกิจสปริงเข้ามาเป็นรายได้ของกลุ่มบริษัท

2. **ผลิตภัณฑ์อื่น ๆ อาทิเช่น ดุมล้อ เพลาแท่น วาล์ว พูชรอด แท่นยึด และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ทั้งสิ้นรวมกันกว่า 20 รายการ

ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก



นโยบายการกำกับดูแลกิจการ สู่ความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน เป็นองค์กรโปร่งใส และมีธรรมาภิบาลที่แท้จริง มีความรับผิดชอบต่อและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม พัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดี คนเก่ง มีคุณธรรม ส่งเสริมความรู้ และคุณภาพชีวิต พร้อมกับการพัฒนาสภาพแวดล้อม สิ่งแวดล้อมที่ดีขึ้น เพื่อมุ่งสู่ความรับผิดชอบต่อสังคม ผ่านปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล”

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐาน “จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” และใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งจะนำไปสู่องค์กรที่ยั่งยืนอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนได้มีการกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือทั้ง 2 ฉบับเป็นประจำทุกปี และเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท หมวด การกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (CG Code) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลอดจนหลักเกณฑ์ในระดับสากล เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ต่างๆ เช่น ASEAN CG Scorecard เป็นต้น และได้พัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

1. ได้รับการประเมินผล จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Reporting : (CGR)) ให้เป็น 1 ใน 142 บริษัทจดทะเบียน ที่ได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ประจำปี 2561 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 11 โดยมีคะแนนทุกรายหมวดอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” และเมื่อเปรียบเทียบกับคะแนนเฉลี่ยของบริษัทที่ทำการสำรวจทั้งหมด 657 บริษัท ทั้งภาพรวมและรายหมวด พบว่า สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัทที่ทำการสำรวจทั้งหมด (กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม)
2. ได้รับการประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย 100 คะแนนเต็ม
3. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการให้พนักงานใหม่ทุกระดับโดยผ่านหลักสูตร “จริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร” เรื่องจริยธรรมธุรกิจและข้อบังคับในการทำงาน เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
4. รางวัล SET AWARDS จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม ทำให้บริษัทมีการเติบโตทางธุรกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างสมดุล และยั่งยืน ส่งผลให้บริษัทได้รับรางวัล

- รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน ปีที่ 2 Sustainability Awards of Honor, Second Year
- รางวัลหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI)
- รางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม Best Investor Relation Award

นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการ โดยมีเนื้อหา ดังนี้

ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ (CGR)
บริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2561

SAT ได้ทำการสำรวจการกำกับดูแลกิจการประจำปี 2561 ในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” โดยมีคะแนนเฉลี่ยรวม คิดเป็นร้อยละ 95 และมีคะแนนภาพรวม ร้อยละหกหมื่นสองพันเจ็ดร้อยแปดสิบห้าจากการสำรวจทั้งหมด (กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรมและบริษัทในกลุ่ม SET 100)

หมวด	ค่าเฉลี่ย	2561	2560	2559	2558
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	★★★★★	100	100	100	100
การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น	★★★★★	99	99	99	99
การมีนโยบายของกิจการ	★★★★★	94	94	94	94
การเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ	★★★★★	97	97	97	97
การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน	★★★★★	92	90	90	91
ทั้งหมด	★★★★★	95	94	94	94

จุดสังเกต
90 - 100 : ดีเลิศ 80 - 89 : ดีมาก 70 - 79 : ดี 60 - 69 : ดีพอใช้ 50 - 59 : ปานกลาง



หมวด 1

สิทธิของผู้ถือหุ้น :

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงาน โดยให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่อง (1) คุณภาพของหนังสือเชิญประชุม (2) คุณภาพของรายงานการประชุม (3) บทบาทและการเข้าร่วมประชุมของประธานฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยบริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลของการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้องผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม อีกทั้งยังคงดำเนินการในหมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

การดำเนินงานปี 2561

- 1.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าตามกระบวนการสรรหา ระหว่างวันที่ 28 กันยายน 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2561 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุนขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.satpcl.co.th ในส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน” ภายใต้หัวข้อ “ประชุมผู้ถือหุ้น”
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 20 มีนาคม 2561 ถึงวันที่ 5 เมษายน 2561 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุนขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.satpcl.co.th ในส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน” ภายใต้หัวข้อ “ประชุมผู้ถือหุ้น”
- 1.3 แจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และมีการใช้บัตรลงคะแนนเสียง
- 1.4 นำเสนอคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ คำตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน เบี้ยประชุม คำตอบแทนประจำปี และสิทธิประโยชน์อื่นใด ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำปี
- 1.5 นำเสนอนโยบาย วิธีการและหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่งให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 1.6 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน
- 1.7 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งบริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ทำหน้าที่นับองค์ประชุม ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

- 1.8 คณะกรรมการบริษัท ไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่า ร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท
- 1.9 บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลง ข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561 อีกทั้ง ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.10 บริษัทได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุม โดยจัดสถานที่ประชุมที่สามารถเดินทางได้สะดวก ด้วยระบบขนส่งสาธารณะต่างๆ
- 1.11 บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรและนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ในการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 1.12 บริษัทมีวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารแสดงตนของผู้ถือหุ้น ตามหนังสือเวียนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กต.พษ.(ว) 4/2559 เรื่องการซักซ้อมแนวปฏิบัติก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในเรื่องเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กรณีการมอบฉันทะ บริษัทไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริง หรือหนังสือเดินทางตัวจริงของผู้มอบฉันทะในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (ภายใต้ข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ของหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561)

หมวด 2

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน :

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เช่น การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุม ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบและผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทยังคงดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี้

การดำเนินงานปี 2561

- 2.1 บริษัทได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเอง และ/หรือผู้รับมอบฉันทะ (กรณีการมอบฉันทะ) สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานการเข้าประชุมได้อย่างถูกต้อง และไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุม
- 2.2 ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ถืออย่างเท่าเทียมกัน

- 2.3 บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้
- 2.4 บริษัทได้จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 20 เมษายน 2561 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม 8 คน และได้มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นเวลา 29 วัน และ ได้นำหนังสือเชิญประชุมเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าเป็นเวลา 32 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม
- 2.5 บริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน
- 2.6 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัท ทราบอย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน หมวดจริยธรรมของกรรมการบริษัท) ผ่านเลขานุการบริษัท และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบรายไตรมาส

หมวด 3

การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย :

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การดำเนินงานปี 2561

- 3.1 บริษัทได้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) และในปี 2561 บริษัท ได้รับรางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน Sustainability Awards of Honor จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 3.2 บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมและยังคงยึดถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง โดยได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน

และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

- 3.3 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมทั้งกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)
- 3.4 บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านการพัฒนาบุคลากรและแนวปฏิบัติ และเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)
- 3.5 บริษัทได้กำหนดเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงานและมีนโยบายให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และสวัสดิการ เช่น เงินเดือนและโบนัส ที่เหมาะสมตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และผลการดำเนินงานของบริษัท และจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน
- 3.6 บริษัทได้กำหนดนโยบาย (1) ที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน (2) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า/ คู่แข่ง/ คู่ค้า-ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า/เจ้าหนี้-เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ (3) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์ (รายละเอียดในรายงานประจำปี หมวดนโยบายการกำกับดูแลกิจการสู่...ความยั่งยืน)
- 3.7 กำหนดนโยบายเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สิ่งแวดล้อม และสังคมไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติกับสังคมและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย
- 3.8 เปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ด้านบุคลากร ด้านความปลอดภัย ด้านลูกค้า/ คู่ค้า/ เจ้าหนี้ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านผู้ถือหุ้น เป็นต้น
- 3.9 กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ มาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้ของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ ก่อให้เกิดความขัดแย้ง โดยเปิดเผยถึงแนวทางการปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัทรับทราบโดยทั่วกัน รวมทั้งมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต กำกับดูแลและควบคุม การติดตาม ประเมินผล จัดฝึกอบรมแก่พนักงาน/คู่ค้า เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3.10 สิทธิทางการเมือง สิทธิมนุษยชนสากล และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- 3.11 กำหนดให้ “จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นวินัยซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการทำผิดวินัยตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล
- 3.12 บริษัทได้ร่วมแสดงคำมั่นในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับเด็ก ภายใต้หลักการแห่งสิทธิเด็กและหลักทางธุรกิจ

3.13 บริษัทตระหนักถึงความเท่าเทียมและเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน โดยปฏิบัติตามพนักงานเช่นเดียวกับผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

3.14 บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขเกณฑ์การคัดเลือกเข้าเป็นคู่ค้า ครอบคลุม 6 ด้าน ดังนี้

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

3.15 บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา และข้อผูกพันที่ตกลงกันไว้กับเจ้าหนี้ อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข โดยบริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยกำหนดแนวทางในการบริหารเงินทุน เพื่อสร้างความมั่นคงที่แข็งแกร่งและป้องกันมิให้บริษัทอยู่ในฐานะที่ยากลำบากต่อการชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ และให้ความสำคัญต่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยการวางแผนชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้อย่างชัดเจน และตรงตามเวลาที่กำหนด

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อการติดตามวางแผนและควบคุมสภาพคล่องทางการเงินให้มีความเหมาะสมกับกิจกรรมทางการเงินของบริษัท โดยมีกระบวนการประเมินความสามารถเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญครบทุกด้าน ทั้งภายใต้ภาวะปกติและภาวะวิกฤต

หมวด 4

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส :

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ด้วยความโปร่งใส เช่น โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท การดำเนินธุรกิจและผลประกอบการทางการเงิน การกำกับดูแล นโยบายในการดำเนินธุรกิจ และกระบวนการตรวจสอบและควบคุม ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ตามการเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท ได้อย่างเท่าเทียมกัน

การดำเนินงานปี 2561

- 4.1 จัดส่งรายงานทางการเงินต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด และไม่มีรายการที่ผู้สอบบัญชีแสดงความคิดเห็นอย่างมีเงื่อนไข
- 4.2 เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทไว้ค่อนข้างครบถ้วน เช่น งบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม บทวิเคราะห์จากนักวิเคราะห์สถาบันต่างๆ ลักษณะการประกอบธุรกิจ รายงานประจำปีแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์
- 4.3 จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย เช่น จัดให้มีการประชุม นักวิเคราะห์และแถลงข่าวผลประกอบการของบริษัท ทุกไตรมาส และนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ในประเทศ และต่างประเทศ เป็นต้น
- 4.4 เปิดเผยหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี
- 4.5 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) การซื้อ-ขายหุ้นของบริษัท : กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านเลขานุการบริษัท และจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการซื้อขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นรายไตรมาส
 - (2) รายการเกี่ยวโยงและรายงานการมีส่วนได้เสีย ของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารจึงได้รายงานต่อประธานกรรมการและบรรจุเป็นวาระเพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นรายไตรมาส

- 4.6 ไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.7 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เป็นปีที่ 4 ซึ่งได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2561 จำนวน 1,426,000 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 25,000 บาท โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ ไม่ได้ให้บริการอื่นๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 4.8 งบการเงินของบริษัท ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี
- 4.9 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ประกอบด้วย ชื่อ ตำแหน่ง การศึกษา การถือหุ้น ในบริษัท ประสบการณ์ทำงาน และภาพถ่าย
- 4.10 ไม่มีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทร่วม ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ
- 4.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ไดจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทและห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท และ/หรือข้อมูลภายในจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ผ่านระบบ SET Portal (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท) และกรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงาน การถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 4.12 คณะกรรมการบริษัท กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัท และบริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ทุกปี และ/หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันทำการ

ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัท และบริษัทย่อย ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา ซึ่งรองกรรมการผู้อำนวยการในสายงานเห็นควรให้จัดทำรายงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สำหรับปี 2561

มีการรายงานทั้งหมด 142 ราย ผลการสำรวจพบว่า ไม่มีผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้เสียและทำธุรกรรมกับบริษัท และบริษัทย่อย และรายงานให้ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบ

4.13 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีส่วนร่วมในการพบปะ ให้ข้อมูล และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และนักข่าว อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทมีแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) นับตั้งแต่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักข่าว และผู้สนใจทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว และเท่าเทียมกัน โดยข้อมูลที่ได้จากบริษัทจะเป็นข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันต่อเหตุการณ์ โดยเฉพาะข้อมูลสำคัญที่จะมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้ที่ได้รับข้อมูลสามารถนำข้อมูลเหล่านั้นไปประกอบการตัดสินใจในการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อมูลค่าที่แท้จริงของบริษัทในที่สุด

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและข่าวสารต่างๆ ตามแนวทางและกฎเกณฑ์ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ผ่านช่องทางต่างๆ อย่างหลากหลาย เช่น การใช้ช่องทางการสื่อสารและการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดโอกาสให้นักลงทุน หรือนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวจากทั้งสำนักข่าวไทย และต่างประเทศ เข้าพบและสัมภาษณ์ การออกเอกสารข่าว ผลประกอบการ (Earning Release) ของบริษัท ให้แก่สาธารณชนทราบอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมเพื่อการสื่อสารข้อมูลบริษัท การเปิดให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัท ผ่าน IR Contact ได้ทั้งทางโทรศัพท์ และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่าน Company Website (www.satpcl.co.th) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลส่วนของ IR อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในส่วนของการข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลทั่วไป งบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัท บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และอื่นๆ

ทั้งนี้ ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทมีกิจกรรมในการนำเสนอข้อมูลทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ภายในประเทศ 4 ครั้ง และต่างประเทศ 2 ครั้ง (ประเทศฮ่องกง และประเทศสิงคโปร์)
2. การประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
3. การเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพูดคุย

กับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) และการรับสายผ่าน Conference Call ของนักวิเคราะห์ และนักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและจากต่างประเทศ จำนวน 34 ครั้ง

4. การนำเสนอข้อมูลในงานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 4 ครั้ง และของบริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ 2 ครั้ง
5. ผู้บริหารให้สัมภาษณ์กับหนังสือพิมพ์ในประเทศ 6 ครั้ง
6. การออกเอกสารข่าวผลประกอบการ (Earning Release) จำนวน 4 ครั้ง
7. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีที่บริษัทมีกิจกรรมการลงทุน หรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ
8. การให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชนที่ติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8197 อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทได้รับรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best Investor Relation Award)

หมวด 5

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ :

บริษัทให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การตรวจสอบดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใสอย่างใดก็ตาม บริษัทยังคงดำเนินการปฏิบัติเพื่อสร้างความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี้

การดำเนินงานในปี 2561

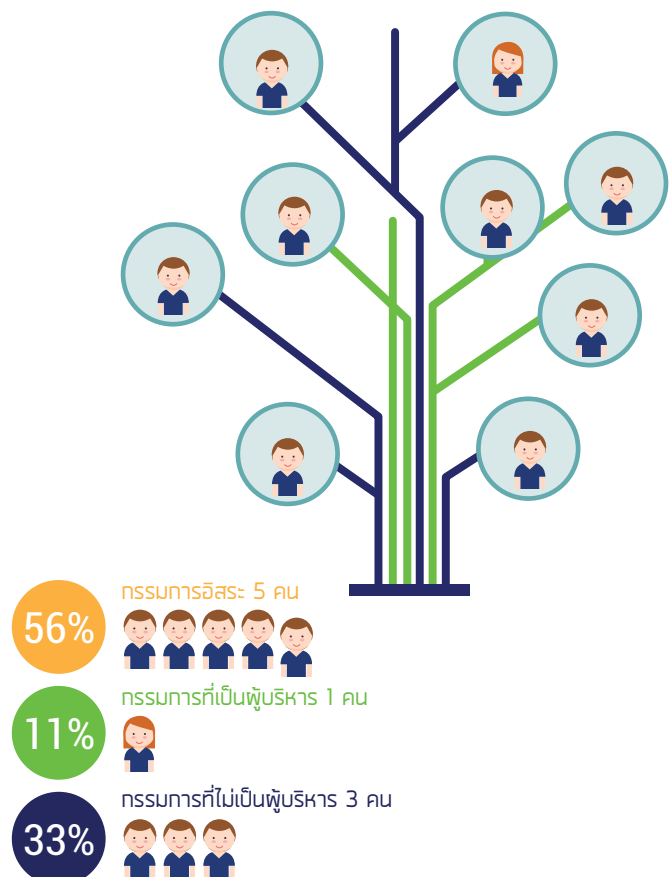
- 5.1 กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีเงื่อนไข ให้เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป
- 5.2 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของกรรมการที่ต้องสรรหาสำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะ ความรู้ ประสบการณ์ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้านที่จำเป็นอย่างยิ่งต่อธุรกิจ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท มีความเข้มแข็งยิ่งขึ้น และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ในปีนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้มีการสรรหากรรมการคนใหม่ แทนกรรมการที่ออกตามวาระ ซึ่งโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ในปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 คน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 5 คน) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว และบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

- 5.3 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่: ในการคัดเลือกกรรมการ คณะกรรมการบริษัท มุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยเฉพาะ บริษัทมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยบริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัคร หรือกรรมการบริษัท ที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระ หรือลาออก โดยไม่จำกัดเพศ และพร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพิจารณาทักษะความจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติไว้ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการ: บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

- (1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทจากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สัดส่วนและโครงสร้างของคณะกรรมการ



- (2) มีความรู้ทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ เครื่องจักรกลการเกษตร เทคโนโลยีด้านยานยนต์ในอนาคต และการค้าระหว่างประเทศ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทในช่วงเวลานั้นๆ ตามโครงสร้างของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย โดยการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานความรู้ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ความหลากหลายประกอบการพิจารณา
- (3) สามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญและในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย
- (4) เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ จริยธรรม และคุณสมบัติอื่นใดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท
- 5.4 กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยต้องมีกรรมการบริษัท อยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 5.5 จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) โดยแต่งตั้งนายวิศรุต บุญโต เป็นหัวหน้าหน่วยงานกำกับการดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561
- 5.6 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย โดยมีกลไกในการกำกับดูแลทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทรวม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 5.7 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการทบทวนขอบเขต บทบาท อำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัทย่อยเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5.8 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัท แต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้
- (1) จำนวนบริษัท ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท
- ผลการดำเนินงาน : ปี 2561 กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
- (2) กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ โดยต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 5.9 กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ รวมถึงการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงระบบบริหารจัดการ และสามารถร้องเรียนผ่านอีเมลของกรรมการอิสระ โดยตรงหรือส่งจดหมายร้องเรียนผ่านเลขานุการบริษัท
- 5.10 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจัง จึงได้กำหนดให้จัดทำคู่มือ "จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน" (หมวด 8 เรื่องวินัย) ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตาม ถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล
- 5.11 กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเพื่อป้องกันการใช้อิทธิพลแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว
- 5.12 ไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.13 กำหนดให้ประธานกรรมการ เป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้อำนวยการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ
- 5.14 บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director : NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง สำหรับปี 2561 ได้จัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง ในเดือนธันวาคม เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร และ ประธานกรรมการได้นำประเด็นจากการหารือ บรรจุเป็นวาระในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการมีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกัน
- 5.15 คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน (3) คณะกรรมการบริหาร โดยกำหนดอำนาจ หน้าที่ไว้อย่างชัดเจน (หมวดโครงสร้างคณะกรรมการ)
- 5.16 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน มีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน และกำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วม ไว้ดังนี้
- 1) การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระเพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กรผ่านการสัมมนาเชิงปฏิบัติการระหว่างคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี
 - 2) กำหนดให้แต่ละปีมีการทบทวนและRollingต่อไปทุก ๆ ปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามแผนงาน ให้เป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์องค์กรอย่างสม่ำเสมอ
 - 3) จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายบริหารอย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ

- 4) ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางการบริหารจัดการองค์กร เพื่อใช้ในการจัดทำแผนงาน ที่ชัดเจน ตอบสนองเป้าหมายองค์กร
- 5) การสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงาน ให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านกิจกรรม “จับเข้าคุยกัน” ปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการผู้อำนวยการเป็นผู้ชี้แจง

สำหรับปี 2561 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ระยะยาว 5 ปี (ปี 2561-2565) ไว้ดังนี้

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์ ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ

พันธกิจ

- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น
- ร่วมมือกับพันธมิตรเพื่อพัฒนาการดำเนินธุรกิจ
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้าด้วยการมีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและรวมออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- ยกระดับความสามารถด้านการผลิตและการบริหารองค์กรด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นเลิศ
- มีความโปร่งใสและความยุติธรรมต่อคู่ค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เสริมสร้างคนสมบุรณ์ให้เป็นคนดีและคนเก่งผ่านศูนย์การเรียนรู้ของสมบุรณ์

5.17 คณะกรรมการบริษัท ได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส คณะกรรมการได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของบริษัทเป้าหมายทางการเงินและแผนต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้

5.18 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ ตลอดจนจัดให้มีการกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สิน โดยจัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลของผู้จัดการแผนก คือ นางอรอนงค์ ไยยะธรรม ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน สอบทานการบริหารความเสี่ยง การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ

ระเบียบ และนโยบาย และมีข้อสรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่างๆ โดยรวม

5.19 คณะกรรมการบริษัท จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Policy Committee) เพื่อพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงและแนวทางการจัดการกับความเสี่ยงหลักที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเผื่อระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน โดยรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

