



บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี 2562

CREATE VALUE FOR ALL STAKEHOLDERS



SMART
PEOPLE
คนสมบูรณ์



BUSINESS
TRUST
ธุรกิจสมบูรณ์



GROWTH
SOCIETY
ชุมชนสมบูรณ์

รายงานคณะกรรมการบริษัท	4	โครงสร้างการบริหาร	44
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	5	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร	52
ข้อมูลทั่วไป	6	การถือครองหุ้นของ คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร	59
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	7	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	61
ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย	8	ค่าตอบแทน	62
โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์	9	การควบคุมภายใน	66
ส่วนแบ่งทางการตลาด ของผลิตภัณฑ์หลัก	9	รายการระหว่างกัน	68
การกำกับดูแลกิจการสู่ความยั่งยืน	10	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และรรสมาชิกบาล	71
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	36	รายงานของคณะกรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	73
รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนา เทคโนโลยี	36	รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	74
ปัจจัยความเสี่ยง	37	คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน	75
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการ ที่สำคัญในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา	39	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	78
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	42	งบแสดงฐานะการเงิน	81
โครงสร้างองค์กร	43	หมายเหตุประกอบงบการเงิน	92

ในช่วงปีที่ผ่านมาเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มชะลอตัวด้วยสาเหตุสำคัญ คือ ประการแรกเกิดความไม่แน่นอนในการดำเนินการค้าและธุรกิจอันมีผลมาจากสงครามการค้าระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศจีน ทำให้การผลิตและการค้าในหลายสาขา ต้องปรับตัวเพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงนี้ ซึ่งผลกระทบดังกล่าวก็ยังคงมีอยู่อย่างต่อเนื่อง ประการที่สองเกิดภัยพิบัติจากโรคระบาดไวรัส COVID-19 ซึ่งเกิดผลกระทบแพร่ขยายมากขึ้นในช่วงต้นปี 2563 ทำให้เกิดการชะลอตัวทางเศรษฐกิจ เช่น การท่องเที่ยวและการหยุดชะงักการผลิตในอุตสาหกรรมบางประเภทที่มีส่วนประกอบหลักที่ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นจุดกำเนิดของเชื้อไวรัสนี้ ผลกระทบนี้ลุกลามไปอย่างรวดเร็ว ทำให้หลายประเทศต้องมามีมาตรการที่ต้องป้องกันและรับมือกับเรื่องนี้อย่างจริงจัง

ในภาคการผลิตสาขาอุตสาหกรรมและการดำเนินธุรกิจการค้าได้เผชิญกับปัญหาของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วโดยเฉพาะการนำระบบดิจิทัลมาใช้เพื่อให้การบริการทางด้านธุรกิจการค้าเข้าถึงผู้บริโภคอย่างรวดเร็วขึ้น ประกอบกับพฤติกรรมผู้บริโภคในสังคมก็เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ดังนั้นภาคธุรกิจจึงต้องปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงนี้

อีกทั้งในภาคการผลิตสาขาอุตสาหกรรมมีการให้ความสำคัญกับปัญหาภาวะโลกร้อนและการก่อกมลพิษ โดยอุตสาหกรรมยานยนต์ได้ให้ความสำคัญทั้งในส่วนของการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและการลดการปล่อยมลพิษ ในปีที่ผ่านมาอุตสาหกรรมยานยนต์มีการผลิตและยอดขายรถยนต์นั่งไฟฟ้าแบบผสมและรถยนต์ไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งการออกแบบรถยนต์และชิ้นส่วนต่าง ๆ ให้มีน้ำหนักลดลง เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการประกอบรถยนต์เพื่อลดการปล่อย CO2 ทำให้อุตสาหกรรมยานยนต์โดยรวมต้องมีการปรับตัวอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงนี้

บริษัทในกลุ่มสมบรุณ ในฐานะผู้ผลิตชิ้นส่วนให้กับลูกค้าแบรนด์ต่าง ๆ (Original Equipment Manufacturers – OEMs) ได้วางแผนในระยะสั้นและระยะยาวเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมยานยนต์และเทคโนโลยี รวมทั้งได้เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามแผนที่วางไว้

เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าทั้งในส่วนของการออกแบบผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีการผลิต ในปี 2560 บริษัทได้ดำเนินการ