5.20 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล (CG Committee) โดยมอบให้กรรมการผู้อำนวยการ ทำหน้าที่ประธานคณะทำงาน โดยมีบทบาทหน้าที่ ดังนี้

- (1) ส่งเสริม เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
- (2) ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน ทบทวน เสนอแนะ หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทให้เป็นปัจจุบันตามกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำที่เป็นมาตรฐานสากล
- (3) ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท รวมทั้งทบทวนการนำหลักการ CG Code ไปปรับใช้กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยรายงานคณะกรรมการบริษัท ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทราบทุกไตรมาส
- (4) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมอบหมาย

5.21 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงทุกปีในรูปแบบของดัชนีวัดผล (KPI) โดยเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนดไว้เป็นเป้าหมาย ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดไว้ สำหรับกรรมการผู้อำนวยการ จะเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาฯ จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนดังกล่าวอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบกับ 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความคิดเห็น 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้ง

พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย (ดูรายละเอียดตารางคำตอบแทนผู้บริหาร)

5.22 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น โดยในการประชุมแต่ละครั้งได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนทั้งวาระเพื่อพิจารณาเพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความเห็น โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการ

ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลา เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยภายหลังที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ (ดูรายละเอียด ตารางการเข้าร่วมประชุมกรรมการรายบุคคล)

ภารกิจของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2561

Q1

1. พิจารณากำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - พิจารณานุมัติกำหนด record date เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 และสิทธิในการรับเงินปันผล
 โดยเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ดังนี้
 - พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท
 - พิจารณาเห็นชอบและเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงิน ประจำปี 2561 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
 - พิจารณารับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
 - พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานประจำปี
 - พิจารณานุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - พิจารณานุมัติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
 - พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
2. พิจารณางบการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา
3. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลในรอบปีที่ผ่านมา
4. พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี เปรียบเทียบกับผลการดำเนินงาน
5. พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์องค์กร

Q2

1. จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561
2. พิจารณานุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาส 1
3. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 1
4. พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2561
5. พิจารณาโครงการลงทุน
6. กิจกรรมส่งเสริมความรู้ ให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

Q3

1. สัมมนาเชิงปฏิบัติการ (workshop) เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจปี 2561
2. จัดเวทีเพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการวางแผนและการบริหารยุทธศาสตร์องค์กรเพื่อกำหนดทิศทางการธุรกิจ ระยะกลาง - ระยะยาว
3. จัดให้กรรมการได้มีโอกาสพบปะหารือเป็นการนอกกรอบเพิ่มขึ้น

Q4

1. พิจารณาทบทวนนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการ
2. ประชุมคณะกรรมการบริษัท เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NED)
3. พิจารณานุมัติวิสัยทัศน์พันธกิจและกลยุทธ์องค์กร
4. พิจารณางบประมาณประจำปี 2562
5. พิจารณาประเมินผลเพื่อจ่ายค่าตอบแทนกรรมการผู้อำนวยการ

5.23 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

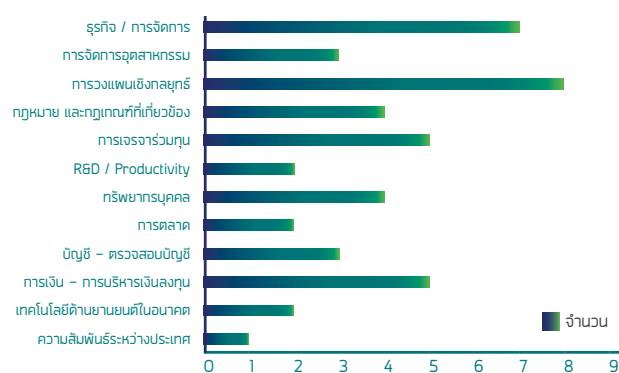
1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันมีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ๆ ให้กับกรรมการทุกคน ทั้งในแง่ของการกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการเพื่อให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) เรื่องที่ควรทราบ: โครงสร้างธุรกิจและโครงสร้างกรรมการ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ
- (2) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน และเยี่ยมชมกระบวนการผลิต
- (3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึก เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2561 บริษัทได้มีการสรรหากรรมการใหม่ แทนกรรมการที่ออกตามวาระ 1 ท่าน และเพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน บริษัทได้จัดเตรียมคู่มือกรรมการประกอบกับกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายที่สำคัญ เช่น นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ที่กรรมการควรทราบ โดยจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ มีการเยี่ยมชมโรงงาน ศึกษากระบวนการผลิต และได้จัดให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในด้านการบริหารงาน

ประสบการณ์ของกรรมการ



ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัท มีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าอบรมในหลักสูตร ดังนี้

กรรมการ			หลักสูตร
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
3. ดร.ปัญญา เสนาดิสัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ • หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 12/2018
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	ประธานคณะกรรมการบริหาร		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ • Inaugural Corporate Governance Conference 2018 - Building Trust in a Transforming Economy • Independent Director Forum - Tough Boardroom Situations (Independent Directors Share Lessons Learned) • Thailand's 9th National Conference on Collective Action against Corruption - Disruption Corruption
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการอิสระ		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิช	กรรมการบริหาร		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ		• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ • Strategic IQ - Executive Education Harvard Business School • Executive Course Capital Market Academy (Class 25)

2) การพัฒนาความรู้

บริษัทได้สนับสนุนให้กรรมการ และผู้บริหาร เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยเลขาธิการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการบริษัท เพื่อเข้าอบรมหลักสูตรกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP) และ Corporate Governance for Executives (CGE) เป็นต้น

5.24 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มี (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และ คณะกรรมการสรรหาและตอบแทนฯ เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและแก้ไขปัญหาาร่วมกัน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

(1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2561

คะแนนเฉลี่ย 4.62 อยู่ในระดับดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.65
- บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.57
- การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.69
- การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.73
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.58
- การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร	ค่าเฉลี่ย 4.50

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า ระดับคะแนนทุกหมวดสูงกว่าผลประเมินในรอบปีที่ผ่านมา โดยเฉพาะหมวดความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหารมีระดับคะแนนสูงขึ้น และคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับวาระติดตามงานกลยุทธ์องค์กร

(2) ผลประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2561

คะแนนเฉลี่ย 4.63 อยู่ในระดับดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.61
- การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.69
- บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.58

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการจัดประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งเอกสารประกอบการประชุมต้องครบถ้วนเพียงพอต่อการพิจารณา

(3) ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2561

3.1 คณะกรรมการบริหาร

คะแนนเฉลี่ย 4.66 อยู่ในระดับดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.70
- การประชุมของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.65
- บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.84
- การพัฒนาตนเอง	ค่าเฉลี่ย 4.46

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยเฉพาะเรื่องของการติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ

3.2 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คะแนนเฉลี่ย 5.00 อยู่ในระดับดีเยี่ยม

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 มีความเป็นอิสระที่เพียงพอ และมั่นใจว่าทุกกระบวนการในการดำเนินงาน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

3.3 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

คะแนนเฉลี่ย 4.40 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| - คุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.61 |
| - ความเป็นอิสระของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 5.00 |
| - โครงสร้างและแผนพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง | ค่าเฉลี่ย 4.33 |
| - นโยบาย/ วิธีการ/หลักเกณฑ์ การกำหนด ค่าตอบแทนที่เป็นธรรม | ค่าเฉลี่ย 4.66 |
| - การกำหนดนโยบาย/แนวปฏิบัติด้านความยั่งยืน | ค่าเฉลี่ย 5.00 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพกรรมการและผู้บริหาร และให้ติดตามข่าวที่สำคัญเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม การเปลี่ยนแปลงด้านกฎระเบียบต่างๆ

กระบวนการประเมินตนเอง – คณะกรรมการกึ่งคณะ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
3. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัท ไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง

หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – คณะกรรมการกึ่งคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ประกอบด้วยความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วยการใช้เวลาเพียงพอต่อการพิจารณาเรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. การประชุมคณะกรรมการประกอบด้วย กำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสาร มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ
4. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ประกอบด้วย การเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ การแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร ประกอบด้วยการเปิดโอกาสให้มีการหารือร่วมกัน เปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ประกอบด้วย ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ มีความรู้ในธุรกิจบริษัท ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรม แผนสืบทอดตำแหน่งเป็นต้น

กระบวนการประเมินตนเอง – กรรมการรายบุคคล

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
3. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัท ไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง

หลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – กรรมการรายบุคคล

1. คุณสมบัติของคณะกรรมการ : ความหลากหลายของคณะกรรมการ ความเห็นชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ : ความเป็นอิสระของกรรมการ การแสดงความคิดเห็นและการเข้าร่วมกิจกรรมที่เพียงพอ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูล
3. การประชุม : การเข้าร่วมประชุม การแสดงความคิดเห็นในการประชุม การศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า
4. การแสดงความคิดเห็นอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการองค์กร

5.25 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ánวยการ และรองกรรมการผู้ánวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วย กรรมการผู้ánวยการ และรองกรรมการผู้ánวยการทุกสายงาน
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสิทธิภาพของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
- (3) กรรมการผู้ánวยการประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ เทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
- (4) มอบหมายให้ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรบุคคลหน่วยงาน Organization Development ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้ánวยการ
- (5) กรรมการผู้ánวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหาร และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรอง กรรมการผู้ánวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสิทธิภาพ และมีความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (6) กรรมการผู้ánวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
- (7) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ánวยการ และรองกรรมการผู้ánวยการ เป็นประจำและรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

5.26 กำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคมบนพื้นฐานของการมีความรู้คู่คุณธรรม เป็น 1 ใน 6 ภารกิจหลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงกับการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต ผ่านการอบรมสัมมนาภายใต้หลักสูตร CG เรื่อง “จริยธรรม... กับความยั่งยืนขององค์กร และ Anti-Corruption” ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นปีที่ 11



5.27 กำหนดนโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้ánวยการ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ánวยการ คณะกรรมการบริษัท ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ánวยการ ทุกสิ้นปี โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ผลการประเมินของกรรมการผู้ánวยการ ถือเป็นข้อมูลอันเป็นความลับเฉพาะบุคคลไม่สามารถเปิดเผยได้ โดยมีเกณฑ์การประเมินกรรมการผู้ánวยการเพื่อจ่ายค่าตอบแทนทั้งระยะสั้น และระยะยาวสรุปได้ ดังนี้

ระยะสั้น : จ่ายค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือนและโบนัสโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

ส่วนที่ 1 : ประเมินผลจากดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานองค์กร

ส่วนที่ 2 : ประเมินผลด้านความเป็นผู้นำ (การสร้างทีมงาน การสื่อสาร การมุ่งเน้น ความสำเร็จ การบริหาร การเปลี่ยนแปลง) ทั้งนี้ผลการประเมินจะถูกนำไปพิจารณากำหนดเป็นอัตราค่าขึ้นเงินเดือนของกรรมการผู้ánวยการ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ระยะยาว : บริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพิ่มให้อีกสูงสุดร้อยละ 6 ของเงินเดือน ทุกเดือน

5.28 จัดอบรมเพื่อทบทวนความรู้และความเข้าใจการจัดทำ “รายงานการมีส่วนได้เสีย” เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้อง

5.29 การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ โดยการสร้างศูนย์การเรียนรู้บริษัทในกลุ่มสมบурนขึ้นในปี 2557 เพื่อพัฒนาระดับสมรรถนะของพนักงานทุกระดับในกลุ่มสมบурน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย และสังคม โดยมีพันธกิจที่สำคัญดังนี้

1. พัฒนาระดับจริยธรรมคุณธรรม รวมถึงความรู้ ทักษะทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย เทคโนโลยี การบริหารจัดการ และสมรรถนะตามสายอาชีพ
2. เสริมสร้างคนสมบурนให้มีพฤติกรรมที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร
3. พัฒนาระดับคู่ค้า ทางด้านกระบวนการและจริยธรรมทางธุรกิจ
4. เป็นศูนย์การเรียนรู้ของชุมชน นักเรียน นักศึกษาผ่านกิจกรรมและโครงการต่างๆ โดยเป้าหมายที่สำคัญคือ การดำเนินงานภายใต้ปรัชญา “3 สมบурน สร้างสมดุล”

ในปี 2561 ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากรของพนักงานแต่ละคน ได้รับการฝึกอบรมโดยเฉลี่ย 18.2 ชม./คน/ปี (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)



5.30 การกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน คณะกรรมการบริษัท มีความห่วงใยตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของพนักงานทุกคนจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังนี้

1. บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะจ่ายผลตอบแทนและจัดสวัสดิการให้แก่พนักงานด้วยความยุติธรรม เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย และสามารถแข่งขันได้กับธุรกิจประเภทเดียวกัน
2. บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงจูงใจ ทั้งในรูปแบบของการปรับค่าจ้างประจำปี โบนัส และค่าล่วงเวลา
3. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองต่อความจำเป็นพื้นฐานในการทำงานของพนักงาน เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าอาหาร เบี้ยขยัน การให้ทุนการศึกษาแก่พนักงาน ชุดฟอร์มพนักงาน รถรับส่ง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น

โดยกำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าขั้นต่ำสำหรับพนักงานทั่วไปที่ไม่มีประสบการณ์ ตามค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนด และบริษัทได้ดำเนินการปรับค่าจ้างเริ่มต้นของพนักงานแยกตามวุฒิ และ สาขาที่ใช้ปฏิบัติงานตามคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง และปรับผลกระทบเพื่อลดความเหลื่อมล้ำของเงินเดือนจากการปรับค่าแรงขั้นต่ำและค่าจ้างเริ่มต้นดังกล่าวระหว่างพนักงานใหม่และพนักงานปัจจุบัน

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดสวัสดิการสนับสนุนอื่นๆ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น เช่น จัดหาข้าว (เปล่า) ในมือกลางวันฟรีทุกวัน ปรับเพิ่มเงินช่วยเหลือค่าอาหารกลางวัน และควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่าราคาท้องตลาด ห้างพยาบาล ประกันสุขภาพพนักงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทาง ข้อเสนอแนะผ่านระบบสื่อสารภายใน

ทั้งนี้บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้พนักงานที่ทำงานกับบริษัทโดยบริษัทจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ให้กับพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีเงินออมไว้ใช้จ่ายยามเกษียณอายุ และ/หรือออกจากงานเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงานอีกทางหนึ่ง รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารระบบสหกรณ์ที่ช่วยเหลือพนักงานในเรื่องการออมทรัพย์และเงินกู้ดอกเบี้ยต่ำ

การสะสมและสมทบเงินของค่าจ้าง (ร้อยละ)			รายจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ของลูกจ้าง	
อายุงานหรืออายุสมาชิก	ลูกจ้าง (ร้อยละ)	นายจ้าง (ร้อยละ)	จำนวนปีที่ทำงาน	สิทธิเงินสมทบพร้อมผลประโยชน์ (ร้อยละ)
4 เดือน หรือ น้อยกว่า 4 ปี	สามารถนำส่งเงินสะสม	สมทบไม่เกิน ร้อยละ 3	• น้อยกว่า 5 ปี	0
ตั้งแต่ 4 ปี - 7 ปี	ขั้นต่ำ 3%	สมทบไม่เกิน ร้อยละ 4	• ครบ 5 ปี แต่น้อยกว่า 6 ปี	50
มากกว่า 7 ปีขึ้นไป	สูงสุดได้ 15% โดยไม่จำกัดอายุสมาชิก	สมทบไม่เกิน ร้อยละ 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

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นที่จะป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาวและต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2553 ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” เพื่อหล่อหลอมให้พนักงานมีคุณภาพ มีประสิทธิภาพ มีจิตสำนึกที่ดี มีวินัย มีความรู้ มีคุณธรรมจริยธรรม นำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร

บริษัท 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 บริษัทได้รับการรับรองการยืนยันต่ออายุ (Recertification) โครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (Collective Anti-Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2559

ในปี 2561 บริษัทได้ให้การสนับสนุนให้คู่ค้าในระดับ SME ในด้านการให้ความรู้และเตรียมความพร้อมให้ได้รับรองระบบต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีคู่ค้าได้รับรองระบบ SME 2 บริษัท จาก 10 บริษัทแรกของประเทศ

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัตินโยบาย / ข้อกำหนด / แนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบурณดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของ SBG ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น การรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินบริจาค/เรียไร ผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง จากบุคคลที่ทำธุรกิจกับ SBG โดยครอบคลุมถึงพนักงาน คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ข้อกำหนด

- (1) กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรม
- (2) กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ SBG
- (3) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กรเป็นประจำทุกปี

แนวปฏิบัติ

- (1) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ SBG ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตและจริยธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) พนักงานของ SBG ต้องไม่พึงละเลย/เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่ รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
- (3) บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอนะ
- (4) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัท กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- (5) SBG ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
- (6) บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้าง “คนสมบурณ” ให้มีจิตสำนึกที่ดี และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคม และประเทศชาติ



หลักการและกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตแยกออกจากการประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร และใช้แนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตตามระบบงาน Core Business ได้แก่ (1) Order to Cash (2) Planning and Production (3) Procure to Pay (4) Warehouse & Logistic ซึ่งจะพิจารณาความเสี่ยงแต่ละกิจกรรม เพื่อวิเคราะห์ช่องทางการทุจริต และประเมินโอกาสและผลกระทบ (ระดับคะแนนการประเมินโอกาสและผลกระทบ อ้างอิงตามเกณฑ์ของคู่มือการบริหารความเสี่ยงองค์กร) โดยผลการประเมินจะนำมาจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ “รายงานการมีส่วนได้เสีย” ของกรรมการ และผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด และขยายการสำรวจไปยังผู้บริหารทุกระดับ ที่มีอำนาจดำเนินการ รวมไปถึงพนักงานที่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่จะนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ไว้ในเว็บไซต์บริษัท โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับทำการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสโดยให้ถือเป็นวินัยและหน้าที่ของพนักงานที่ต้องพึงกระทำ
3. กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นกระทำความผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
4. ส่งเสริมความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารทุกระดับ และจัดกิจกรรมมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่า สำหรับกลุ่มพนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ

แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด ของ SBG

1. แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด
 - 1) ห้ามมิให้ผู้บริหาร และพนักงาน รับ ขอรับ เรี่ยไร ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การให้บริการ การสนับสนุนทางการเงิน เงินรางวัลใดๆ จากลูกค้า เจ้าหนี้ หรือผู้มีส่วนได้เสียที่ทำการธุรกิจกับบริษัท
 - 2) การขอสนับสนุนเงินหรือสิ่งของ สามารถกระทำได้ในรูปองค์กรกับองค์กร โดยต้องได้รับการลงนามอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามเท่านั้น
 - 3) เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น ต้องมีราคาหรือมูลค่าการรับไม่เกิน 2,000 บาท และ/หรือมีความจำเป็นที่ต้องรักษาสัมพันธภาพอันดีงามระหว่างบุคคล หรือองค์กร กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด และนำส่งกรรมการผู้อำนวยการ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัท ภายใน 5 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่ได้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
 - 4) ยกเว้น ของชำร่วยในช่วงเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม พนักงานสามารถรับได้โดยต้องมีมูลค่าไม่เกิน 500 บาท เช่น พวงกุญแจ ปฏิทิน สมุดบันทึก เป็นต้น ที่มีตราสัญลักษณ์ขององค์กรนั้นระบุไว้ โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนในการรับมอบและรายงานให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษร
 - 5) เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทไม่อนุญาตให้พนักงานเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่เหตุผลวิสัย อนุโลมให้ผู้บริหารที่ต่ำกว่า 1 ชั้น (สายงานตนเองหรือสายงานอื่น) เป็นผู้รับมอบ และรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงทันที



2. แนวปฏิบัติในการให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด :

- 1) การให้สิ่งของกำหนดไว้ในโอกาสเทศกาลอันเป็นประเพณี นิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้นบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดหาซึ่งกำหนดราคาหรือมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และจัดให้มีการสำรวจ/ตรวจสอบความเหมาะสมก่อนดำเนินการ เพื่อป้องกันการนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
- 2) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้แทนองค์กร ในการมอบสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

การดำเนินงานปี 2561

1. บริษัทได้ส่งเสริมความรู้ในรูปแบบ การอบรม/สัมมนา สัมมนาเชิงปฏิบัติการ และรูปแบบกิจกรรมต่างๆ เพื่อนำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร ดังนี้
 - 1.1 บริษัทกำหนดหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนองค์กร” สำหรับพนักงานทุกระดับโดยมีเนื้อหา มุ่งเน้นทางด้านนโยบายของบริษัท จริยธรรมและจิตสำนึกในการทำงาน และการขยายเครือข่ายของ SBG ให้กับพนักงานตั้งแต่ระดับหัวหน้าส่วนขึ้นไปจำนวนรวม 275 คน หรือร้อยละ 97.5 เพื่อยกระดับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเป็นการนำไปสู่การเป็น “องค์กรที่โปร่งใส” และมีคุณภาพ สามารถตรวจสอบได้ในทุกกระบวนการ
 - 1.2 คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสีย เติบโตไปพร้อมกับ SBG โดยกำหนดกลยุทธ์การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ

จากจุดเริ่มต้นโครงการ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตของ SBG เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ Supply Chain มีความโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้ขยายเครือข่ายการประกาศเจตนารมณ์ไปสู่คู่ค้า (Supplier) โดยส่งเสริมความรู้ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อขยายเครือข่าย และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าเป็นสมาชิกในกลุ่มสมบูร์น

2. เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียเข้าถึงช่องทางการร้องเรียน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้เพิ่มช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ จัดให้มีกระบวนการรับข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการ และนำไปจัดทำหลักสูตรฝึกอบรม และการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ (รายละเอียด หมวด 7 ช่องทางข้อร้องเรียน คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ/ www.satpcl.co.th หมวดการพัฒนาสู่ความยั่งยืน)



ช่องทางการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ เพื่อนำไปสู่การพัฒนา ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ และตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านอีเมล ของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม
Email : sansern.w@somboon.co.th
2. นายปัญญา เสนาตินัย
Email : panja.sena@gmail.com
3. นายอัฉรินทร์ สารสาส
Email : ajarin.s@gmail.com
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล
Email : ptaveebhol@gmail.com
5. ดร. สุธศน์ เศรษฐบุณยสร้าง
Email : suthad.setboonsarng@gmail.com
6. เลขาณุการบริษัท
Email : pasucha.s@somboon.co.th

กระบวนการ ขยายเครือข่าย โครงการมาตรการป้องกัน การทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบурณ

1. บริษัทได้กำหนดแผนขยายแนวร่วมในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ไปยังพันธมิตรทางการค้าโดยคู่ค้าของบริษัททุกรายต้องร่วมลงนาม ประกาศเจตนารมณ์ กับบริษัทในกลุ่มสมบурณในการต่อต้านการ ทุจริตคอร์รัปชัน
2. จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วมประกาศ เจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จำนวน 36 บริษัทและมีคู่ค้า จำนวน 7 รายมีความประสงค์จะให้บริษัทสนับสนุนทางด้านความรู้ ด้านระบบการต่อต้านการทุจริตเพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับ การรับรองระบบกับ CAC



บริษัทคู่ค้าได้รับรองระบบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันจากคณะกรรมการแนวร่วม ปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (Collective Anti-Corruption: CAC)



ในปี 2561 บริษัท ได้เข้าเยี่ยมชมบริษัทคู่ค้าที่ได้เข้าร่วมการประกาศเจตนารมณ์ และเข้าเป็นแนวร่วม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กับ SBG เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะและความคืบหน้า ในการเข้าร่วมโครงการมาตรการป้องกัน การทุจริตคอร์รัปชันกับ SBG จำนวน 8 บริษัท



2553



2556



2554



2557



2555



2558



ปี 2553

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

ปี 2555

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

ปี 2557

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

ปี 2554

- การพัฒนาความรู้
- กรรมการบริษัทฯ
- ผู้บริหารของบริษัทฯ

ปี 2556

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

ปี 2558

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



2559



2560

ปี 2559

- บริษัทในกลุ่มสมบุญร่วมกับ CAC พลิกดันให้ลูกค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์จำนวน 88 บริษัท
- บริษัทในกลุ่มสมบุญ จัดอบรมให้ลูกค้าลงคะแนนระบบผู้ประกอบการบัญชีชุดเดียว (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)
- บริษัทลูกค้าในกลุ่มสมบุญเข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ 100% = 636 บริษัท
- เยี่ยมชมบริษัทลูกค้าและลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG

2561

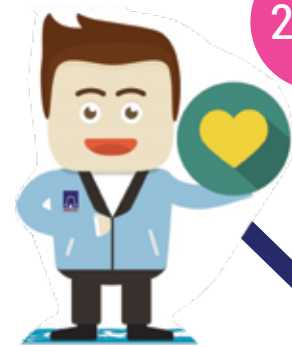


ปี 2561

- สนับสนุนให้บริษัทลูกค้าได้รับการรับรองระบบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน กับ CAC
- จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้ลูกค้าเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จำนวน 36 บริษัทและมีลูกค้าจำนวน 7 รายมีความประสงค์จะให้บริษัทสนับสนุนทางด้านความรู้ด้านระบบการต่อต้านการทุจริตเพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับการรับรองระบบกับ CAC
- สนับสนุนโดยการส่งบุคลากรของบริษัทเข้าไปให้ความรู้เกี่ยวกับระบบการต่อต้านการทุจริต เพื่อขอรับรองระบบกับ CAC
- เยี่ยมชมบริษัทลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG



2562



ปี 2562-2564

- สนับสนุนให้บริษัทลูกค้าได้รับการรับรองระบบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน กับ CAC

การดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายและยึดถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่องในเรื่องของการปฏิบัติต่อคู่ค้า รวมถึงเจ้าหน้าที่ อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา การส่งเสริมสิทธิทางการเมือง ตลอดจนการปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้แก่

1. การแข่งขันที่เป็นธรรม

การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับลูกค้า หรือเจ้าหน้าที่ อย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมตามข้อตกลงต่างๆ ทั้งสองฝ่าย ที่ได้ให้พันธสัญญาไว้ใน การดำเนินธุรกิจร่วมกัน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ระบุเงื่อนไข และข้อตกลงต่าง ๆ ร่วมกัน ไว้ในสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน
- (2) ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเหตุการณ์ ต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าและบริการ
- (3) ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามข้อตกลงกับลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม ไม่ค้ากำไรเกินควร

การดำเนินการในปี 2561

บริษัท ได้ดำเนินการเข้าเยี่ยมเยียนบริษัทคู่ค้าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับฟังพร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ สำหรับการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ และการให้บริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันทั่วทั้ง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

2. ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า

- (1) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้าและเปิดโอกาสให้คู่ค้าได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท อย่างต่อเนื่อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยสามารถเข้าร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ ของบริษัท ผ่านทางตรงด้วยอาสาแรงงาน หรือทางอ้อมด้วยการสนับสนุนทุนทรัพย์หรือสิ่งของได้ตามความสามารถและความประสงค์ของคู่ค้า
- (2) ตรวจสอบความเกี่ยวโยงและเกี่ยวข้องระหว่างพนักงานทุกระดับชั้นกับคู่ค้า ของบริษัท อย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความไม่เป็นธรรมและไม่เสมอภาคในการดำเนินธุรกิจระหว่างคู่ค้าแต่ละรายของบริษัท
- (3) ชี้แจง ขอความร่วมมือ และตรวจสอบถึงความเป็นธรรมในการจ้างงานและการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานของคู่ค้า

ของบริษัท ว่ายังคงความเป็นธรรมและปฏิบัติตามกฎหมายหรือไม่อย่างต่อเนื่อง

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินการในปี 2561

- (1) บริษัทกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัทรับทราบ ทุกครั้งที่มีการทำรายการ
- (2) บริษัทได้จัดกิจกรรม เพื่อเป็นการสร้างสัมพันธ์ภาพระหว่างบริษัท กับคู่ค้า เช่น กิจกรรมโบว์ลิ่งการกุศล เป็นต้น
- (3) บริษัทได้สื่อสารให้คู่ค้ารับทราบช่องทางการร้องเรียน/เสนอแนะ เพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการ

3. การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

ส่งเสริมและปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิทางศีลธรรม อย่างเคร่งครัด

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายไว้ในคู่มือจริยธรรมทางและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงาน หมวดการปฏิบัติต่อคู่ค้า และหรือเจ้าหน้าที่
- (2) ส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

การดำเนินการในปี 2561

บริษัทมุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท เป็นเจ้าของ ให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือการถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ซึ่งได้กำหนดเป็นนโยบายจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

4. การเกี่ยวข้องกับการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วม และไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองหนึ่งพรรคการเมืองใด หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนหนึ่งคนใดไม่เอาเงินทุนหรือทรัพยากร

ของบริษัทไปใช้สนับสนุนพรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานใช้อำนาจครอบงำ ชักใย ช่มชู้ บีบบังคับ

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินการในปี 2561

บริษัทได้ส่งเสริมความรู้เรื่องสิทธิทางการเมือง และได้เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองอย่างอิสระโดยไม่ได้เข้าไปครอบงำ ชักจูง ช่มชู้ และมีส่วนร่วมแต่อย่างใด

การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน และเคารพต่อศักดิ์ศรีในความเป็นมนุษย์ของพนักงานทุกคน ซึ่งเป็นรากฐานของการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณภาพและคุณค่า

บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ทั้งในเรื่องการให้โอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และการพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม เพื่อให้พนักงานเป็นผู้มีความสามารถและเป็นคนดีของสังคม เช่น การจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต ทรัพย์สิน มีสุขอนามัยที่ดี พัฒนานักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพอย่างทั่วถึง และให้พนักงานรับทราบข่าวสารของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางการ กรณีมีการทำผิดกฎหมาย หรือผิดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สัมภาษณ์ ช่มชู้ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง (มาตรา 89/2) อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ
- (2) กำหนดนโยบายให้บริษัทในกลุ่มสมบุรณ์ ไม่ทำธุรกรรมกับบริษัทที่ไม่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนโดยเฉพาะการละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน ด้านเชื้อชาติ สตรี เด็ก คนพิการ เป็นต้น
- (3) กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการกระทำผิดกฎหมายสิทธิมนุษยชน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

(4) กำหนดให้มีการตรวจประเมินจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้เป็นกระบวนการหลักในการตรวจประเมินเป็นประจำทุกปี และรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ

(5) เปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม แสดงความเห็นผ่านช่องทางการเสนอแนะโดยผ่าน Email ของกรรมการอิสระหรือเลขาธิการบริษัท

(6) มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียทราบความคืบหน้าในการแจ้งเบาะแส

(7) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2547

ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียน และแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาและจัดการที่ยั่งยืนขององค์กร

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล และหลักจริยธรรมฯ ที่ดี เพื่อนำไปสู่ความสงบสุขในสังคม และสร้างความเจริญเติบโตให้องค์กรด้วยความยั่งยืน

1. การเคารพสิทธิในการทำงานตามหลักสิทธิมนุษยชน

โดยการไม่เลือกปฏิบัติต่อการจ้างงาน ไม่บังคับให้บุคคลขาดความสมัครใจที่จะทำงาน ไม่ใช่แรงงานเด็ก เคารพในสิทธิและเสรีภาพของพนักงาน

แนวทางในการปฏิบัติ

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

2. ให้ความสำคัญคุ้มครองทางสังคมและสภาพการทำงาน ของพนักงาน

โดยกำหนดเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรมและได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่นที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมที่มีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งในหน้าที่การงานและครอบครัว
- (2) มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพในรูปเงินเดือน/โบนัส/สวัสดิการ/เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าตอบแทนอื่นๆ
- (3) แต่งตั้ง โยกย้าย ให้รางวัลและลงโทษพนักงาน ด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน
- (4) กำหนดนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- (5) เปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และสภาพของ บริษัท ให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ
- (6) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางการ กรณีมีการทำผิดกฎหมายหรือผิด พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสหรือการทำผิดกฎหมาย

3. ให้ความสำคัญคุ้มครองสุขภาพและความปลอดภัยในการ ทำงาน

ดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน รวมถึงมีสุขอนามัยที่ดี

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดให้มีการพัฒนานโยบายความปลอดภัย และอาชีวอนามัย ในสถานประกอบการ
- (2) วิเคราะห์และหามาตรการ เพื่อควบคุมความเสี่ยงด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน รวมถึงจัดให้มีระบบป้องกันมลพิษที่อาจเกิดขึ้นระหว่างปฏิบัติงาน จัดให้มีสถานที่ทำงานที่สะอาด เพื่อความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น
- (3) สื่อสารให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับข้อกำหนดว่าด้วยวิธีปฏิบัติที่ปลอดภัยในการทำงานต่างๆ และให้แน่ใจว่าพนักงานเข้าใจและทำตามระเบียบปฏิบัติได้ถูกต้อง

- (4) จัดหาอุปกรณ์ความปลอดภัย และอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยส่วนบุคคลที่จำเป็นให้แก่พนักงาน
- (5) ประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน
- (6) ให้พนักงานมีส่วนร่วมในระบบบริหารจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม และเคารพสิทธิของพนักงาน

การดำเนินงานปี 2561 และแผนการดำเนินงานปี 2562 (รายงานความยั่งยืน)

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

คณะกรรมการบริษัท ยังคงยึดหลักและดำเนินการตามนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ซื้อผลิตภัณฑ์และได้รับบริการโดยตรงจากบริษัท รวมไปถึงผู้บริโภคที่เป็นผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าว ให้สามารถมั่นใจได้ว่านอกจากจะได้รับสินค้า บริการที่มีราคาที่ยุติธรรม มีคุณภาพที่ดีที่สุดแล้ว บริษัท ยังตระหนักถึงความปลอดภัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการกระทำที่เป็นการละเมิดหรือทำให้เสียสิทธิของของผู้บริโภค

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินงานปี 2561 และแผนการดำเนินงานปี 2562 (รายงานความยั่งยืน)

การพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างมีความสุข โดยมุ่งเน้นการสร้างโอกาสด้านการศึกษาและอาชีพแก่กลุ่มเยาวชนและผู้ด้อยโอกาส โดยเฉพาะด้านอาชีวศึกษา ให้มีความรู้ พึ่งพาตนเอง มีความเข้มแข็งสามารถอยู่ได้ด้วยตนเอง อีกทั้งมุ่งเน้นกระบวนการทำงานร่วมกับชุมชน และส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนทั้งใกล้และไกลตามนโยบายของบริษัท และสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาของภาครัฐและวิถีสู่ชุมชน เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินงานปี 2561 และแผนการดำเนินงานปี 2562 (รายงานความยั่งยืน)

การจัดการทรัพยากรสิ่งแวดล้อมและพลังงาน

สำหรับภาพรวมผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาเป็นไปตามเป้าหมายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO 14001: 2015) ที่ได้การรับรองอย่างต่อเนื่อง บริษัท มุ่งเน้นให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมในพื้นที่ทำงานผ่านกิจกรรม 5ส และ Big Cleaning Day สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าและผู้เยี่ยมชมบริษัท อย่างต่อเนื่อง ในส่วนของกระบวนการผลิตได้ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าตลอดจนมีมาตรการควบคุม บำบัด และตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมทั้งภายในโรงงานและในพื้นที่ชุมชน เพื่อให้มั่นใจว่ากิจกรรมของบริษัท เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินงานปี 2561 และแผนการดำเนินงานปี 2562 (รายงานความยั่งยืน)

การวิจัยและพัฒนาจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดวิสัยทัศน์องค์กรในปี 2561 “มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย” และเพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรในระยะยาว ด้วยการพัฒนาและต่อยอดความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต กระบวนการทำงานให้เจริญก้าวหน้า ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีต้นทุนที่เหมาะสม และสร้างความสามารถในการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

การดำเนินงานปี 2561 และแผนการดำเนินงานปี 2562 (รายงานความยั่งยืน)

การจัดทำรายงานความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืน จึงกำหนดให้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสีย แยกออกจากรายงานประจำปี ตั้งแต่ปี 2556 โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ มีหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ (ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ สรรหา - โครงสร้างการบริหาร)



ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

การประมาณการยอดประกอบรถยนต์ในปี 2561 ทางสภาอุตสาหกรรมมีการกำหนดเป้าหมายยอดประกอบรถยนต์ ประมาณ 2.1 ล้านคัน แบ่งออกเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกไปตลาดต่างประเทศ 1.1 ล้านคัน และส่วนที่เหลือ 1 ล้านคัน จะเป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศ และการส่งออกที่เพิ่มขึ้นในทุกตลาด ยกเว้นตลาดตะวันออกกลาง และยุโรป

ในปี 2561 ยอดผลิตรถยนต์อยู่ที่ 2,167,694 คัน เป็นไปตามที่ประมาณการ เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ร้อยละ 9 โดยแบ่งออกเป็นการขายภายในประเทศ 1,041,739 คัน เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 20 และการส่งออก 1,140,640 คัน เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 0.1 สาเหตุที่เกินกว่าเป้าหมาย เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของตลาดภายในประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มรถกระบะ ที่ยอดขายชะลอตัวในช่วง 1-2 ปีที่ผ่านมา และรถยนต์นั่งขนาดเล็กที่มีแข่งขันกันสูงขึ้น โดยเพิ่มกลุ่มตลาดใหม่ คือ Compact SUV ที่เจาะตลาดผู้บริโภคที่ต้องการใช้รถเอนกประสงค์ในเมืองมากขึ้น

ตารางแสดงสถิติยอดประกอบรถยนต์ในประเทศไทย

ปี	รถยนต์นั่ง (คัน)	รถกระบะ ขนาด 1 ตัน (คัน)	รถเพื่อการพาณิชย์อื่นๆ (คัน)	ยอดรวมรถเพื่อการพาณิชย์ (คัน)	ยอดรวมทั้งหมด (คัน)	อัตราการเติบโต (%)
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
2561	877,015	1,250,483	40,196	1,290,679	2,167,694	8.99

ที่มา : สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

ภาพรวมของเศรษฐกิจโลกในปี 2561 กลุ่มประเทศคู่ค้าหลักยังชะลอตัวในการฟื้นตัว เช่นกลุ่มประเทศยุโรป ประกอบกับ ภาวะทางด้านเศรษฐกิจที่สำคัญในปี 2561ที่ผ่านมา คือ สงครามการค้าระหว่าง สหรัฐอเมริกากับจีน การขึ้นดอกเบี้ยของ FED และการควบคุมหนี้และสินเชื่ภายในประเทศจีนที่มีผลจากการกีดกันทางการค้า ส่งผลให้ประเทศคู่ค้าต่างๆได้รับผลกระทบ แต่ภายในประเทศไทยรายได้ภาคครัวเรือนปรับสูงขึ้น ประกอบกับผู้บริโภคเริ่มมีกำลังซื้อกลับมาจากการหมดรอบการควบคุม ทำให้ตลาดภายในประเทศเป็นส่วนช่วยในการผลิตรถยนต์ในปี 2561 นี้

รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีตามแนวทางของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)

ในปี 2561 บริษัท มีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 78.30 ล้านบาท ซึ่งประเภทของการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีมีดังนี้

1. **การวิจัยประยุกต์** เป็นการศึกษาค้นคว้าเพื่อหาความรู้ใหม่ๆ โดยมีวัตถุประสงค์หรือจุดมุ่งหมายเบื้องต้นที่จะนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงานโดยวิธีหนึ่งหรือเพื่อหาวิธีการใหม่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ล่วงหน้า
2. **การพัฒนาเชิงทดลอง** เป็นการศึกษาอย่างมีระบบโดยนำความรู้ที่มีอยู่แล้วมาสร้างวัตถุต้นแบบ เครื่องมือ ผลิตภัณฑ์ กระบวนการผลิต ระบบและบริการใหม่ๆ หรือปรับปรุงผลิตภัณฑ์หรือกระบวนการผลิตเดิมให้ดียิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม การพัฒนาเชิงทดลองไม่รวมถึงการเปลี่ยนแปลงตามปกติหรือตามระยะเวลาของผลิตภัณฑ์ ระบบการผลิต กรรมวิธีการผลิต การให้บริการ หรือกิจการอื่นๆ ที่กำลังดำเนินงาน แม้ว่าการเปลี่ยนแปลงนี้จะทำให้มีความก้าวหน้าก็ตาม

ปัจจัยความเสี่ยง

การดำเนินธุรกิจในปัจจุบันต้องเผชิญกับสถานการณ์ต่าง ๆ มากมายทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร บริษัทในกลุ่มสมบรุณ์ จึงมีการนำและพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติมาตรฐานสากล COSO - Enterprise Risk Management - Integrated Framework -2004 ให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร เพื่อที่จะป้องกันและลด ความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบกับบริษัทในอนาคต ทั้งนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวมีทิศทางที่ชัดเจน สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในรอบ 2561 ที่ผ่านมา บริษัท ได้จำแนกประเภทการจัดการความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญไว้ ดังนี้

1. ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risks)

ปัจจุบันหลายประเทศทั่วโลกได้ตระหนักถึงปัญหาลังงานและสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ทำให้การเปลี่ยนแปลงในส่วนของการผลิตชิ้นส่วนรถยนต์มีแนวโน้มมุ่งสู่ผลิตภัณฑ์ที่มีน้ำหนักเบา และวัสดุใหม่ที่จะเปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้อุตสาหกรรมรถยนต์ในหลายภูมิภาคได้เริ่มมีการผลิตยานยนต์ไฟฟ้ามากขึ้นสำหรับประเทศไทยทางรัฐบาลได้มีการอนุมัติแผนสนับสนุนการลงทุนในด้านอุตสาหกรรมประกอบรถยนต์ไฟฟ้าและอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับแนวโน้มของอุตสาหกรรมรถยนต์ในอนาคตของประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีเหล่านี้ถือเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันและสร้างรายได้ให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัท จึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนงานศึกษาวิจัยและการพัฒนาวัสดุน้ำหนักเบา รวมถึงส่งเสริมให้มีการเรียนรู้เทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับยานยนต์ไฟฟ้าผ่านการลงมือทำจริงในโครงการศึกษายานยนต์ไฟฟ้าเพื่อเตรียมความพร้อมและเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการผลิตสินค้าและบริการ โดยมุ่งเน้นนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และการประหยัดพลังงาน

นอกจากนี้บริษัท ยังให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากรเพื่อตอบรับการเข้ามาของระบบอัตโนมัติ (Automation System) เช่น เครื่องจักรอัตโนมัติ และเครื่องจักรกึ่งอัตโนมัติ เข้ามาใช้ในกระบวนการผลิต โดยการส่งเสริมการเรียนรู้ การสัมมนา การไปศึกษาดูงานนอกสถานที่ และทดลองนำมาใช้ในพื้นที่จริง เพื่อสนับสนุนนโยบาย SBG 4.0 นโยบายลดต้นทุน เพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต รวมถึงลดของเสีย เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงเกี่ยวกับการแข่งขันด้านราคาสินค้าและบริการ คุณภาพของผลิตภัณฑ์ และตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า