ร่วมทุนกับบริษัท Mubea Engineering AG ภายใต้ชื่อ บริษัท มูเบียสมบรุณ ออโตโมทีฟ จำกัด โดยร่วมกันศึกษา วิจัย และพัฒนาผลิตภัณฑ์สปริงและกันโคลง เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมยานยนต์ที่ต้องการชิ้นส่วนที่มีน้ำหนักเบาและมีประสิทธิภาพสูงขึ้น นอกจากนี้ในเดือนกันยายน 2562 บริษัทในกลุ่มสมบรุณได้เข้าซื้อหุ้นบริษัท นิปปอน คีโ ดีนเจเนียร์ จำกัด ซึ่งนับเป็นก้าวสำคัญในการเดินทางสู่ธุรกิจการพัฒนา ออกแบบ และติดตั้งระบบอัตโนมัติ (Automation System) ในอุตสาหกรรมต่าง ๆ รวมทั้งในระบบการผลิตของบริษัทในกลุ่มสมบรุณเองด้วย

ผลการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบรุณ ปี 2562 มีรายได้จากการขาย 8,006 ล้านบาท กำไร 895 ล้านบาท ซึ่งผลกำไรใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา ซึ่งเกิดจากการดำเนินงานตามแผนที่วางไว้ และมีความระมัดระวังในการบริหารจัดการอย่างรอบคอบ ซึ่งถือว่าบริษัทยังมีความแข็งแกร่งและมีเสถียรภาพในการประกอบการ

บริษัทในกลุ่มสมบรุณยังยึดมั่น และพัฒนาตามแนวปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบรุณ สร้างสมดุล” เพื่อพัฒนา คนสมบรุณ ธุรกิจสมบรุณ และชุมชนสมบรุณ ให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยมุ่งการสร้างคนให้มีคุณภาพ และประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี บริษัทได้ส่งเสริมสนับสนุน และพัฒนาศักยภาพบุคลากรทุกระดับ โดยพัฒนากระบวนการให้บุคลากรเข้ามามีส่วนร่วมในการสร้างนวัตกรรมในการทำงาน และนำแนวความคิด (Creative Idea) ดังกล่าวมาปรับใช้และต่อยอดแนวความคิดนั้นให้เป็นรูปธรรม ตลอดจนปลูกฝังและพัฒนาบุคลากรในด้านความรู้คู่คุณธรรม ให้เป็นคนดี คนเก่ง เพื่อสร้างคนให้เป็น “คนสมบรุณ” ยิ่งขึ้น

ในโอกาสนี้ ขอขอบคุณคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร รวมทั้งพนักงานทุกท่าน สำหรับความทุ่มเท ความอุตสาหะ และเป็นกำลังสำคัญในการขยายธุรกิจและนำพาบริษัทในกลุ่มสมบรุณเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยการดำเนินงาน โดยยึดหลักความโปร่งใส หลักธรรมาภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม

ในนามของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทในกลุ่มสมบรุณ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจ สำหรับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัทที่ท่านมอบให้แก่บริษัทตลอดมา และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับการสนับสนุนจากทุกท่านอย่างต่อเนื่องในอนาคต

นายสรตธีร วงศ์ชะอุ่ม
ประธานกรรมการ



นางสาวกตัส กิตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ



SMART
PEOPLE
คนสมบรูณ์



BUSINESS
TRUST
ธุรกิจสมบรูณ์



GROWTH
SOCIETY
ชุมชนสมบรูณ์

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์
ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ

พันธกิจ

- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น
- ร่วมมือกับพันธมิตรเพื่อพัฒนาการดำเนินธุรกิจ
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้าด้วยการมีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและร่วมออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- ยกระดับความสามารถด้านการผลิตและการบริหารองค์กรด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นเลิศ
- มีความโปร่งใสและความยุติธรรมต่อคู่ค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เสริมสร้างคนสมบรูณ์ให้เป็นคนดีและคนเก่งผ่านศูนย์การเรียนรู้ของสมบรูณ์

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: Somboon Advance Technology Public Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ เพลาขับ (Axle Shaft) ให้แก่ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์มีความหลากหลาย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ถ.บางนา-ตราด ต.บางโฉลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ เลขที่ 300/10 หมู่ที่ 1 ต.ตาสีทรี 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) และดุมเบรก (Drum Brake) และชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร 2. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนงานหล่อ (Casting Products) สำหรับรถยนต์ ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดุมเบรก (Drum Brake) ปะเก็น (Bracket) และผลิตชิ้นส่วนงานหล่อสำหรับเครื่องจักรกลการเกษตร 3. บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ด้วยการชุบขึ้นรูป (ร้อน/เย็น) 4. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด ประกอบธุรกิจให้เสาspringสำหรับรถยนต์ และลงทุนในบริษัทอื่น