2. ความเสี่ยงจากการปฏิบัติการ (Operation Risks)

บริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพตลอดกระบวนการ เพื่อให้ได้สินค้าและบริการที่ดี สามารถสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้สูงสุด โดยมีการเฝ้าระวังความเสี่ยงจากความเสียหายของผลิตภัณฑ์ ความเสี่ยงจากกำลังการผลิตไม่เพียงพอในอนาคต รวมถึงความเสี่ยงปัญหาจาก Supplier ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้ไม่สามารถผลิตและส่งสินค้าให้กับลูกค้าได้ทันเวลา เป็นต้น ดังนั้นบริษัท ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในด้านการผลิต อาทิเช่น การจัดทำแผนสำรองกรณีฉุกเฉิน การยกระดับการบริหารจัดการด้านคุณภาพผ่าน Front line control การผลิตแบบมุ่งเน้นขจัดความสูญเปล่า (Toyota Production System : TPS) การป้องกันความผิดพลาดจากการตรวจสอบด้วยหลัก Pokayoke และ Quality Gate การวิเคราะห์ความต้องการล่วงหน้าของลูกค้าพร้อมศึกษาและเตรียมแผนสำรองสำหรับกำลังการผลิตให้เพียงพอ การจัดทำแผนบำรุงรักษาเครื่องจักรเชิงป้องกันและแผนพยากรณ์พร้อมทั้งสำรองอะไหล่ที่สำคัญให้พร้อม เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทได้ขอการรับรองมาตรฐานสากลตามเวอร์ชันใหม่ของระบบการจัดการคุณภาพหรือ 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 2561 อุตสาหกรรมยานยนต์และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรจะมีแนวโน้มที่เติบโตดีขึ้น แต่บริษัทในกลุ่มสมบรณ์ ยังคงให้ความสำคัญในการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยได้ดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายทางการเงินอย่างระมัดระวัง ทั้งในส่วนอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน และการบริหารควบคุมความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสามารถลงทุนเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคตโดยยังคงความสามารถในการจ่ายปันผลให้ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 บริษัทในกลุ่มสมบรณ์ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนอยู่ที่ 0.3 เท่า ซึ่งลดลงต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา และในส่วนของการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนนั้น บริษัทได้มีการทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากการนำเข้าเครื่องจักรและอุปกรณ์จากต่างประเทศ และสำหรับในส่วนของวัตถุดิบที่นำเข้ามาจากต่างประเทศนั้น ด้วยส่วนใหญ่แล้วบริษัท สามารถดำเนินการปรับราคาสินค้าตามการเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบและอัตราแลกเปลี่ยนได้ ซึ่งจะเป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risks)

บริษัท ได้ดำเนินการประกอบธุรกิจชิ้นส่วนยานยนต์มามากกว่า 55 ปี โดยที่ผ่านมามีลูกค้าทั้งในและต่างประเทศเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการด้วยความระมัดระวังเพื่อให้เกิดความสอดคล้องด้านกฎหมายและกฎระเบียบของลูกค้าในแต่ละประเทศ เช่น กฎหมายด้านการขนส่ง กฎหมายเกี่ยวกับวัตถุดิบที่ต้องปลอดสารต้องห้าม รวมถึงผู้บริโภคหรือเรียนด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ บริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพของสินค้าและบริหารตลอดกระบวนการ จึงมีการเฝ้าระวังความเสี่ยงสำคัญเช่นการร้องเรียนจากการส่งสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่ไม่ได้คุณภาพรวมถึงสินค้าชำรุดเสียหายระหว่างการขนส่งไปยังลูกค้า ดังนั้นบริษัท ได้จัดให้มีทีมผู้เชี่ยวชาญทางกฎหมายเพื่อศึกษาข้อจำกัดของกฎหมายต่างๆ ประเมินโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ มีการติดตาม และวิเคราะห์ผลกระทบ รวมถึงอุปสรรคต่อการขยายตัวขององค์กรทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีการจัดทำประกันภัยความรับผิดจากผลิตภัณฑ์ (Product Liability Insurance) เป็นต้น

สำหรับประเด็นด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม บริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการดูแลคุณภาพชีวิตพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้มาติดต่อ รวมถึงได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับด้านผลกระทบต่ออาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดนโยบาย ตัวชี้วัด แผนงานประจำปี และผู้รับผิดชอบ กล่าวคือ ในด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ผู้บริหารได้ประกาศนโยบาย “สถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย” โดยมีเป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ มีการจัดทำกลยุทธ์ลดและป้องกันอุบัติเหตุตามแนวทาง 3E (Engineering, Education, Engineering) โดยได้ดำเนินกิจกรรมในรอบปีที่ผ่านมา อาทิ เช่น Near Miss Accident Report, View Point, กิจกรรมค้นหาและขจัดอันตราย (Completely Check Completely Find out), การสำรวจความปลอดภัยโดยฝ่ายบริหาร (Safety Shop Floor Management, กิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรมความปลอดภัย (Safety Culture), กิจกรรมยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยเครื่องจักร (Machine Safety), กิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัย (Safety Week), กิจกรรม 5S/ข้อเสนอแนะ/ไคเซน เป็นต้น สำหรับการดูแลสิ่งแวดล้อม บริษัท ได้ขอการรับรองมาตรฐานสากลตามเวอร์ชันใหม่(Upgrade) ของระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2015) เรียบร้อยแล้วเมื่อปี 2560 โดยมีการฝึกอบรม ประเมินความเสี่ยง/ลักษณะปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมและวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ จัดทำโครงการกิจกรรมต่างๆ (อาทิเช่น มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม (อากาศ น้ำเสีย) ทั้งภายในโรงงานและชุมชน มีโครงการลดการใช้พลังงานและของเสียต่างๆ มีการปรับปรุงหรือนำเทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและประหยัดพลังงานเข้ามาติดตั้งในโรงงาน) การควบคุมการดำเนินงาน (Operation Control) มีการตรวจติดตามภายในเป็นระยะ มีการทบทวนโดยฝ่ายบริหาร เป็นต้น



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ปี 2561

เมษายน 2561

สารสนเทศการแก้ไขข้อบังคับบริษัท และการเปลี่ยนแปลงกรรมการ

สิงหาคม 2561

- รางวัลจาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
 - > SAT2 ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประเภทสถานประกอบการกิจการขนาดเล็ก ไม่มีสหภาพ เป็นปีแรก
 - > SAT1, SBM1-2 ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประเภทสถานประกอบการกิจการขนาดกลาง ไม่มีสหภาพ 13 ปีติดต่อกัน
 - > SBM3 ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประเภทสถานประกอบการกิจการขนาดกลาง ไม่มีสหภาพ 10 ปีติดต่อกัน
 - > ICP1 ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประเภทสถานประกอบการกิจการขนาดเล็ก ไม่มีสหภาพ 9 ปีติดต่อกัน
 - > ICP2 ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประเภทสถานประกอบการกิจการขนาดเล็ก ไม่มีสหภาพ 7 ปีติดต่อกัน
 - > SAT, SBM2, ICP1 ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- SAT, SBM3 ได้รับรางวัลในโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืนประเภท (CSR-DIW Continuous Awards 2018) จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

ตุลาคม 2561

SAT ได้รับรางวัล SD Awards 2018 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- > รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน Sustainability Awards of Honor
- > รางวัลหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI)



พฤศจิกายน 2561

SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2018 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- > รางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม Best Investor Relations Awards



ธันวาคม 2561

SAT ได้รับรางวัลองค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการดีเด่น จากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์



รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอก ประจำปี 2561



- รางวัลชนะเลิศอันดับที่ 1 Group B : MCC QCC: MITSUBISHI (SAT1)
- รางวัลรองชนะเลิศอันดับที่ 2 Group B : THCC QCC: HINO (SAT2)
- รางวัลชนะเลิศอันดับที่ 1 กิจกรรม TCC HRD: TOYOTA (SBM3)
- รางวัลรองชนะเลิศอันดับที่ 2 (Silver Award) Kubota Kaizen: KUBOTA (SBM3)
- รางวัลรองชนะเลิศอันดับที่ 2 QCC Activity: HONDA (SBM3)
- รางวัลชนะเลิศ Group E : THCC QCC : HINO (SFT)
- รางวัลรองชนะเลิศอันดับที่ 2 (Silver Award) Gemba Kaizen :สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยีไทย-ญี่ปุ่น (SBM1, SBM3)

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ปี 2560

กรกฎาคม 2560

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

สิงหาคม 2560

1. สารสนเทศการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้อำนวยการจากการเกษียณอายุงาน
2. SAT, BSK และ SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศ ความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรม ต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง (CSR-DIW Continuous Awards 2017) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
3. BSK ได้รับรางวัลสถานประกอบการต้นแบบดีเด่นระดับประเทศ 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 คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์กรมหาชน)

พฤศจิกายน 2560

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

ธันวาคม 2560

SAT ได้รับรางวัลองค์กรสนับสนุนงานด้านคนพิการดีเด่นจากกระทรวงการพัฒนาสังคม และความมั่นคงของมนุษย์

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า ประจำปี 2560



- รางวัลดีเด่นด้านคุณภาพและการส่งมอบ : Kuboya (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)

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ปี 2559

กุมภาพันธ์ 2559

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

มีนาคม 2559

SAT ได้ผลักดันให้บริษัทคู่ค้าของบริษัทในกลุ่มสมบูนธ์ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ด้านโกงกับ คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council :CAC) จำนวน 88 บริษัท

กรกฎาคม 2559

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

สิงหาคม 2559

1. รางวัลจาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
 - > 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 เข้าร่วมประกาศนียบัตรรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (เป็นครั้งที่ 2) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council :CAC)

ตุลาคม 2559

อนุมัติให้ บริษัท 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)

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

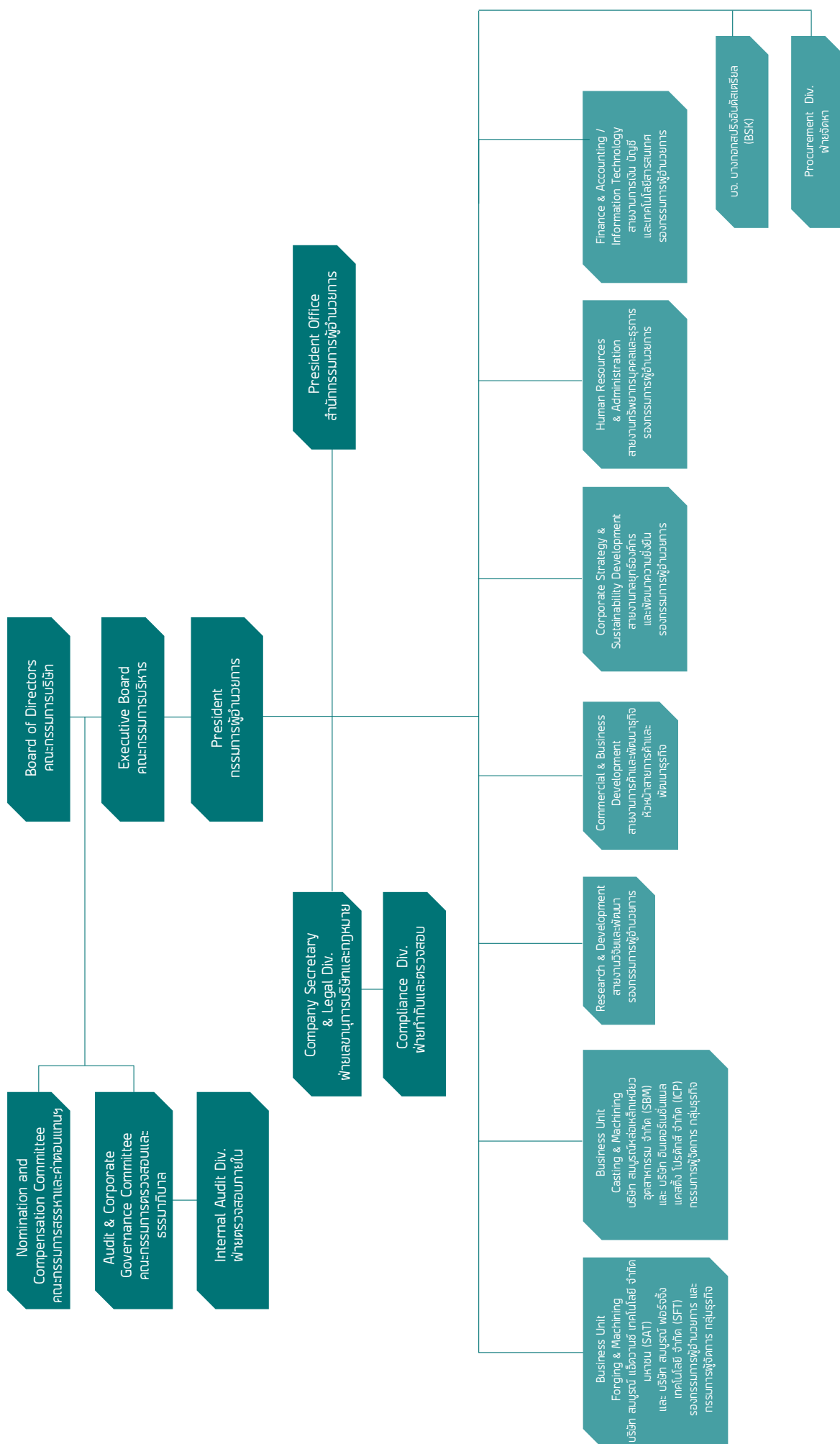
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	127,302,750	29.94
2. ตระกูลกิตะพานิชย์	59,306,049	13.95
3. บริษัทไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	75,570,283	17.77
4. NORTRUST NOMINEES LTD-CL AC	22,323,800	5.25
5. BBHISL NOMINEES LIMITED	10,372,000	2.44
6. AIA COMPANY LIMITED - EQ3-P	7,170,500	1.69
7. NORTRUST NOMINEES LIMITED-THE NORTHERN TRUST COMPANY RE IEDP AIF CLIENTS NORTRUST NOMINEES 10 PERCENT ACCOUNT	4,655,100	1.09
8. กองทุนเปิด เค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล	4,035,200	0.95
9. SOUTH EAST ASIA UK (TYPE A) NOMINEES LIMITED	3,837,139	0.90
10. นายอรรถพล ธรรมานนท์	3,354,900	0.79

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัท รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 หุ้นของบริษัท ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 16.14

แผนผังโครงสร้างองค์กร (Organization Chart) ปี 2562 บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



โครงสร้างการบริหาร

โครงสร้างการบริหารของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการ จำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยมีรายชื่อขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ/ กรรมการ
3. ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย	กรรมการอิสระ
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง	กรรมการอิสระ
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิช	กรรมการ
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ
9. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์	กรรมการ

ภาพประกอบของคณะกรรมการดูได้ที่หน้า 50-54

หมายเหตุ ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แทนนายสสันต์ เกตุสุวรรณ มีผลวันที่ 20 เมษายน 2561

ทั้งนี้ นางสาวพัชรา สินไชย ได้รับการแต่งตั้งให้ป็นเลขานุการ คณะกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์ โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมาย ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ (President) ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย
2. ผลงานผลประกอบการประจำเดือน และประจำไตรมาสของบริษัท เปรียบเทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่มีในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้รวมเกินร้อยละ 5 และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการรวมเกินร้อยละ 10
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ
6. การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัท
7. การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย ร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
9. ธุรกรรมใดๆ ที่มีผลให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกิน 1.5 : 1
10. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
11. การเปลี่ยนนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
12. การว่าจ้างกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง

13. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
14. การอนุมัติวงเงิน การปรับเงินเดือนและโบนัสหรือสูตรโบนัส หรือสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
15. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
16. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่ง รวมถึงการเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องไม่ขัดกับเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
17. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย
18. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการ
19. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
20. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับรองกรรมการผู้อำนวยการขึ้นไป
21. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2. คณะกรรมการบริหาร

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

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร
3. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	กรรมการ
4. นางสาวนภัสสร กิตะพานิชย์	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

หมายเหตุ นายอัจฉรินทร์ สารสาส ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหารมีผลเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2561

ทั้งนี้ นางสาวพสุชา สินไชย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กลั่นกรอง

- นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน

- แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท
- โครงการลงทุน ทุกโครงการ
- แผนกำลังคนประจำปี
- การสรรหา/ คัดเลือกผู้บริหารใหม่ ในระดับรองกรรมการผู้อำนวยการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้โดยจะพิจารณาจากผู้สมัครที่ผ่านการคัดเลือกแล้วอย่างน้อย 2 คน แต่ไม่เกิน 3 คน ไม่รวมตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ สำหรับค่าตอบแทนให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ของโครงสร้างเงินเดือน ยกเว้น (1) การแต่งตั้งภายใน (2) การกำหนดค่าตอบแทนที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้เสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณาก่อน

2. อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ

- โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้นต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนของโครงการ (IRR) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 เว้นแต่เป็นโครงการลงทุนเพื่อการบำรุงรักษา ปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือทดแทนเครื่องจักร
- การเปิดและปิดบัญชีของบริษัท ในสถาบันการเงินต่างๆ
- ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ
- การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงานไม่เกิน 10 ล้านบาท/รายการ
- การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ (ต่ำกว่าระดับฝ่ายมอบให้กรรมการผู้อำนวยการอนุมัติ)
- การทำสัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาด้านการบริหาร หรือสัญญาให้คำแนะนำ หรือสัญญาให้ความช่วยเหลือทางเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท ในวงเงินรับหรือจ่ายไม่เกิน 10 ล้านบาท และมีอายุสัญญาเกิน 1 ปี
- การให้กู้ยืม/ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยในธุรกิจปกติเกินกว่า 30 ล้านบาท ต่อครั้ง หรือยอดสะสมรวมต่อบริษัทเกิน 100 ล้านบาท

3. ติดตามและกำกับการดำเนินงาน

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท

4. รายงานคณะกรรมการบริษัท

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน
- รายการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ ซึ่ง 1 ใน 3 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการ
3. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการ

นายไพฑูรย์ ทวีผล เป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

หมายเหตุ ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีผลเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2561

ทั้งนี้ นางอรอนงค์ ไยยะธรรม เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน ตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับกันทั่วไป และให้มีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนพิจารณาถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัท
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
7. ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
8. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยมีรายละเอียดขึ้นต่ำในประเด็นสำคัญ ดังนี้

- (1) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
- (2) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
- (3) การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (4) ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (6) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของแต่ละท่าน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตที่รับจากการปฏิบัติหน้าที่
- (8) รายการอื่นใดที่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ
9. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามเห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย
11. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกปี
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ
13. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาส
14. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้น แก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีได้แจ้งเหตุอันควรสงสัยให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับทราบ โดยให้ดำเนินการภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีแล้ว
15. รับทราบสำเนารายงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ที่ ได้รายงานถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
16. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจได้ตามความเหมาะสม
18. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

4. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ทวิผล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย	เสนาดิสัย	กรรมการ
3. นายอัจริษฐ์ สารสาส	สารสาส	กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ดร. อโณทัย เหมาะเจาะ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาดังนี้
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ และกรรมการผู้ช่วย
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้ช่วย
- คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาดังนี้
 - กรรมการ
 - กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท
 - กรรมการผู้ช่วยและรองกรรมการผู้ช่วยสำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้ช่วย การมอบให้กรรมการผู้ช่วยพิจารณาเบื้องต้น เพื่อเสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความเห็นชอบ และเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณา
- ดูแลให้คณะกรรมการบริษัท มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมทั้งการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- ดูแลให้กรรมการและกรรมการผู้ช่วย ได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
- กำหนดแนวทาง นำเสนอ และให้ความเห็นชอบผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วย เพื่อพิจารณาปรับค่าตอบแทนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี

- ติดตามการดำเนินการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ช่วย และรองกรรมการผู้ช่วย เสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
- ทบทวนและติดตามการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน ตามความเหมาะสม
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

ประกอบด้วย ผู้บริหารของบริษัท

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กิตะพานิชย์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ
2. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์	สุริรัตนันท์	กรรมการ
3. ดร. อโณทัย เหมาะเจาะ	เหมาะเจาะ	กรรมการ
4. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	วีระศิลป์	กรรมการ
5. นายมงคล แซ่จิว	แซ่จิว	กรรมการ
6. นายณัฐจร ญาณภิรัตน์	ญาณภิรัตน์	กรรมการ
7. นายสมศักดิ์ สิทธิพันธ์เจริญ	สิทธิพันธ์เจริญ	กรรมการ
8. นายวัชรธร กิตะพานิชย์	กิตะพานิชย์	กรรมการ
9. นายวารสา สอนดี	สอนดี	กรรมการ

ทั้งนี้ นายกษิต เจริญพันธ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

- กำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมบูรณาการบริหารความเสี่ยงเข้ากับการบริหารธุรกิจขององค์กร และมีการทบทวนกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ
- กำหนดให้มีกระบวนการ หลักเกณฑ์ และมาตรการในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมินผล ติดตาม และสื่อสารในระดับภาพรวมขององค์กร เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบอย่างต่อเนื่อง ตามแนวทางบริหารที่กำหนดไว้

3. ติดตามให้มีการทบทวนความเสี่ยง และจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร (corporate risk) ให้บรรลุผลตามเป้าหมาย พร้อมรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลตามลำดับ
4. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานแต่ละสังกัดได้ตามความเหมาะสม และติดตามผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานของแต่ละสังกัดทุกไตรมาส
5. ส่งเสริมให้หน่วยธุรกิจและหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ มีความตระหนักด้านการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งให้คำแนะนำและสนับสนุนทรัพยากรที่จำเป็นต่อการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด
6. จัดให้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย โดยมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ

6. ผู้บริหาร ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT และกรรมการผู้จัดการ SFT
3. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขายและการตลาด
4. นายมงคล แซ่จิ๋ว	กรรมการผู้จัดการ SBM และ ICP
5. นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สำนักกรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้จัดการ MSA
6. นายณัฐขจร ญาณภิรัตน์	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. นายธันธัช ฤทธิน้ำ	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายกลยุทธ์ และพัฒนาธุรกิจองค์กร
8. ดร. อโณทัย เหมาะะเจาะ	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายทรัพยากรบุคคล

หมายเหตุ :

มีการแต่งตั้งผู้บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ดังนี้

1. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ SBM และ ICP
2. นายมงคล แซ่จิ๋ว ดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานวิจัยและพัฒนา
3. นายธันธัช ฤทธิน้ำ ดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ - สำนักกรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการผู้จัดการ MSA

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย เสนอให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและไตรมาสของบริษัท และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณ ให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. อนุมัติค่าใช้จ่ายได้ไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง โดยต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ
5. อนุมัติโครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้น ต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนโครงการ (IRR Project) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 และต้องสอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาขายของคณะกรรมการบริหาร และรายงานคณะกรรมการบริหารทราบเว้นแต่โครงการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้างต้น ให้เสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงโครงการลงทุน เพื่อการบำรุงรักษา การปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือ การทดแทนเครื่องจักรเดิม
6. อนุมัติ ให้ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับแผนกลงไป
7. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้อำนวยการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนด ให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท และบริษัทย่อย เป็นต้น

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแลในการดำเนินงานต่าง ๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัท ปรับจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัท และแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ และวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อนำไปสู่การดำเนินการของฝ่ายบริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของ กรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการเป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนกลยุทธ์ เพื่อพิจารณา กำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลใจที่เหมาะสม

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

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

กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 55.56 ของคณะกรรมการบริษัท

ประกอบด้วย

1. นายสรเสรีญ วงศ์ชะอุ่ม
2. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย
3. นายอัฉฉรินทร์ สารสาส
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง

คำนิยามของ "กรรมการอิสระ" มีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางธุรกิจปกติของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน เป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้ารับการคัดเลือก และเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหา คัดเลือก ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทในช่วงเวลานั้น

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริม สนับสนุน ให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องแก่กรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น ส่งเสริมให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน ส่งเสริมให้จัดทำแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นต้น โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ติดตามการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัท มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหารเพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการทุกสายงาน
2. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน พิจารณากำหนดความรู้ความสามารถ(Competency) ประสพการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนดสามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
3. กรรมการผู้อำนวยการ ประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง เทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนาบุคคลในการลด Competency Gap
4. มอบหมายให้ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรบุคคลหน่วยงาน Organization Development ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ
5. กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสพการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
6. กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติที่กำหนด โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ปีละ 2 ครั้ง
7. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าในแต่ละปี ซึ่งในแต่ละปีจะประชุมกันมากกว่า 6 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้ง มีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบ และวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งให้กับกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 7 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุม ประธานฯ ได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย และมีการกำหนดให้

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการ โดยในปี 2561 ได้มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารรวม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2561 ในการประชุมประธานกรรมการเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม รายงานการประชุมจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมจะถูกจัดเก็บไว้ที่ตู้เอกสาร ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ สำหรับให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ	11/11	-	-	-	1/1
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ	10/11	-	-	-	1/1
3. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	10/11	-	5/5	3/3	1/1
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	11/11	8/8	2/2	3/3	1/1
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบฯ/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	11/11	-	5/5	3/3	1/1
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบฯ	7/7	-	3/3	-	1/1
7. นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์	กรรมการบริหาร	11/11	11/11	-	-	1/1
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร	10/11	11/11	-	-	1/1
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ	10/11	11/11	-	-	-
10. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร	4/4	3/3	-	-	-

หมายเหตุ 1. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ถึงวันที่ 20 เมษายน 2561

2. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระแทน นายสสันต์ เกตุสุวรรณ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบริษัท ได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัท ในปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน) ซึ่งมีจำนวนเกินร้อยละ 55.56 ของกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

ชื่อ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งล่าสุด (ปี 2561)	ประเภทของกรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้งเป็นกรรมการในปี 2562	การแต่งตั้งในครั้งถัดไป
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	2551	2560	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	2547	2560	กรรมการ	ใช่	2562
3. ดร. ปิยะจะ เสนาดิสัย	2547	2561	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2564
4. นายอัฉรินทร์ สารสาส	2552	2560	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	2551	2560	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	2561	2561	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2564
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	2560	2560	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ใช่	2562
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	2547	2561	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2564
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	2547	2559	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ใช่	2562

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวพสุชา สินไชย ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป-ฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีผลวันที่ 1 พฤษภาคม 2561 เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายและ พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ดังนี้

- (1) เป็นศูนย์กลางในการจัดทำ/เก็บรักษาเอกสาร
- (2) จัดทำทะเบียนกรรมการ
- (3) จัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- (5) จัดกิจกรรมระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อส่งเสริมสัมพันธ์ภาพระหว่างกันให้ดียิ่งขึ้น
- (6) ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท
- (7) เรื่องอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ประวัติ

นางสาวพสุชา สินไชย

- ปริญญาโท Indiana University, Bloomington IN, USA, LL.M.
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

คุณสมบัติ

มีความรู้ด้านกฎหมายธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องมีประสบการณ์ในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและจัดทำรายงานการประชุม มีมนุษยสัมพันธ์ดี

ผ่านการอบรม

- Company Secretary Program (CSP) 83/2017 (IOD)
- Company Reporting Program (CRP) 18/2017 (IOD)
- หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท 1/2015 (Thai LCA)

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการและผู้บริหาร



6

5

3

4

1

9

2

7

8

คณะกรรมการ

1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม

- ประธานกรรมการ
 - กรรมการอิสระ
- (ตั้งแต่ปี 2551 จนถึงปัจจุบัน)
อายุ 71 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชา การพัฒนาภูมิสังคม อย่างยั่งยืน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (เศรษฐศาสตร์ธุรกิจ) University of Bridgeport, Connecticut, USA
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (การเงินและการคลัง) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วุฒิบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 37

การอบรมหลักสูตร

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

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 3 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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

2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์

- กรรมการ
 - รองประธานกรรมการ
- (ตั้งแต่ปี 2547 จนถึงปัจจุบัน)
อายุ 67 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- Mini MBA, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 9

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Role of the Chairman

% การถือหุ้นในบริษัท 0.85%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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

3. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- กรรมการอิสระ

(ตั้งแต่ปี 2547 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ 70 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 20/2002
- Audit Committee Program (ACP) ปี 2004
- Role of the Compensation Committee Program รุ่นที่ 2/2007
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่น 8
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับการกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 2 สถาบันพัฒนากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 4
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 15/2016
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 12/2018

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร 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/ ประธานกรรมการพิจารณาผลตอบแทนฯ บมจ. ทรินิตี้ วัฒนา
2526 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์

4. นายอรรถวินทร์ สารสาส

- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
- กรรมการอิสระ

(ตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ 75 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ การจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเคนซิงตัน สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 1
- วุฒิปัตร์/ใบอนุญาตวิศวกรควบคุม (วุฒิวิศวกรอุตสาหกรรม)

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

พ.ศ. 2561-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอิสระ ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพ (TQM)
ปัจจุบัน	นายกิตติมศักดิ์ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย (TAPMA)
ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา กลุ่มบริษัท Cobra International
2552-เม.ย. 2561	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557-2559	ประธานคณะกรรมการนโยบายบริหารความเสี่ยง บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

5. นายไพฑูรย์ ทวีพล

- ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
 - กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
 - กรรมการอิสระ
- (ตั้งแต่ปี 2551 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 68 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

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

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์
2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจ. เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. อีซีบาย
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2545 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา

6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง

- กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
 - กรรมการอิสระ
- (ตั้งแต่ปี 2561 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 68 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- Ph.D. in Economics, University of Hawaii, U.S.A.
- M.A. in Agricultural Economics, University of Hawaii, U.S.A.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 2 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการกำกับดูแลความเสี่ยง ธนาคารแห่งประเทศไทย
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. บ้านปู
ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอาวุโส บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	ประธานมูลนิธิ มูลนิธินิวชั่น
2556 - ปัจจุบัน	Member, Board of Trustee International Rice Research Institute (IRRI) Los Banos Philippine
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ Cambodia Development Research Institute (CDRI)

7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร

(ตั้งแต่ปี 2560 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ 67 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- MBA New York University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

อบรบหลักสูตร

- Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ กรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ Zafco FTZ, Dubai
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการกลยุทธ์ องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)
2558 - 2559	ที่ปรึกษา บจ. สยามสินธร
2555 - 2559	ที่ปรึกษากรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2553 - 2558	ประธานกรรมการ บจ. ยังก์
2552 - 2557	กรรมการบริหาร สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์

- รองประธานคณะกรรมการบริหาร
- กรรมการ

(ตั้งแต่ปี 2547 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ 56 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรบหลักสูตร

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

% การถือหุ้นในบริษัท 0.92%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560 - ปัจจุบัน	รองประธานคณะกรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์/นายกกิตติมศักดิ์ กลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนและอะไหล่รถยนต์ ภายใต้สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์ พอร์ซิ่ง เทคโนโลยี
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. บางกอกสปริง อินดัสเทรียล บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2560 - 2561	กรรมการ บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
2555 - 2560	กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

9. นางสาวณภัสร กิตะพานิชย์

- กรรมการ
- กรรมการผู้อำนวยการ

(ตั้งแต่ปี 2547 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ 54 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 25

% การถือหุ้นในบริษัท 1.66%

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 5 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2561 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์ พอร์ซิจ 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

คณะผู้บริหาร



ดร.ชรัสวัทย์ สุริรัตน์

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
- สายการขายและการตลาด

อายุ 52 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น

% การถือหุ้นในบริษัท 0.001%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2557-2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขาย และการตลาด บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2556-2557	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT & SFT บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี บจ. สมบูรณ์ พอร์ซิจ เทคโนโลยี



นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
– สายปฏิบัติการ SAT
- กรรมการผู้จัดการ – SFT

อายุ 50 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

% การถือหุ้นในบริษัท 0.001%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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



นายมงคล แซ่จิว

- กรรมการผู้จัดการ
– SBM & ICP

อายุ 56 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

% การถือหุ้นในบริษัท 0.002%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2557 - 2561	กรรมการผู้จัดการ - SBM & ICP บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2550 - 2556	ผู้จัดการทั่วไป - SBM 1 & ICP บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์



นายสมศักดิ์ สิทธีนันท์เจริญ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
– สำนักกรรมการผู้อำนวยการ
- กรรมการผู้จัดการ MSA

อายุ 55 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรมสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

% การถือหุ้นในบริษัท 0.002%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สำนักกรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้จัดการ MSA บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
2557 - 2560	กรรมการผู้จัดการ – BSK บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
2544 - 2556	ผู้จัดการทั่วไป – BSK บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล



นายณัฐจร ญาณภิรัต

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
– สายการเงิน บัญชีและเทคโนโลยีสารสนเทศ
- * ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

อายุ 42 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

% การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
2561-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี
2559 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557 - 2558	ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายการเงิน บัญชี และเทคโนโลยี สารสนเทศ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2556 - 2557	ผู้จัดการทั่วไป-ฝ่ายการเงิน บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



นายธรรณัฐ ฤกษ์น้ำ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
– สายกลยุทธ์ และพัฒนา
ธุรกิจองค์กร

อายุ 46 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท MBA – General Management (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท M Sc. – Computer and Engineering Management (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ประกาศนียบัตรวิศวกรรมเคมี University of Manchester Institute of Science and Technology (สหราชอาณาจักร)
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิตปิโตรเคมี (เกียรตินิยมอันดับ 1) สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ

% การถือหุ้นในบริษัท 0.01%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ไทย
2559 - 2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายกลยุทธ์ และพัฒนาธุรกิจองค์กร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557 - 2558	ผู้จัดการทั่วไป – ฝ่ายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจองค์กร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2555 - 2557	ผู้จัดการทั่วไป – ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



ดร. โอเฑทัย เหมะเจาะ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
– สายทรัพยากรบุคคล

อายุ 48 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

% การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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

การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

กรรมการ		จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 28 ก.พ. 62	ลักษณะการถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ ที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
นายสรรเสริญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	3,607,986	ทางตรง	-
ดร. ปัญจะ	เสนาดีสัย	-	-	-
นายอัจริษฐ์	สารสาส	-	-	-
นายไพฑูรย์	ทวีผล	-	-	-
ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	-	-	-
นายประยงค์	หิรัญญะวนิชย์	-	-	-
นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	3,330,600	ทางตรง	-
		589,743	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
นางสาวนภัส	กิตะพานิชย์	2,861,590	ทางตรง	-
		4,217,386	ทางอ้อม (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-
นายพัฒนพงษ์	วีระศิลป์	250	ทางตรง	-
ดร. ชีระวิทย์	สุริรัตน์นท์	5,000	ทางตรง	-
นายมงคล	แซ่จิ๋ว	9,350	ทางตรง	-
นายสมศักดิ์	สิทธินันท์เจริญ	10,450	ทางตรง	-
นายณัฐขจร	ญาณภีร์	-	ทางตรง	-
นายธันธ	ฤทธิ์น้ำ	6,150	ทางตรง	-
		45,000	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
ดร. อโนทัย	เหมาะเจาะ	-	-	-

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัท ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ชื่อ - สกุล	หุ้นสามัญ (หุ้น)		
	28 ก.พ. 62	5 มี.ค. 61	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง (เพิ่มขึ้น/ลดลง)
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
2. นายยงยุทธ กิตะพาณิชย์	3,607,986	3,607,986	0
3. ดร. ปัญจะ เสนาดิลัย	-	-	-
4. นายอัจริษฐ์ สารสาส	-	-	-
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	-	-	-
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	-	-	-
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	-	-	-
8. นายยงเกียรติ กิตะพาณิชย์	3,920,343	3,920,343	0
9. นางสาวนภัทร กิตะพาณิชย์	7,078,976	7,028,976	50,000
10. นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์	250	7,250	7,000
11. นายธีระวิทย์ สุริรัตนันท์	5,000	5,000	0
12. นายมงคล แซ่จิ๋ว	9,350	9,350	0
13. นายสมศักดิ์ ลิทธินันท์เจริญ	10,450	10,450	0
14. นายณัฐจักร ญาณภักดิ์	-	-	-
15. นายอัมมัทธ ฤทธิไธ	51,150	51,150	0
16. ดร. อโนทัย เหมาะะเจาะ	-	-	-

หมายเหตุ: - ข้อมูลจากปิดสมุดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท มีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปี โดยพิจารณาจาก (1) ผลการดำเนินงานของบริษัท (2) บริษัท ไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่ (3) บริษัท มีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ (4) พิจารณาถึงการลงทุนในโครงการต่างๆ ในอนาคต และบริษัท มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและแผนการใช้จ่ายเงินของบริษัท

บริษัท ย่อยกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยจะพิจารณาจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นเช่นเดียวกัน

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ในระยะที่ผ่านมา 5 ปีย้อนหลัง

(หน่วย : บาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2561 ปีที่เสนอ	ปี 2560 ปีที่ผ่านมา	ปี 2559 ปีที่ผ่านมา	ปี 2558 ปีที่ผ่านมา	ปี 2557 ปีที่ผ่านมา
1. กำไรสุทธิ (บาท)	915,596,702	811,240,893	607,557,665	641,538,005	649,834,968
2. จำนวนหุ้น (หุ้น)	425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
3. เงินปันผลจ่ายอัตราต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	1.35	0.90	0.60	0.60	0.60
4. รวมจำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	574,011,756.90	382,674,504.60	255,116,336.40	255,116,336.40	255,116,336.40
5. สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	63.00	47.17	42.00	39.77	39.26

คำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกำหนดคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการและเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 3 ส่วนได้แก่คำตอบแทน 1) คำตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือน 2) เบี้ยประชุม 3) คำตอบแทนประจำปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันซึ่งมีขนาดของธุรกิจใกล้เคียงกัน รวมทั้งใช้ข้อมูลการสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกอบการพิจารณา

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ จะเป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบจาก 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายคำตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

กรรมการผู้อำนวยการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดคำตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปี ของผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

▶ คำตอบแทนกรรมการ

1. คำตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือนและเบี้ยประชุม

คำตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือน (บาท)		เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)			
ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการ สรรหาและคำตอบแทนฯ
1. ประธานฯ	36,000	54,000	45,000	45,000	45,000
2. รองประธานฯ	25,000	37,500	37,500	-	-
3. กรรมการ	20,000	30,000	30,000	30,000	30,000

2. ค่าตอบแทนกรรมการ

2.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ในรูปของเบี้ยประชุม ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าตอบแทนประจำปี เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 12,736,000 บาท รายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนประจำปี 2561 (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท)				ค่าตอบแทนรวม (บาท)
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	
1 นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	895,522	1,026,000				1,921,522
2 นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	621,891	675,000				1,296,891
3 ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย	497,512	540,000		225,000	90,000	1,352,512
4 นายอัจฉรินทร์ สารสาส	497,512	570,000	360,000	60,000	90,000	1,577,512
5 นายไพฑูรย์ ทวีผล	497,512	570,000		150,000	135,000	1,352,512
6 ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง	331,675	450,000		90,000		871,675
7 นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์	497,512	570,000	330,000			1,397,512
8 นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	497,512	540,000	390,000			1,427,512
9 นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	497,512	540,000				1,037,512
10 นายสสันต์ เกตุสุวรรณ	165,840	200,000	135,000			500,840
รวม						12,736,000

หมายเหตุ 1. ค่าตอบแทนประจำปี เป็นการคำนวณจ่ายจากผลการดำเนินงานในปี 2561 ที่จ่ายในปี 2562
2. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทตั้งแต่วันที่ 20 เมษายน 2561
3. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทตั้งแต่วันที่ 20 เมษายน 2561

2.2 ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ นอกจากค่าตอบแทนประจำปีที่จ่ายเป็นรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี

▶ ค่าตอบแทนผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนรายปี 2561		จำนวนรายปี 2560	
เงินเดือนรวม	8	29,183,400.00	9	38,596,602.00
โบนัสรวม	8	10,247,360.00	9	7,467,500.00
รวม	8	39,430,760.00	9	46,064,102.00

หมายเหตุ - ปี 2561 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 8 คน คือ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายอโณทัย เหมาะจะ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และ นายอัมมัท ฤทธิน้ำ
- ปี 2560 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายอโณทัย เหมาะจะ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และ นายอัมมัท ฤทธิน้ำ

2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2561 บริษัท ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2561	จำนวนราย	ปี 2560
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	1,268,790	9	1,716,480.00

หมายเหตุ : - ปี 2561 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 7 คน คือ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายอโนทัย เหมาะะเจาะ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์ที่เจริญ นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และ นายธันธัช ฤทธิธำ
- ปี 2560 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 9 คน คือ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายอโนทัย เหมาะะเจาะ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ นายสมศักดิ์ สิทธิรัตน์ที่เจริญ นายมงคล แซ่จิว นายธีระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และ นายธันธัช ฤทธิธำ

► บุคลากร

จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ของบริษัท และบริษัทย่อยมีดังนี้

บริษัท	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	502	146	505	161
2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	978	148	991	142
3. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตเรียล จำกัด	-	-	314	49
4. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด	514	53	484	52
5. บริษัท สมบูรณ์ฟอร์จจิง เทคโนโลยี จำกัด	44	4	45	2
รวม	2,038	351	2,339	406
จำนวนพนักงานตามประเภทการจ้างงาน	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	1,938	346	2,254	400
พนักงานสัญญาจ้าง	100	5	85	6

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ของบริษัท และบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
1. แผนกผลิต / ปฏิบัติการวิศวกรรม-Jig Shop	1,396	1,613
2. แผนกวิศวกรรม	149	150
3. แผนกซ่อมบำรุง / รับประกันคุณภาพ / วางแผนการผลิต	384	436
4. แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดซื้อ ฝ่ายจัดหา	143	174
5. สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ (รวมบุคคล BU)	86	85
6. ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน	43	51
7. สายงานขายและการตลาด	24	22
8. ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ/ ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์/ ฝ่ายพัฒนาระบบการผลิต	17	34
9. ฝ่ายบริหารจัดการ/ ฝ่ายบริหารสายปฏิบัติการ	75	102
10. แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ / แผนก BPI	12	11
11. อื่น ๆ (CSBD / Legal / SEE / Audit / SAM / BOI / SQMR)	60	67
รวม	2,389	2,745

หมายเหตุ : บริษัท ไม่มีสภาพแรงงาน และไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

► ค่าตอบแทนพนักงาน

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของพนักงานของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2561	จำนวนราย	ปี 2560
เงินเดือน	2,484	637,421,281.89	2,654	727,979,523.95
โบนัสรวม	2,274	213,368,316.00	2,745	188,638,350.68
รวม		850,789,597.89		916,617,874.63

2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2561 บริษัท ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัท ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2561	จำนวนราย	ปี 2560
เงินสมทบกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ	1,647	20,529,927.43	1,812	24,524,413.40

หมายเหตุ : ปี 2561 ไม่รวมจำนวนพนักงาน MSA

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม ทั้ง 3 ท่าน ที่ประชุมได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบ ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้พัฒนามีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการติดตามการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างสม่ำเสมอ จากการสอบทานบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยบริษัท ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีความจำเป็น รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และตัวชี้วัดที่ชัดเจน ในการสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น เสริมสร้างความสามารถ คุณภาพชีวิตของบุคลากร มีกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้าทั้งการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการจ่ายเงินรางวัลสูงใจให้กับพนักงาน พิจารณาจากผลสำเร็จตามเป้าหมายของดัชนีชี้วัดส่วนบุคคล และผลกำไรของบริษัท เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ด้านการพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัท กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conducts รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีนี้บริษัท ได้รับรางวัลคือ รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor) รางวัลหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability

Investment (THSI) รางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม (Best Investor Relations Award) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับรางวัลโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรม ให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน (CSR-DIW Awards) จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัท ได้เข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชันโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Anti-Corruption: CAC) โดยได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2556 และปี 2559 บริษัท ได้รับการรับรองการยื่นต่ออายุ (Recertification) โดยได้มีการขยายผลการเป็นแนวร่วมปฏิบัติไปยังคู่ค้าที่สำคัญของบริษัท และเพื่อให้มีความต่อเนื่องบริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในและภายนอกบริษัทรวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีมาตรการเพียงพอในการต่อต้านและตรวจพบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหาร ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายใน ที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่างๆ พร้อมทั้ง มอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและเป้าหมายของบริษัทโดยจัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 3 คณะ ได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของคู่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ทำให้บริษัท มั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ

มีการควบคุม การปฏิบัติงานที่เพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ และการต่อต้านการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไขมาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก

กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อันอาจจะนำมา ซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท กับ กิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท นั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทเช่นเดียวกับธุรกรรมปกติ และ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าว จะไม่มีสิทธิออกเสียง และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทมีการมุ่งมั่นในการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้สินค้าที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างมากต่อการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้การรับรองระบบคุณภาพ “IATS 16949” และ “ISO 14001” ซึ่งมีหน่วยงานที่แยกอิสระจากสายการผลิต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติตามเป็นไปตามข้อกำหนด ต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของการทำธุรกรรมด้านการเงิน และจัดซื้อ จัดจ้างนั้น บริษัทกำหนดให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” และ “คู่มือควบคุมการจัดซื้อ-จัดจ้าง” ซึ่งกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ชัดเจนถึงหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงิน และการทำสัญญาจัดซื้อ จัดจ้าง เพื่อให้มีความรอบคอบ รัดกุม และป้องกันการทุจริตในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

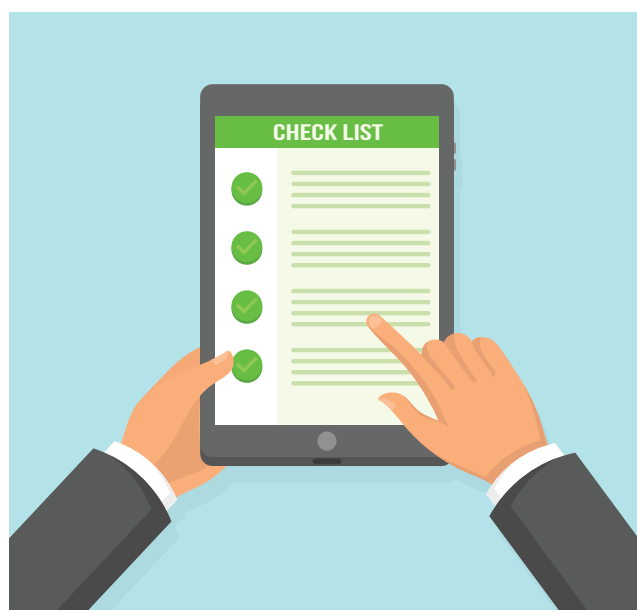
ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา บริษัทได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัท มีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ใว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่าง ๆ นั้น บริษัทจะมีการจัดเก็บใว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงานโดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดการทางการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

5. ระบบการติดตาม

บริษัท ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2561 รวม 11 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 11 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการ ที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งแก้ไขปัญหที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ตรวจสอบ และรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ



รายการระหว่างกัน

บริษัท และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบริษัท หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2560 และ ระหว่างปี 2561 ดังต่อไปนี้

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ SBM	0.52	0.71	ราคาลด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT ขายสินค้าสำเร็จรูป ให้ SBM	108.00	133.85	ราคาลด
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SBM	11.55	11.99	ราคาใกล้เคียงทุน / SBM ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SBM	31.85	40.14	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SBM

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเทรียล จำกัด (BSK)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ BSK	4.63	4.98	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก BSK	2.55	0.40	ราคาใกล้เคียงทุน / BSK ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
3. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก BSK	24.17	-	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ BSK
4. SAT รับเงินปันผลจาก BSK	-	883.98	

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเทอร์เน็ตขึ้นเนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ ICP	7.03	10.75	ราคาลด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก ICP	23.33	30.31	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ ICP
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก ICP	1.75	1.77	ราคาใกล้เคียงทุน / ICP ใช้สาธารณูปโภคของ SAT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ พอร์จิ้ง เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SFT	60.00	140.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SFT	1.31	2.87	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SFT	1.50	0.64	ราคาใกล้เคียงทุน / SFT ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SFT	11.08	10.28	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SFT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท เอสบีจี อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล แจแปน จำกัด (SIJ)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ SIJ	0.36	-	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ SIJ

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตก แชนด์ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. ICP ซื้อทรายอบแห้งจากบริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตก แชนด์ จำกัด	37.52	46.58	ซื้อในราคาตลาด / ลักษณะการซื้อสินค้าเป็นครั้งคราว เพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บุญชัย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด (MSA)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นของ MSA	200.00	200.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT ทำสัญญาให้บริการด้านการบริหาร กับ MSA	-	14.36	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการบริหารจัดการ
3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก MSA	-	8.99	ตามสัญญากู้เงิน
4. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก MSA	-	1.68	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
5. BSK ทำสัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง กับ MSA	-	20.11	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
6. BSK รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก MSA	-	16.38	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภคของ BSK

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 6 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ยंत्री จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. BSK และ SAT มีขายสินค้าให้แก่ บริษัท ยंत्री จำกัด	97.57	11.21	ขายในราคาใกล้เคียงราคากลาง / ลักษณะขายสินค้าตามปกติของบริษัท
2. BSK มีซื้อวัสดุประกอบชิ้นงานจาก บริษัท ยंत्री จำกัด	1.45	-	ซื้อในราคาใกล้เคียงราคากลาง / ลักษณะซื้อวัสดุประกอบเป็นครั้งคราวเพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

หมายเหตุ: รายการที่ 1-2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด จำกัด (SBH)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของ รายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2560	ปี 2561	
1. BSK รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	0.60	0.14	ราคาใกล้เคียงทุน / SBH ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT ทำสัญญาให้บริการด้านการบริหาร จาก บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง	-	19.50	กำหนดจากอัตราค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงของผู้ให้บริการ จัดสรรตามการให้บริการที่ตกลงกัน / พิจารณาจากประสบการณ์อันยาวนานในความรู้ ความเข้าใจการบริหารธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์เป็นสำคัญ

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ของบริษัท สมบูรณ์แอดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน โดย 1 ในนั้น เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2561 ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบฯ แทนนายอรรถสิทธิ์ สารสาส ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 โดยมีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

ดร. ปัญญา เสนาดิลัย	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายอรรถสิทธิ์ สารสาส	กรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม 2/2 ครั้ง
ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม 3/3 ครั้ง

ในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้แสดงความเห็นรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ ดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 นโยบายบัญชีที่สำคัญ และรายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ โดยสอบทานการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีรวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบร่วมกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสภาวิชาชีพบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญ และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีมีความสมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ

ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของส่วนงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการประเมินระบบควบคุมภายใน สอบทานให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ติดตามการปรับปรุงการปฏิบัติงานของผู้บริหารตามข้อเสนอแนะในรายงานที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำโดยใช้หลักเกณฑ์ตามฐานความเสี่ยง (Risk - based) ผลการปฏิบัติงานตามแผนงานดังกล่าว รวมทั้งได้หารือกับหัวหน้าส่วนงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

นอกจากนั้น บริษัท ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG ฉบับใหม่ ให้สอดคล้องกับ CG Code ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2560

นอกจากนี้ ยังมีการกำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทให้มีกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะการปรับปรุง รวมทั้งมุมมองด้านความเสี่ยงต่างๆ

การกำกับดูแลด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภายหลังที่บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2556 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมอบหมายให้ส่วนตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์มาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม โดยให้ความสำคัญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการ

ตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณาเป็นรายการเข้าข่ายเป็นธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปไม่มีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

พิจารณาการทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปี และรายได้ไตรมาส ตลอดจนให้ความเห็นโดยอิสระต่อรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ในการลงทุนในโครงการสำคัญต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย

ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานในปี 2561 ผลการประเมินด้านการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับดี ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อรับทราบความเห็นจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ ปัญหาการทำงานร่วมกับฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง

ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2562 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ขอบเขต ประสิทธิภาพทำงาน ความรู้ความสามารถ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบ รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เทียบกับค่าบริการสอบบัญชี สำหรับปี 2562 ที่เสนอมา เห็นว่าเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2562

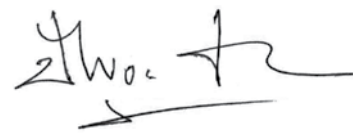
การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และติดตาม แนวทางการแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัดโดยสม่ำเสมอ

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายคณะประจำปี 2561 โดยได้ประเมินการทำหน้าที่โดยรวม และการทำหน้าที่เฉพาะด้าน ได้แก่ 1) การสอบทาน ให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ 2) การสอบทานให้บริษัท มีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 3) การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 4) การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี 5) การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และ 6) การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นโดยรวมว่าได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยใช้เวลาและความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน



ดร. ป๋วยจะ เสนาดิษฐ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและ คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ โดยมีนายไพฑูรย์ ทวีผล กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ และมีกรรมการอิสระทำหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ ได้แก่ ดร. ปิยะจะ เสนาดีสัย และนายอัจฉรินทร์ สารสาส มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ จัดให้มีการประชุมฯ รวม 3 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและคำตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญดังนี้
 - 2.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
 - 2.2 คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณา
 - 2.3 หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลจูงใจให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริงและเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ และแนวโน้มอุตสาหกรรม
 - 2.4 ทบทวนโครงสร้างคำตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
 - 2.5 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาจาก
 - 2.5.1 ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
 - 2.5.2 ข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรม เดียวกัน รวมทั้งผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - 2.6 กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาที่ยั่งยืน
 - 2.7 ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ การเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ครบวาระ เป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ไม่น้อยกว่า 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2561 – 31 ธันวาคม 2561 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท



(นายไพฑูรย์ ทวีผล)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

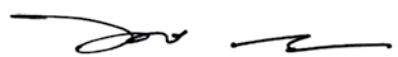
ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพโดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัท เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัท

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัท จึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายสรเสรี วงศ์ข่ม)
ประธานกรรมการ



(นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์)
กรรมการผู้อำนวยการ

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัท และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ โดยรายได้หลักของบริษัทในกลุ่มสมบурณ์มาจากการขายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์ เช่น เฟลาข้าง จานเบรก ดุมเบรก เป็นต้น โดยเป็นการจำหน่ายให้กับโรงงานประกอบรถยนต์ (Original - Equipment Manufacturer) ที่อยู่ในประเทศเป็นส่วนใหญ่

การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

► การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2561 และ ปี 2560 บริษัท และบริษัทย่อยมีรายได้รวมเท่ากับ 8,308 ล้านบาท และ 8,802 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 494 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 โดยมีรายได้จากการขายสินค้าสุทธิและบริการของปี 2561 เป็นเงิน 8,194 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นเงิน 399 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากยอดขายในปี 2560 ยังรวมยอดขายจากธุรกิจสปริงซึ่งทางบริษัท ดำเนินการโอนไปยังบริษัทร่วมทุนในช่วงปลายปี 2560 หากเปรียบเทียบในกรณีที่ไม่นรวมยอดขายจากธุรกิจสปริง รายได้จากการขายสินค้าและบริการสุทธิของปี 2561 จะเพิ่มขึ้นสัมพันธ์กับภาพรวมอุตสาหกรรมรถยนต์และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร ที่มีปริมาณการผลิตเพิ่มขึ้น รวมทั้งยอดขายเพิ่มเติมจากคำสั่งซื้อใหม่ในปีนี้

การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

► ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2561 และ ปี 2560 บริษัท และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและบริการรวม เท่ากับ 6,684 ล้านบาท และ 7,262 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 578 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 จากต้นทุนขายและบริการปี 2560 รวมต้นทุนขายในส่วนของธุรกิจสปริง หากไม่รวมต้นทุนขายดังกล่าว บริษัท และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น

► ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริหาร

บริษัท มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2561 เท่ากับ 682 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.3 จากบริษัท และบริษัทย่อย ยังคงควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารต่างๆ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยควบคุมกำลังพลให้สอดคล้องกับสถานการณ์ภาคอุตสาหกรรมรถยนต์

► ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2561 บริษัท มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 10 จากการเติบโตของยอดขายและสัดส่วนกำไรจากการดำเนินงานสุทธิประโยชน์ด้านการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับเป็นหลัก

► กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และ ภาษีเงินได้ ในปี 2561 จำนวน 941 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9 จากกำไรจากการดำเนินงานที่ปรับเพิ่มขึ้น

► กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิ เท่ากับ 916 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนเป็นเงิน 104 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13 สาเหตุหลักมาจากกำไรจากการดำเนินงานที่ปรับเพิ่มขึ้นและต้นทุนทางการเงินที่ลดลง

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

► สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัท มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 9,065 ล้านบาท และ 9,572 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 507 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 สาเหตุหลักมาจากจากการชำระคืนเงินต้นและการจ่ายเงินปันผล และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงจากการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาประจำปีเป็นสำคัญ

• ลูกหนี้การค้า

บริษัทมียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 1,387 ล้านบาท และเท่ากับ 1,391 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลดลงเล็กน้อย 4 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 62 วัน

• เงินลงทุน

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินลงทุนสุทธิในบริษัทที่เกี่ยวข้องจำนวนรวม 858 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในบริษัทร่วม ได้แก่ บริษัท ยามาตะสมบурณ์ จำกัด บริษัท ซีซีไอซี สมบурณ์ โคเตท แซนด์ จำกัด การลงทุนในบริษัทร่วมค้า คือ บริษัท มูเมีย สมบурณ์

ออโตโมทีฟจำกัดและลงทุนในบริษัทเกี่ยวข้องอื่นได้แก่บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด และบริษัท สมบูรณ์ โซมิค แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด ซึ่งบริษัท มีต้นทุนรวมในการลงทุนในบริษัทดังกล่าว รวมเท่ากับ 423 ล้านบาท

• ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 3,804 ล้านบาท และปี 2560 มีจำนวน 4,114 ล้านบาท ลดลง 310 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 8 ซึ่งเป็นผลจากการคิดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด 648 ล้านบาท โดยบริษัท และบริษัทย่อยได้ลงทุนเพิ่มรวม 357 ล้านบาท ในสายการผลิตงานเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพ และเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคตเป็นหลัก

► หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท มีหนี้สินรวม 2,178 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินระยะสั้น เท่ากับ 1,724 ล้านบาท และหนี้สินระยะยาว เท่ากับ 454 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปีก่อน 974 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 31 โดยหลักลดลงจากการจ่ายชำระคืนภาระหนี้สินเงินกู้ยืมธนาคารลดลง 898 ล้านบาท และชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า 69 ล้านบาท เป็นสำคัญ

ส่วนของผู้อถือหุ้น

► โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีส่วนของผู้อถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 6,887 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งเท่ากับ 6,420 ล้านบาท เป็นเงิน 467 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงานระหว่างงวด

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2561 เป็นเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานของปี 2561 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 1.35 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 574 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.27 บาท จำนวน 116 ล้านบาท และจากกิจการไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 1.08 บาท จำนวน 458 ล้านบาท ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 149 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท จำนวน 47 ล้านบาท และจากกิจการไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท จำนวน 102 ล้านบาท ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 425 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท จำนวน 69 ล้านบาท และจากกิจการไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.84 บาท จำนวน 356 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้อถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2562

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2560 เป็นเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานของปี 2560 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 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 เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้อถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2561

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท มีโครงสร้างเงินทุนประกอบด้วยหนี้สินรวม 2,178 ล้านบาทและส่วนของผู้อถือหุ้น 6,887 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้อถือหุ้นประมาณ 0.32 เท่า

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิ จำนวน 1,453 ล้านบาท และ 1,532 ล้านบาท (ตามลำดับ) กระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมลงทุน 628 ล้านบาท และกระแสเงินสดรับสุทธิจากกิจกรรมลงทุน 174 ล้านบาท (ตามลำดับ) ซึ่งเกิดจากเงินรับโอนเนื่องจากการจำหน่ายทรัพย์สินบริษัทย่อย (ในปี 2560) รวมถึงการลงทุนเพิ่มสายการผลิต เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพ และเพิ่มกำลังการผลิตรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคต และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 1,347 ล้านบาท และ 893 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามโครงการลงทุน 898 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลรวม 425 ล้านบาท

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

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 2561 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัท และบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 และ 9

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับธุรกิจรถยนต์และบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ ปริมาณการขายในแต่ละผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับอุปสงค์ของรถยนต์แต่ละรุ่นซึ่งแตกต่างกันออกไป ความผันผวนในปริมาณการขายของบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ อาจทำให้มีสินค้าคงเหลือที่ไม่เคลื่อนไหวเป็นเวลานานโดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลือง และอะไหล่เครื่องจักร ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือตามแต่ละช่วงอายุของสินค้า	ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบ รวมถึง - สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจของนโยบายของกลุ่มบริษัทในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ - การทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ ทดสอบการออกแบบและการนำมาปฏิบัติของระบบการควบคุมภายใน การเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพของสินค้าคงเหลือ - ทดสอบรายงานอายุของสินค้าคงเหลือ โดยสุ่มทดสอบกับเอกสารประกอบการบันทึกการขาย เพื่อประเมินว่ารายงานดังกล่าวได้จัดประเภทสินค้าคงเหลือในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสมตลอดจนทดสอบการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่าเป็นไปตามนโยบายของกลุ่มบริษัท - การสุ่มทดสอบมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับกับเอกสารราคาขายตลอดจนค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้อง - ประเมินความเสี่ยงของการเปิดเผยในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือเนื่องจากบัญชีดังกล่าวมีนัยสำคัญ และต้องใช้การประมาณการและดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหาร เรื่องดังกล่าวจึงเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมที่มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความเสี่ยงที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4628

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

14 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2561	2560	2561	2560
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,362,776,137	1,884,624,662	475,758,921	152,018,139
เงินลงทุนชั่วคราว	6	705,619,939	454,519,390	303,862,417	102,140,977
ลูกหนี้การค้า	4, 7	1,387,435,906	1,391,401,332	479,244,563	412,358,922
ลูกหนี้อื่น	4, 8	92,334,694	128,070,553	64,812,654	60,333,002
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	200,000,000	200,000,000	340,000,000	260,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	476,211,665	427,864,729	122,085,385	105,424,200
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,224,378,341	4,486,480,666	1,785,763,940	1,092,275,240
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	482,727,273	417,770,204	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	2,542,012,202	2,542,012,202
เงินลงทุนในการร่วมค้า	10	348,790,917	349,852,475	350,500,100	350,500,100
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	12	26,651,146	26,651,146	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	58,561,500	58,561,500	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	3,804,072,711	4,113,915,380	1,137,610,648	1,299,227,034
ค่าความนิยม		17,934,556	17,934,556	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	15	28,703,860	38,311,768	8,620,012	13,028,812
สินทรัพย์ถาวรเงินได้รอการตัดบัญชี	16	39,374,449	37,962,075	15,724,303	15,986,496
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		33,566,277	24,529,412	5,857,349	4,137,969
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,840,382,689	5,085,488,516	4,060,324,614	4,224,892,613
รวมสินทรัพย์		9,064,761,030	9,571,969,182	5,846,088,554	5,317,167,853

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2561	2560	2561	2560
(บาท)					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	-	200,000,000	-	200,000,000
เจ้าหนี้การค้า	4, 18	1,146,937,852	1,216,101,805	390,381,557	301,319,824
เจ้าหนี้อื่น	4, 19	371,772,994	357,524,260	113,692,246	71,315,573
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		46,845,332	109,896,696	9,184,557	11,772,917
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	114,628,000	537,335,680	43,428,000	202,122,959
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	-	539,647	-	85,272
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		43,407,767	43,195,878	23,585,960	17,161,650
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,723,591,945	2,464,593,966	580,272,320	803,778,195
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	194,670,629	469,485,558	135,070,630	235,085,559
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	259,052,228	217,145,726	101,593,297	88,111,461
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		806,471	774,072	821,095	769,994
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		454,529,328	687,405,356	237,485,022	323,967,014
รวมหนี้สิน		2,178,121,273	3,151,999,322	817,757,342	1,127,745,209

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
(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		5,689,331,230	5,221,455,086	3,844,022,685	3,005,114,117
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	1,206,247	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,886,639,757	6,419,969,860	5,028,331,212	4,189,422,644
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,064,761,030	9,571,969,182	5,846,088,554	5,317,167,853

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
		(บาท)			
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4, 23, 27	8,193,797,424	8,593,221,648	2,564,734,973	2,265,599,811
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	4, 11	-	134,082,547	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		3,495,491	7,516,693	169,684	-
เงินปันผลรับ	4, 11	4,841,202	3,692,228	883,981,300	-
รายได้อื่น	4	105,799,036	63,769,946	164,487,218	144,670,078
รวมรายได้		8,307,933,153	8,802,283,062	3,613,373,175	2,410,269,889
ค่าใช้จ่าย					
	25				
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	4	6,684,015,660	7,262,153,120	1,881,564,098	1,676,936,048
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4	111,260,591	105,465,402	46,295,069	37,591,141
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	571,210,197	574,558,233	356,464,363	314,060,177
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	-	-	882,445
ต้นทุนทางการเงิน		22,890,643	57,850,887	10,530,769	22,453,183
รวมค่าใช้จ่าย		7,389,377,091	8,000,027,642	2,294,854,299	2,051,922,994
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	10	88,885,511	92,129,991	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,007,441,573	894,385,411	1,318,518,876	358,346,895
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26	(91,844,871)	(83,144,518)	(47,299,887)	(31,273,460)
กำไรสำหรับปี		915,596,702	811,240,893	1,271,218,989	327,073,435
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	28	2.15	1.91	2.99	0.77

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	915,596,702	811,240,893	1,271,218,989	327,073,435
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
หน่วยงานต่างประเทศ	-	(621,500)	-	-
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	1,201,533	1,305,641	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิของเงินลงทุนเพื่อขาย				
ส่วนที่โอนไปกำไรหรือขาดทุน	(2,507,174)	-	-	-
กำไรเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	99,394	(99,394)	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง	(1,206,247)	584,747	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	(24,760,056)	1,912,048	(8,328,277)	-
กำไรเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	2,229,242	-	1,207,600	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง	(22,530,814)	1,912,048	(7,120,677)	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(23,737,061)	2,496,795	(7,120,677)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	891,859,641	813,737,688	1,264,098,312	327,073,435

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวอนซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม					
		กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		
		การ			รวมองค์ประกอบ		
		แปลงค่า			อื่นของ		
		หน่วยงาน			ส่วนของผู้ถือหุ้น		
		ต่างประเทศ			เงินลงทุนเพื่อขาย		
		(บาท)					
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	การแปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	425,193,894	716,443,452	55,671,181	4,688,928,052	621,500	-	5,886,858,079
	-	-	-	(280,625,907)	-	-	(280,625,907)
	-	-	-	(280,625,907)	-	-	(280,625,907)
	-	-	-	811,240,893	-	-	811,240,893
29	-	-	-	1,912,048	(621,500)	1,206,247	2,496,795
	-	-	-	813,152,941	(621,500)	1,206,247	813,737,688
	425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,221,455,086	-	1,206,247	6,419,969,860
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น

การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น

เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท

รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเข้าของวันที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

กำไร

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม				
		กำไรสะสม			องค์ประกอบ ส่วนของผู้ถือหุ้น	
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ					(บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,221,455,086	1,206,247
	รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
	การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
29	เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(425,189,744)	-
	รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(425,189,744)	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
	กำไร	-	-	-	915,596,702	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(22,530,814)	(1,206,247)
	รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	893,065,888	(1,206,247)
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,689,331,230	-
						6,886,639,757

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	กำไรสะสม				
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	425,193,894	716,443,452	42,671,181	2,958,666,589	4,142,975,116
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(280,625,907)	(280,625,907)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเข้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(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

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	กำไรสะสม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,005,114,117	4,189,422,644
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(425,189,744)	(425,189,744)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(425,189,744)	(425,189,744)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	1,271,218,989	1,271,218,989
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(7,120,677)	(7,120,677)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	1,264,098,312	1,264,098,312
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,844,022,685	5,028,331,212

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	915,596,702	811,240,893	1,271,218,989	327,073,435
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ				
ภาษีเงินได้	91,844,871	83,144,518	47,299,887	31,273,460
ต้นทุนทางการเงิน	22,890,643	57,850,887	10,530,769	22,453,183
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	663,456,220	788,519,503	237,451,245	255,237,813
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	19,221,368	4,263,302	89,895	23,202
ดอกเบี้ยรับ	(20,853,229)	(10,859,817)	(16,853,157)	(7,291,182)
กลับรายการขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(11,501,559)	(27,183,509)	(3,964,700)	(10,090,541)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	701,817	(1,102,545)	780,269	106,095
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(911,944)	(135,147,539)	(449,584)	14,545
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	(88,885,511)	(92,129,991)	-	-
เงินปันผลรับ	(4,841,202)	(3,692,228)	(883,981,300)	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	44,734,032	30,668,699	22,230,979	10,386,612
	1,631,452,208	1,505,572,173	684,353,292	629,186,622
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	3,204,519	(60,129,198)	(67,646,548)	(45,580,807)
ลูกหนี้อื่น	36,823,190	(29,603,713)	(4,805,543)	(2,215,049)
สินค้าคงเหลือ	(36,845,377)	68,556,635	(12,696,485)	22,491,027
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(9,036,865)	1,105,503	(1,719,380)	1,558,242
เจ้าหนี้การค้า	(69,221,059)	80,464,533	89,042,371	36,000,776
เจ้าหนี้อื่น	14,772,824	58,683,893	42,837,043	(11,631,971)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	32,398	(92,748)	51,101	140,754
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,571,181,838	1,624,557,078	729,415,851	629,949,594
ผลประโยชน์พนักงานจ่ายออก	(27,587,586)	(33,164,670)	(17,077,420)	(12,158,438)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(90,716,720)	(59,047,585)	(39,405,784)	(29,693,556)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,452,877,532	1,532,344,823	672,932,647	588,097,600

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	19,764,288	10,697,587	17,179,048	7,128,953
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(252,406,190)	(115,983,909)	(201,721,440)	169,988,960
เงินปันผลรับ	29,831,202	17,903,228	883,981,300	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(100,000,000)	(200,000,000)	(550,000,000)	(380,000,000)
เงินสหรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	100,000,000	-	470,000,000	153,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(420,217,092)	(221,796,091)	(72,158,890)	(42,596,629)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,096,936	1,048,287	449,610	21,771
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,113,303)	(15,737,764)	(1,945,450)	(1,260,685)
เงินสดรับจากการ โอนกิจการของบริษัทย่อย	-	1,048,719,557	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นสามัญในการร่วมค้า	-	(350,500,100)	-	(350,500,100)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(628,044,159)	174,350,795	545,784,178	(444,217,730)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ดอกเบี้ยจ่าย	(23,292,611)	(57,295,283)	(10,950,469)	(22,534,039)
เงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้น				
จากสัญญาเช่าการเงิน	(539,647)	(982,114)	(85,272)	(132,410)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	-	200,000,000	-	200,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืม	(897,659,896)	(754,459,530)	(458,750,558)	(269,459,530)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(425,189,744)	(280,625,908)	(425,189,744)	(280,625,907)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,346,681,898)	(893,362,835)	(894,976,043)	(372,751,886)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(521,848,525)	813,332,783	323,740,782	(228,872,016)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,884,624,662	1,071,291,879	152,018,139	380,890,155
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,362,776,137	1,884,624,662	475,758,921	152,018,139
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้การค้าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(63,051,364)	73,454,583	(2,588,360)	3,950,514

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

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

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562

1 ข้อมูลทั่วไป

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

สำนักงานใหญ่ : 129 หมู่ที่ 2 ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางโหลง 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 และกลุ่มตระกูลกิตะพาณิชย์ (ถือหุ้นร้อยละ 13.9)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเพลากระดาษและที่รองแทนบรรทุก รายละเอียดของบริษัทย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งยังไม่มีผลบังคับในปัจจุบันและกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวในการจัดทำงบการเงินก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 33

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการดังต่อไปนี้ที่ใช้ทางเลือกในการวัดมูลค่าในแต่ละรอบระยะเวลารายงาน

รายการ

เงินลงทุนเพื่อขาย

หนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

เกณฑ์การวัดมูลค่า

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3 (ก)

(ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและใช้วิจารณ์ญาณ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณ์ญาณ การประมาณ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้วิจารณ์ญาณในการเลือกนโยบายการบัญชีซึ่งมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญที่สุดต่อจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ก)	ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20	การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

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

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุมจะบันทึกบัญชีโดยถือเป็นรายการในส่วนของเจ้าของ

การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของเจ้าของที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

ส่วนได้เสียในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย ประกอบด้วยส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว การร่วมค้าเป็นการร่วมการทำงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในการทำงานนั้น โดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการงานนั้นมากกว่าการมีสิทธิในสินทรัพย์และภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น

ส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้าบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ หรือการควบคุมร่วม

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม ถ้าไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

(ข) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

หน่วยงานในต่างประเทศ

สินทรัพย์และหนี้สินของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

รายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตรา ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่า บันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่ามีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

(ค) ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมจัดหาเงิน และกิจกรรมลงทุน ตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า

กลุ่มบริษัทได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ย ซึ่งประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย ซึ่งไม่ได้มีการรับรู้ในงบการเงิน ณ วันที่ทำสัญญา แต่จะบันทึกรายการตามเกณฑ์การชำระจริง

(ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(จ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(ฉ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างผลิตคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ย สำหรับวัตถุดิบ วัสดุโรงงานและอะไหล่ เครื่องจักรคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือ ต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเองคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถ่วงเฉลี่ย รวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ข) เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยและการร่วมค้า ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน ส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดแสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ข) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

(ฅ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

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

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากต่างกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเล็งและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตรดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและอะไหล่เครื่องจักร

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากต้นทุนการได้มาของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธินั้น

ค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการของบริษัทย่อยรับรู้ในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ภายหลังจากการรับรู้เริ่มแรก ค่าความนิยมจะถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าความนิยมได้ถูกทดสอบการด้อยค่าตามที่อธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ฎ) ค่าความนิยมติดลบรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

คำตัดสินจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งไม่รวมค่าความนิยม โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ง) 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

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มีมีการปรับปรุงกลับรายการ ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ฎ) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในราคาทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอน จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(จ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(๗) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่างๆ ของกลุ่มบริษัท

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัท รับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ค) ประเมินการหนี้สิน

ประเมินการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุমানที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประเมินการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อการหนี้สิน ประเมินการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ค) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดพิเศษ

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อใดโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว 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 โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

(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 ข้อมูลใหม่ๆอาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตต้องพิจารณาถึงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตหลังปรับปรุงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่พิจารณาจากแผนธุรกิจของแต่ละบริษัทอยู่ในกลุ่มบริษัทแล้วอาจมีจำนวนไม่เพียงพอที่จะบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ทั้งจำนวน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ก) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(๕) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล 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 ช่งกี่ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สังการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2561	2560	2561	2560
				(ล้านบาท)	
บริษัทย่อย					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	130	108
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	-	-	884	-
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงตามสัญญา	-	-	3	1
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	81	90
ค่าสาธารณูปโภครับ	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	9	9
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	4	6
ขายเศษจากการผลิต	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	11	8
รายได้อื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	1	3
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	2	2
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	3	3
การร่วมค้า					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	5	-	-	-
ขายวัตถุดิบ	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	1	-	-	-
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	21	-	1	-
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	14	-	14	-
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงตามสัญญา	9	-	9	-
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	3	-	-	-
บริษัทร่วม					
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	47	38	-	-
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	25	14	-	-

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2561	2560	2561	2560

(ล้านบาท)

ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผลประโยชน์ระยะสั้น	59	68	58	67
ผลประโยชน์ระยะยาว	2	3	2	2

รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	61	71	60	69
----------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	10	98	10	10
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	1	-	-	-
ซื้อวัตถุดิบ	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	1	-	-
ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	20	-	20	-

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			

บริษัทย่อย

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	27,253	17,715
---	---	---	--------	--------

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ย่งกี จำกัด	2,908	35,485	2,908	3,627
รวม	2,908	35,485	30,161	21,342

ลูกหนี้อื่น

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
(พันบาท)			

บริษัทย่อย

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	-	-	23,556	18,538
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แอสติง โปรดักส์ จำกัด	-	-	19,037	13,873
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	-	-	5,640	6,996
บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตเรียล จำกัด	-	-	60	12,005

การร่วมค้า

บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	8,820	11,931	3,786	-
---------------------------------------	-------	--------	-------	---

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ย่งกี จำกัด	204	204	-	-
รวม	9,024	12,135	52,079	51,412

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2561	2560	2561	2560
(พันบาท)			

บริษัทย่อย

บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	-	-	140,000	60,000
---	---	---	---------	--------

การร่วมค้า

บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	200,000	200,000	200,000	200,000
รวม	200,000	200,000	340,000	260,000

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	60,000	33,000
เพิ่มขึ้น	-	-	450,000	180,000
ลดลง	-	-	(370,000)	(153,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	140,000	60,000
การร่วมค้า				
ณ วันที่ 1 มกราคม	200,000	-	200,000	-
เพิ่มขึ้น	100,000	200,000	100,000	200,000
ลดลง	(100,000)	-	(100,000)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	200,000	200,000	200,000	200,000
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	200,000	-	260,000	33,000
เพิ่มขึ้น	100,000	200,000	550,000	380,000
ลดลง	(100,000)	-	(470,000)	(153,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	200,000	200,000	340,000	260,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี

เจ้าหนี้การค้า	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
บริษัทร่วม				
บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โศเดท แชนด์ จำกัด	13,134	10,636	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ย่งกี จำกัด	-	402	-	-
รวม	13,134	11,038	-	-

เจ้าหนี้อื่น**งบการเงินรวม****งบการเงินเฉพาะกิจการ**

2561

2560

2561

2560

(พันบาท)

บริษัทย่อย

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด

-

-

4,025

59

บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด

-

-

902

848

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด

-

-

11

9

การร่วมค้า

บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด

67

-

-

-

บริษัทร่วม

บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตท แซนด์ จำกัด

58

49

-

-

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด

1,739

-

1,739

-

รวม**1,864****49****6,677****916****สัญญาเช่าที่ดิน และอาคาร**

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาเช่าที่ดินและอาคารกับการร่วมค้าเป็นระยะเวลา 3 ปี และ 1-2 ปี ตามลำดับโดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่โอนกิจการของบริษัทย่อยให้กับการร่วมค้า โดยบริษัทย่อยจะได้รับค่าเช่าที่ดินและอาคารตามที่ระบุในสัญญา

สัญญาบริการด้านการบริหารกับการร่วมค้า

บริษัทมีสัญญาบริการด้านการบริหารกับการร่วมค้าโดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่โอนกิจการของบริษัทย่อยให้กับการร่วมค้า ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบริษัทจะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการบริหารจัดการ โดยบริษัทจะได้รับค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา

สัญญาบริการด้านการบริหารกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2561 บริษัทได้ทำสัญญาบริการด้านการบริหารกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะให้บริการงานที่ปรึกษาตามที่ระบุในสัญญา และบริษัทตกลงจ่ายค่าบริการปีละ 19.5 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	250	320	90	90
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	7,281	8,882	4,975	8,295
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,255,245	1,875,423	470,694	143,633
เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง	100,000	-	-	-
รวม	1,362,776	1,884,625	475,759	152,018

6 เงินลงทุนชั่วคราว

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
เงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงิน	705,620	153,214	303,862	102,141
เงินลงทุนในกองทุนรวม	-	301,305	-	-
รวม	705,620	454,519	303,862	102,141

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นเงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงินซึ่งครบกำหนดเกิน 3 เดือนแต่ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.45-1.75 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 (2560: ร้อยละ 1.30 ต่อปี) และเงินลงทุนในกองทุนรวมที่ถือไว้เพื่อขายซึ่งวัดมูลค่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นงวด

7 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	2,908	35,485	30,161	21,342
กิจการอื่นๆ		1,384,528	1,355,916	449,084	391,017
รวม		1,387,436	1,391,401	479,245	412,359
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		-	-	-	-
สุทธิ		1,387,436	1,391,401	479,245	412,359

การวิเคราะห์อายุของลูกค้าหนี้การค้า มีดังนี้

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	2,908	35,485	30,161
กิจการอื่นๆ				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		1,384,528	1,355,364	449,084
เกินกำหนดชำระ :				
น้อยกว่า 3 เดือน		-	552	-
3 - 12 เดือน		-	-	-
มากกว่า 12 เดือน		-	-	-
		<u>1,384,528</u>	<u>1,355,916</u>	<u>449,084</u>
		<u>1,384,528</u>	<u>1,355,916</u>	<u>391,017</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		-	-	-
		<u>1,384,528</u>	<u>1,355,916</u>	<u>449,084</u>
		<u>1,384,528</u>	<u>1,355,916</u>	<u>391,017</u>
รวม		<u><u>1,387,436</u></u>	<u><u>1,391,401</u></u>	<u><u>479,245</u></u>
		<u><u>1,387,436</u></u>	<u><u>1,391,401</u></u>	<u><u>412,359</u></u>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

8 ลูกหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	9,024	12,135	52,079
กิจการอื่นๆ				
ลูกหนี้กรรมสรรพากร		69,669	102,635	6,121
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า		6,407	5,618	4,198
รายได้ค้างรับ		2,952	4,280	1,151
อื่นๆ		4,283	3,403	1,264
		<u>92,335</u>	<u>128,071</u>	<u>64,813</u>
รวม		<u><u>92,335</u></u>	<u><u>128,071</u></u>	<u><u>60,333</u></u>
		<u><u>92,335</u></u>	<u><u>128,071</u></u>	<u><u>60,333</u></u>

9 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	236,539	212,385	52,587	50,414
งานระหว่างทำ	37,016	41,817	3,953	5,200
วัตถุดิบ	31,585	15,944	24,041	8,001
วัสดุโรงงาน	107,366	108,097	18,624	17,113
อะไหล่เครื่องจักร	107,274	104,883	29,560	35,405
สินค้านระหว่างทาง	2,728	2,537	170	106
รวม	522,508	485,663	128,935	116,239
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(46,296)	(57,798)	(6,850)	(10,815)
สุทธิ	476,212	427,865	122,085	105,424

10 เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
	(พันบาท)	
บริษัทร่วม		
ณ วันที่ 1 มกราคม	417,770	339,203
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	89,947	92,778
รายได้เงินปันผล	(24,990)	(14,211)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	482,727	417,770
การร่วมค้า		
ณ วันที่ 1 มกราคม	349,852	-
ซื้อเงินลงทุน	-	350,500
ส่วนแบ่งขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(1,061)	(648)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	348,791	349,852

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
รวม		
ณ วันที่ 1 มกราคม	767,622	339,203
ซื้อเงินลงทุน	-	350,500
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	88,886	92,130
รายได้เงินปันผล	(24,990)	(14,211)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	831,518	767,622

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
	(พันบาท)	
การร่วมค้า		
ณ วันที่ 1 มกราคม	350,500	-
ซื้อเงินลงทุน	-	350,500
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	350,500	350,500

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 โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 50.01

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

งบการเงินรวม							
ประเภทที่ สัดส่วนความเป็น							
ลักษณะธุรกิจ	กิจการ	เจ้าของ	ทุนชำระแล้ว	วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	เงินปันผลรับ	
	จัดตั้ง	2561	2560	2561	2560	2561	2560
(ร้อยละ)							
(พันบาท)							
บริษัทร่วม							
บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตท แชนด์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ทรายเคลือบ พลาสติก, ทรายอบแห้ง	ไทย	21.25	21.25	72,000	15,300	60,062
							60,508
							7,650
4,590							
บริษัท ยามาตะ สมบูรณ์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย อะไหล่รถ	ไทย	20.00	20.00	150,000	30,807	422,665
							357,262
							46,107
						17,340	9,621
						24,990	14,211
การร่วมค้า							
บริษัท บุญชัย สมบูรณ์ อโศกโมทีฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	ไทย	50.00	50.00	701,000	350,500	348,791
							349,852
							396,607
						-	-
						24,990	14,211

กลุ่มบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาเปิดเผยต่อสาธารณะชน

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	2,542,012	2,542,012
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>2,542,012</u>	<u>2,542,012</u>

การจำหน่ายธุรกิจบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2560 บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้จำหน่ายทรัพย์สินสุทธิให้กับบริษัท ูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ตามสัญญาการร่วมค้าระหว่างบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) กับบริษัท ูเบีย เอ็นจิเนียริง เอจี (Joint Venture Agreement) ลงวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 โดยบริษัท ูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด จ่ายชำระขึ้นต้นจำนวน 1,048 ล้านบาท กลุ่มบริษัทถือรายการดังกล่าวเป็นการขายทรัพย์สิน

สินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยที่โอนประกอบด้วยรายการต่อไปนี้

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

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ประเทศ ที่กิจการ จัดตั้ง	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)	ราคาทุน					
				(พันบาท)					
				ทุนชำระแล้ว	2561	2560	2561	2560	เงินปันผลรับ
บริษัทย่อย									
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว อุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	100	100	500,000	500,000	875,989	875,989	-
		ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์และ ลงทุนในบริษัทอื่นในปี 2561 / ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์ในปี 2560							
บริษัท บางกอกสปริง อินดัสตรีล จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	100	100	130,000	130,000	519,989	519,989	883,981
		บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด							
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทค โน โลยี จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	100	100	785,000	785,000	796,034	796,034	-
รวม	ไทย		100	100	350,000	350,000	350,000	350,000	-
							2,542,012	2,542,012	883,981
									-

12 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

		งบการเงินรวม					
		ลักษณะของธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว	อัตราส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน	
				2561	2560	2561	2560
				(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 จากเกณฑ์ข้อมูลที่ใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

14 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	
				(พันบาท)			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	622,727	1,930,406	9,425,642	174,624	13,889	463,900	12,694,890
เพิ่มขึ้น	-	1,561	44,532	8,504	215	201,977	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)	(1,782,700)
จำหน่าย	-	(1,182)	(94,364)	(1,425)	(2,034)	-	(99,005)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ							
1 มกราคม 2561	539,428	1,712,636	8,457,326	181,636	12,070	128,344	11,108,612
เพิ่มขึ้น	-	673	53,830	5,479	3	258,191	357,300
โอน	-	6,064	275,683	2,425	-	(269,520)	-
จำหน่าย	-	(888)	(108,397)	(1,682)	(586)	(4,531)	(125,041)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	539,428	1,718,485	8,678,442	187,858	11,487	112,484	11,340,871

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ (พันบาท)	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร รวม
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	805,919	6,312,763	155,547	11,095	-	7,285,324
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	103,630	658,609	11,020	777	-	774,036
จำหน่ายจากการโอนธุรกิจบริษัทย่อย	-	(80,495)	(881,554)	(5,215)	-	-	(967,264)
จำหน่าย	-	(918)	(93,061)	(1,386)	(2,034)	-	(97,399)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ							
1 มกราคม 2561	-	828,136	5,996,757	159,966	9,838	-	6,994,697
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	92,939	543,404	10,617	776	-	647,736
จำหน่าย	-	(379)	(102,992)	(1,678)	(586)	-	(105,635)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	920,696	6,437,169	168,905	10,028	-	7,536,798

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร รวม
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	622,727	1,124,487	3,110,590	18,701	2,794	463,900	5,406,901
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	2,289	376	-	-	2,665
	622,727	1,124,487	3,112,879	19,077	2,794	463,900	5,409,566
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ							
1 มกราคม 2561							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	539,428	884,500	2,458,547	21,530	2,232	128,344	4,111,753
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	2,022	140	-	-	2,162
	539,428	884,500	2,460,569	21,670	2,232	128,344	4,113,915
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	539,428	797,789	2,241,273	18,953	1,459	112,484	3,804,073
	539,428	797,789	2,241,273	18,953	1,459	112,484	3,804,073

งบการเงินเฉพาะกิจการ

รายการ	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ (พันบาท)			สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
				สำนักงาน	ยานพาหนะ				
รายการ									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	91,781	506,386	2,833,259	67,270	9,338		339,091	10,857	3,857,982
เพิ่มขึ้น	-	1,019	6,080	4,069	14		34,546	819	46,547
โอน	-	17,081	336,799	4,984	-		(354,869)	(3,995)	-
จำหน่าย	-	(377)	(685)	(766)	(787)		-	-	(2,615)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ									
1 มกราคม 2561	91,781	524,109	3,175,453	75,557	8,565		18,768	7,681	3,901,914
เพิ่มขึ้น	-	404	6,055	3,066	3		55,546	4,496	69,570
โอน	-	2,373	32,368	201	-		(31,878)	(3,064)	-
จำหน่าย	-	-	(60,807)	(915)	-		-	-	(61,722)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	91,781	526,886	3,153,069	77,909	8,568		42,436	9,113	3,909,762

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ดัดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
ค่าเสื่อมราคา								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	193,828	2,095,697	60,980	6,550	-	-	2,357,055
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	32,568	210,123	4,725	772	-	-	248,188
จำหน่าย	-	(359)	(683)	(727)	(787)	-	-	(2,556)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ								
1 มกราคม 2561	-	226,037	2,305,137	64,978	6,535	-	-	2,602,687
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	33,883	190,560	5,921	734	-	-	231,098
จำหน่าย	-	-	(60,719)	(915)	-	-	-	(61,634)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	259,920	2,434,978	69,984	7,269	-	-	2,772,151

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	
				สำนักงาน	ยานพาหนะ		
				(พันบาท)			
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	91,781	312,558	737,562	6,082	2,788	339,091	10,857
	-	-	-	208	-	-	-
	91,781	312,558	737,562	6,290	2,788	339,091	10,857
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	91,781	298,072	870,316	10,502	2,030	18,769	7,680
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	77	-	-	-
	91,781	298,072	870,316	10,579	2,030	18,769	7,680
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	91,781	266,966	718,091	7,925	1,299	42,436	9,113
ภายใต้สัญญาเช่าของบริษัท	91,781	266,966	718,091	7,925	1,299	42,436	9,113
	91,781	266,966	718,091	7,925	1,299	42,436	9,113

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 3,914 ล้านบาท (2560: 3,537 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่ดินของบริษัทมูลค่า 2.3 ล้านบาท เป็นที่ดินซึ่งยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมาย การโอนจะเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรส่วนใหญ่ไปค้ำประกันสินเชื่อที่ได้รับจาก ธนาคารพาณิชย์

15 **สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น**

	งบการเงินรวม		
	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	134,315	-	134,315
เพิ่มขึ้น	10,436	4,680	15,116
จำหน่าย	(22,871)	-	(22,871)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561	121,880	4,680	126,560
เพิ่มขึ้น	4,657	1,456	6,113
โอน	5,026	(5,026)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	131,563	1,110	132,673
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	93,552	-	93,552
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	14,484	-	14,484
จำหน่าย	(19,788)	-	(19,788)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561	88,248	-	88,248
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	15,721	-	15,721
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	103,969	-	103,969
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	40,763	-	40,763
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561	33,632	4,680	38,312
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	27,594	1,110	28,704

งบการเงินเฉพาะ
กิจการ
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์
(พันบาท)

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

56,901

เพิ่มขึ้น

1,261

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561

58,162

เพิ่มขึ้น

1,945

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

60,107

ค่าตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

38,083

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี

7,050

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561

45,133

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี

6,354

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

51,487

มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

18,818

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 1 มกราคม 2561

13,029

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

8,620

16 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	39,374	38,061	15,724	15,986
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	(99)	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	39,374	37,962	15,724	15,986

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่	
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม	
2561	(หมายเหตุ 26)		2561	
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	8,399	(2,180)	-	6,219
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	29,662	1,264	2,229	33,155
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	(99)	-	99	-
รวม	37,962	(916)	2,328	39,374
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่	
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม	
2560	(หมายเหตุ 26)		2560	
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	8,901	(502)	-	8,399
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	29,999	(337)	-	29,662
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	(99)	(99)
รวม	38,900	(839)	(99)	37,962

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
2561	(หมายเหตุ 26)		2561
	(พันบาท)		

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	1,747	(754)	-	993
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14,239	(716)	1,208	14,731
รวม	15,986	(1,470)	1,208	15,724

ณ วันที่	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	
	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	
1 มกราคม			31 ธันวาคม
2560	(หมายเหตุ 26)		2560
	(พันบาท)		

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	2,212	(465)	-	1,747
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,508	4,731	-	14,239
รวม	11,720	4,266	-	15,986

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมที่ยังไม่ได้รับรู้ เกิดจากรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	188,449	251,052	-	-
รวม	188,449	251,052	-	-

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นสุดอายุระหว่างปี 2562 ถึง 2567 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นสุดอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภายใต้การควบคุม เนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

17 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
ส่วนที่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน				
- ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	-	200,000	-	200,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
- ส่วนที่มีหลักประกัน	114,628	537,336	43,428	202,123
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	539	-	85
รวมหนี้สินส่วนที่หมุนเวียน	114,628	737,875	43,428	402,208
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
- ส่วนที่มีหลักประกัน	194,671	469,485	135,071	235,086
รวมหนี้สินส่วนที่ไม่หมุนเวียน	194,671	469,485	135,071	235,086
รวม	309,299	1,207,360	178,499	637,294

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยซึ่งไม่รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
ครบกำหนดภายในหนึ่งปี	114,628	737,336	43,428	402,123
ครบกำหนดหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	194,671	464,698	135,071	230,299
ครบกำหนดหลังจากห้าปี	-	4,787	-	4,787
รวม	309,299	1,206,821	178,499	637,209

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศหลายฉบับ ซึ่งมีกำหนดการชำระคืนภายในปี 2566 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.10 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี) (2560: อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.60 ถึงร้อยละ 4.80 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.00 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี))

วงเงินสินเชื่อระยะยาวของบริษัทกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งมีข้อกำหนดว่าจะจ่ายเงินปันผลได้ต่อเมื่อไม่กระทบต่อการรักษาสัดส่วนหนี้ต่อทุน ความสามารถในการชำระหนี้ และเงื่อนไขอื่นๆตามที่สถาบันการเงินกำหนด

วงเงินสินเชื่อระยะยาวค่าประกันโดยที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักรส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท

18 เข้าหน้การค้ำ

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	13,134	11,038	-	-
กิจการอื่นๆ		1,133,804	1,205,064	390,382	301,320
รวม		1,146,938	1,216,102	390,382	301,320

19 เข้าหน้อื่น

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
			(พันบาท)		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	1,864	49	6,677	916
กิจการอื่นๆ					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		194,902	144,659	79,662	51,177
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า		44,826	39,971	3,942	483
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		26,568	73,423	12,194	11,116
อื่นๆ		103,613	99,422	11,217	7,624
รวม		371,773	357,524	113,692	71,316

20 ประมวลการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	231,688	195,961	94,623	83,048
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	27,364	21,185	6,970	5,063
รวม	259,052	217,146	101,593	88,111
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	36,994	27,258	19,804	9,719
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	7,740	3,411	2,427	668
	44,734	30,669	22,231	10,387
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในระหว่างปี	24,760	(1,912)	8,328	-
ขาดทุนสะสมจากการประมาณหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้	94,801	70,041	37,278	28,950

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
		(พันบาท)			
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์					
ณ วันที่ 1 มกราคม		217,146	277,276	88,111	89,883
รับรู้ในกำไรขาดทุน					
ต้นทุนบริการปัจจุบัน		35,280	24,013	18,971	8,135
ต้นทุนบริการในอดีต		4,195	-	1,143	-
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน		5,259	6,656	2,117	2,252
		44,734	30,669	22,231	10,387
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก					
คณิตศาสตร์ประกันภัย		24,760	-	8,328	-
		24,760	-	8,328	-
อื่นๆ					
ผลประโยชน์จ่าย		(27,588)	(33,165)	(17,077)	(12,159)
โอนพนักงานให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11	-	(57,634)	-	-
		(27,588)	(90,799)	(17,077)	(12,159)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		259,052	217,146	101,593	88,111

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	12,366	-	3,052	-
ข้อสมมติทางการเงิน	(9,542)	-	(3,321)	-
การปรับปรุงจากประสบการณ์	21,936	-	8,597	-
รวม	24,760	-	8,328	-

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	2.90	2.50	2.90	2.50
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 9 ปี (2560 : 6 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(11,192)	12,014	(3,850)	4,115
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	24,236	(21,321)	8,554	(7,604)

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้พิจารณาปรับปรุงร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานให้นายจ้างต้องจ่ายค่าชดเชยให้ลูกจ้างที่ถูกเลิกจ้างเพิ่มเติม หากลูกจ้างทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ลูกจ้างมีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กลุ่มบริษัทจะแก้ไขโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานในงวดที่ร่างปรับปรุงดังกล่าวถือเป็นกฎหมายและประกาศในราชกิจจานุเบกษา จากการแก้ไขโครงการดังกล่าวจะทำให้กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุในงวดที่มีการแก้ไขและรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเพิ่มขึ้นโดยประมาณจำนวน 32 ล้านบาท และ 12 ล้านบาท ตามลำดับ

21 ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น	2561		2560	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)	(พันหุ้น / พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน					
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
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

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

ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลต่างการแปลงค่าทั้งหมดจากงบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

23 ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตภัณฑ์เพลาช้างและเพลารองแทน
- ส่วนงาน 2 ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานที่รายงาน

	งบการเงินรวม					
	ผลิตภัณฑ์เช่าและ เช่ารถเช่า	ผลิตภัณฑ์เงินส่วน อื่น ๆ	รวม	รายการตัดบัญชี	สุทธิ	สุทธิ
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
(ล้านบาท)						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
รายได้จากการขายและบริการจาก						
ลูกค้าภายนอก	2,435	2,158	8,194	8,593	8,194	8,593
รายได้จากการขายและบริการ						
ระหว่างส่วนงาน	130	108	2,252	1,843	-	-
รวมรายได้	2,565	2,266	10,446	10,436	8,194	8,593
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,319*	358	1,890	934	1,007	894
สินทรัพย์ส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5,846	5,317	12,258	12,556	9,065	9,572
หนี้สินส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	818	1,128	2,869	3,637	2,178	3,152

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

*กำไรก่อนภาษีเงินได้รวมรายได้เงินปันผลจากบริษัทย่อย

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าบางรายของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 6,156 ล้านบาท (2560: 5,982 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

24 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 6 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน ในปี 2561 กลุ่มบริษัทและบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 20.4 ล้านบาทและ 8.6 ล้านบาท ตามลำดับ (2560: 24.2 ล้านบาทและ 8.2 ล้านบาท ตามลำดับ) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

25 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบกำไรขาดทุนได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	1,313,369	1,352,490	433,474	378,345
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	663,456	788,520	237,451	255,238
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	4,116,272	3,996,497	1,183,619	1,019,574
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(18,529)	73,595	(927)	4,126
กลับรายการการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(11,502)	(27,184)	(3,965)	(10,091)
ค่าสาธารณูปโภค	549,864	542,623	126,617	109,629
ต้นทุนทางการเงิน	22,891	57,851	10,531	22,453
อื่นๆ	753,556	1,215,636	308,054	272,649
รวมค่าใช้จ่าย	7,389,377	8,000,028	2,294,854	2,051,923

26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

งบการเงินรวม						
	2561			2560		
	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก	ก่อน	รายได้ภาษี	สุทธิจาก
	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
ผลต่างจากการ						
เปลี่ยนแปลงมูลค่า						
ยุติธรรมในเงินลงทุน						
เพื่อขาย	(1,305)	99	(1,206)	1,305	(99)	1,206

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2561		2560	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		1,007,442		894,385
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	201,488	20	178,877
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(60,588)		(41,476)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(15,298)		(47,897)
การใช้จ่ายทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(40,881)		(13,533)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี		1,334		972
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		5,790		6,202
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	9	91,845	9	83,145

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561		2560	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		1,318,519		358,347
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	263,704	20	71,669
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(208,908)		(26,787)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(12,992)		(15,205)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		5,496		1,596
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4	47,300	9	31,273

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					
	2561			2560		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	99,291	74,446	173,737	50,349	268,738	319,087
ขายในประเทศ	4,624,547	5,647,465	10,272,012	4,515,548	5,601,891	10,117,439
ตัดรายการระหว่างกัน	(1,255,168)	(996,784)	(2,251,952)	(1,019,793)	(823,511)	(1,843,304)
รวม	3,468,670	4,725,127	8,193,797	3,546,104	5,047,118	8,593,222

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561			2560		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	99,291	37,676	136,967	50,349	36,598	86,947
ขายในประเทศ	604,393	1,823,375	2,427,768	527,135	1,651,518	2,178,653
รวม	703,684	1,861,051	2,564,735	577,484	1,688,116	2,265,600

28 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก แสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	915,597	811,241	1,271,219	327,073
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	2.15	1.91	2.99	0.77

29 เงินปันผล

			เงินปันผล		วันที่จ่าย
			อัตรา หุ้นละ (บาท)	จำนวน เงินรวม (ล้านบาท)	
เงินปันผลจาก	โดย	การอนุมัติ วันที่			
2561					
ระหว่างกาลปี 2561	คณะกรรมการบริษัท	10 สิงหาคม 2561	0.35	149	6 กันยายน 2561
ปลายปี 2560	ผู้ถือหุ้น	20 เมษายน 2561	0.65	276	2 พฤษภาคม 2561
				425	
2560					
ระหว่างกาลปี 2560	คณะกรรมการบริษัท	11 สิงหาคม 2560	0.25	106	6 กันยายน 2560
ปลายปี 2559	ผู้ถือหุ้น	19 เมษายน 2560	0.41	174	2 พฤษภาคม 2560
				280	

เงินปันผลระหว่างกาลปี 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 149 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 47 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จำนวน 102 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท (ระหว่างกาลปี 2560: มีจำนวนทั้งสิ้น 106 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 19 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจำนวน 87 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท)

เงินปันผลปลายปี 2560 มีจำนวนทั้งสิ้น 276 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 40 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จำนวน 236 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.56 บาท (ปลายปี 2559: จ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ทั้งจำนวน)

30 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้ และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวม ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราลอยตัว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 17) กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่ และตราสารอนุพันธ์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดจาก ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมเป็นการเฉพาะ

อัตราดอกเบี้ยของเงินให้กู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		หลังจาก 1 ปี			
		แต่ภายใน			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
ปี 2561					
หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท					
ที่เกี่ยวข้องกัน	MMR	340,000	-	-	340,000
ปี 2560					
หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท					
ที่เกี่ยวข้องกัน	MMR	260,000	-	-	260,000

อัตราดอกเบี้ยของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

		งบการเงินรวม			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
		(พันบาท)			
ปี 2561					
หมุนเวียน					
	FDR.6M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	114,628	-	-	114,628
ไม่หมุนเวียน					
	FDR.6M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	-	194,671	-	194,671
รวม		114,628	194,671	-	309,299
ปี 2560					
หมุนเวียน					
	FDR.3,6M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	737,336	-	-	737,336
ไม่หมุนเวียน					
	FDR.3,6M/BIBOR				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	+อัตราคงที่	-	464,698	4,787	469,485
รวม		737,336	464,698	4,787	1,206,821

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		หลังจาก 1 ปีแต่			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2561					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	BIBOR+อัตราคงที่	43,428	-	-	43,428
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	BIBOR+อัตราคงที่	-	135,071	-	135,071
รวม		43,428	135,071	-	178,499

ปี 2560					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M/BIBOR +อัตราคงที่	402,123	-	-	402,123
ไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	FDR.3M/BIBOR +อัตราคงที่	-	230,299	4,787	235,086
รวม		402,123	230,299	4,787	637,209

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าและการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา				
ลูกหนี้การค้า	60,874	13,391	60,874	13,332
ลูกหนี้อื่น	70	71	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(958)	(75,738)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(1,555)	(187)	(1,555)	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	58,431	(62,463)	59,319	13,332
เงินเยนญี่ปุ่น				
ลูกหนี้การค้า	-	12,118	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(9,164)	(12,405)	(3,136)	(5,415)
เจ้าหนี้อื่น	(6,555)	(6,720)	-	(152)
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	(6,125)	(5,264)	(534)	(1,967)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(21,844)	(12,271)	(3,670)	(7,534)
เงินยูโร				
เจ้าหนี้อื่น	(68)	-	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(68)	-	-	-

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 2561 กลุ่มบริษัทไม่มีมูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (2560: 0.4 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมพิจารณาเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 พิจารณาโดยอ้างอิงกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นงวด

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยถือตามราคาอ้างอิงของคู่สัญญา ณ วันที่รายงาน

31 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(ล้านบาท)			
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้				
สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	27	25	15	16
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	29	11	16	10
รวม	56	36	31	26
ภาระผูกพันอื่นๆ				
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุ				
ที่ยังไม่ได้ใช้	5	-	-	-
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	61	61	15	14
รวม	66	61	15	14

กลุ่มบริษัทมีสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทต่างประเทศหลายแห่ง เพื่อรับความช่วยเหลือในกระบวนการผลิตต่างๆ โดยกลุ่มบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาเหล่านี้มีอายุ 5 ปี สิ้นสุดในงวดต่างกันจนถึงปี 2563 กลุ่มบริษัทมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

32 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

เงินปันผล

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 1.35 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 574 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.27 บาท จำนวน 116 ล้านบาทและจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 1.08 บาท จำนวน 458 ล้านบาท ทั้งนี้เงินปันผลระหว่างกาลปี 2561 อัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 149 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท จำนวน 47 ล้านบาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท จำนวน 102 ล้านบาท ดังนั้นเงินปันผลส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 425 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท จำนวน 69 ล้านบาท และจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมในอัตราหุ้นละ 0.84 บาท จำนวน 356 ล้านบาท โดยจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 7 พฤษภาคม 2562 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการณ์อนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

33 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ซึ่งคาดว่าจะมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการเงินรวมหรืองบการเงินเฉพาะกิจการ เมื่อนำมาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวกำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	มีผล บังคับใช้
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7*	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน	2563
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9*	เครื่องมือทางการเงิน	2563
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	สัญญาเช่า	2563
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32*	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน	2563
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16*	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ	2563
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19*	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน	2563

* มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

(ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ให้หลักการโดยรวมในการรับรู้รายได้ ทั้งจำนวนเงินและช่วงเวลาที่ได้รับ โดยรายได้จะรับรู้เมื่อกิจการส่งมอบการควบคุมสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าด้วยมูลค่าของรายได้ที่กิจการคาดว่าจะได้รับ

กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบอันเนื่องจากการนำมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 มาถือปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว พบว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท

(ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การค้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

ขณะนี้ผู้บริหารกำลังพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินเป็นครั้งแรกต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

(ค) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ได้นำเสนอวิธีการบัญชีเดียวสำหรับผู้เช่า (Single lessee accounting model) โดยผู้เช่าต้องรับรู้สิทธิการใช้สินทรัพย์ที่แสดงถึงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงที่เช่าและหนี้สินตามสัญญาเช่าที่แสดงถึงภาระผูกพันที่ผู้เช่าต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ซึ่งยกเว้นการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้นหรือสินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ ส่วนการบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่แตกต่างจากมาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน เช่น ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือสัญญาเช่าดำเนินงาน

ขณะนี้ผู้บริหารกำลังพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เป็นครั้งแรกต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