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

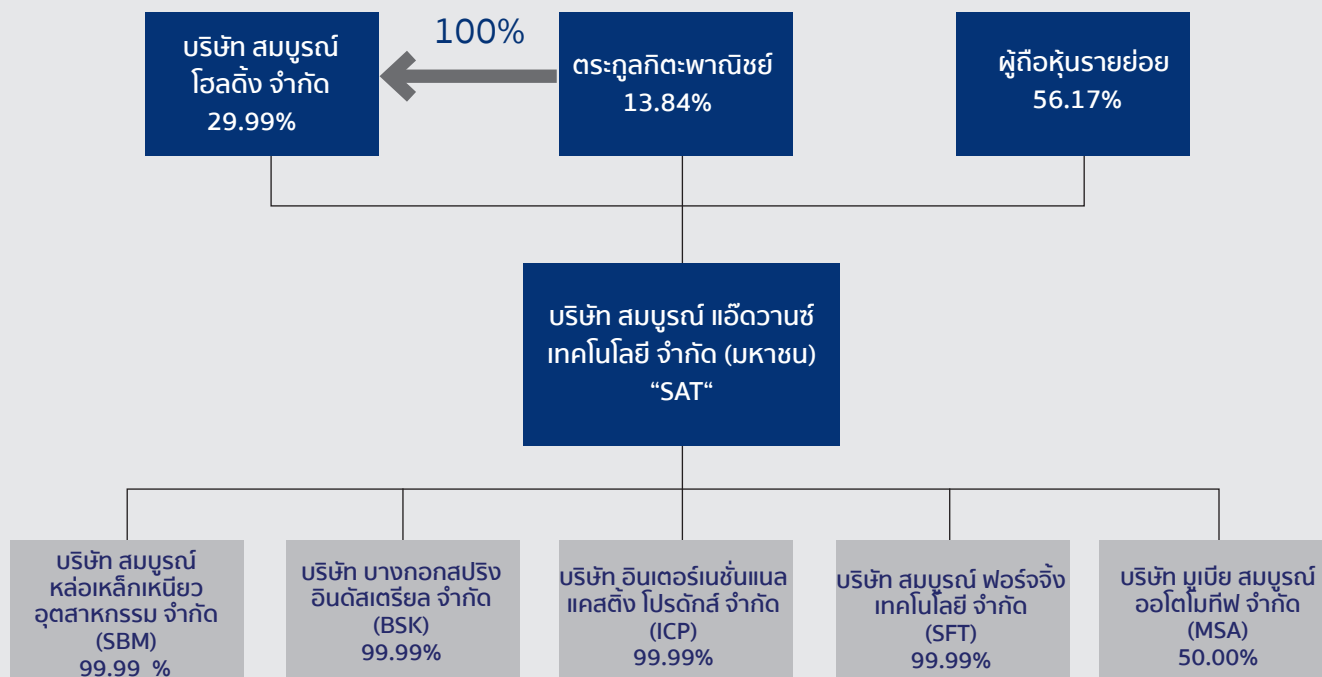
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) *	15.60	15.30	15.10	11.60	11.83	9.85
กำไรต่อหุ้น (บาท) *	2.11	2.15	1.91	1.18	2.99	0.77
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	8,005,588	8,193,797	8,593,222	2,547,970	2,564,735	2,265,600
รายได้รวม	8,198,588	8,307,933	8,802,283	2,927,691	3,613,373	2,410,270
กำไรสุทธิ	898,666	915,597	811,241	500,589	1,271,219	327,073
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	4,580,744	4,224,378	4,486,481	1,692,838	1,785,764	1,092,275
สินทรัพย์รวม	9,311,490	9,064,761	9,571,969	5,634,534	5,846,089	5,317,168
หนี้สินหมุนเวียน	1,635,510	1,723,592	2,464,594	478,692	580,277	803,778
หนี้สินรวม	2,108,202	2,178,121	3,151,999	702,159	817,757	1,127,745
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194
ส่วนของผู้ถือหุ้น	7,203,288	6,886,640	6,419,970	4,932,375	5,028,331	4,189,423
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	12.80%	13.76%	13.18%	10.05%	27.58%	7.85%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	41.68%	39.89%	33.60%	66.65%	123.82%	41.59%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	9.78%	9.83%	8.54%	8.72%	22.78%	6.16%
กำไรขั้นต้น (%)	18.66%	18.43%	15.49%	24.18%	26.64%	25.98%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	2.80	2.45	1.82	2.80	3.08	1.36
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สิน (เท่า)	2.28	2.01	1.51	2.27	2.17	0.83
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.29	0.32	0.49	0.14	0.16	0.27

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ เช่น รถยนต์นั่ง รถกระบะ รถบรรทุก และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบการยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งมีการทำสัญญาซื้อขายระยะยาว และผู้ค้าชิ้นส่วนอะไหล่ (Replacement Equipment Manufacturer “REM”)

การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ มีนโยบายเติบโตไปกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน การดำเนินงานในแต่ละบริษัท จะดำเนินงานเสมือนเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit “BU”) โดยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดนโยบาย เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ นำไปปฏิบัติ โดยผู้บริหารในแต่ละสายงาน จะต้องรายงานการปฏิบัติงานต่อกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ แต่ละบริษัท จะมีการกำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินงานธุรกิจ และมีการติดตามผลร่วมกัน ผ่านการจัดประชุมผู้บริหารของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์เป็นประจำ (Executive Committee)

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 5 มีนาคม 2563



บริษัท ซีซีไอ สมบูรณ์
โอเลตติ้ง จำกัด*
21.25%

บริษัท ยามาฮะ สมบูรณ์ จำกัด*
20.0%

บริษัท นิซันโมะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด*
2.90%

บริษัท สมบูรณ์ โซนิคแมชชีนแฟคเจอริง จำกัด*
1.80%

บริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด*
50.99%

หมายเหตุ :

- *ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10
- บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด เข้าลงทุนในบริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2562

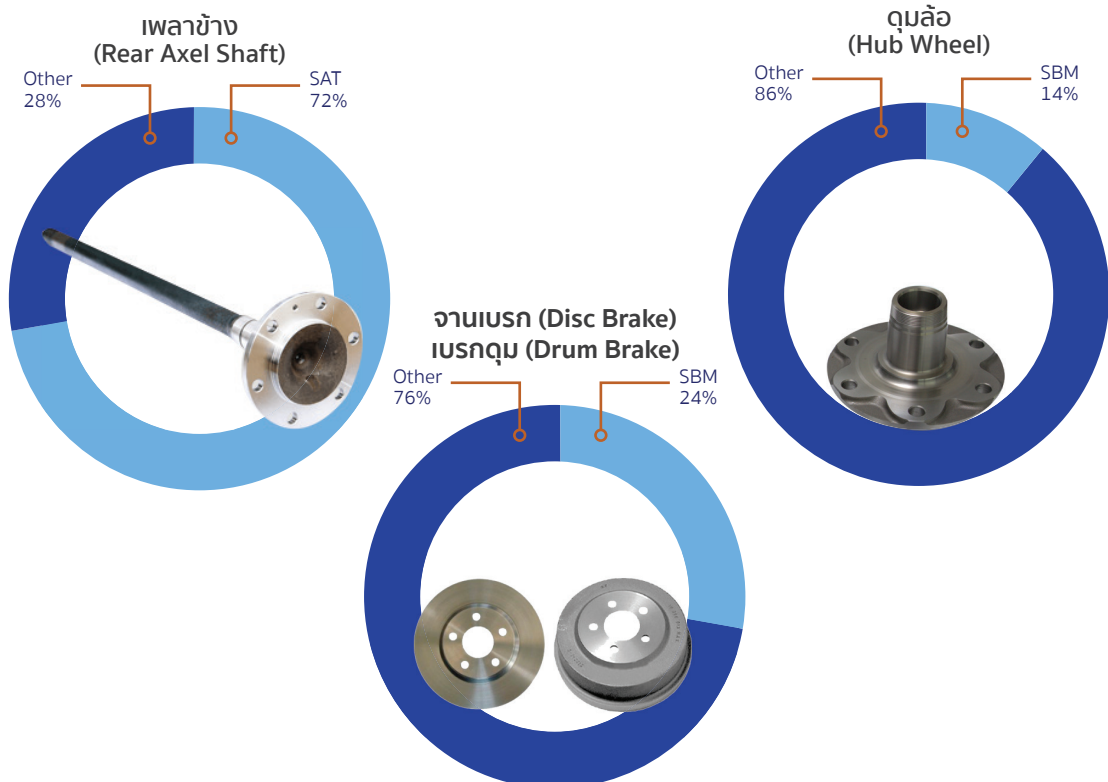
โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย แยกตามผลิตภัณฑ์หลักใน ปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 สามารถจำแนกได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นของบริษัท	งบการเงิน ปี 2562		งบการเงิน ปี 2561		งบการเงิน ปี 2560	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
เพลาช่าง	SAT		2,340	29	2,353	28	2,056	24
จานเบรกและดุมเบรก	SBM	99.99	1,800	22	1,950	24	1,860	21
ชิ้นส่วนเครื่องยนตการเกษตร	SBM	99.99	1,570	19	1,503	18	1,388	16
แพนบแผ่น*	BSK	99.99	-	-	-	-	420	5
สปริงชด*	BSK	99.99	-	-	-	-	450	5
เหล็กกันโคลง*	BSK	99.99	-	-	-	-	380	4
อื่นๆ**			2,290	28	2,388	29	2,039	23
รวมรายได้จากการขายสินค้า			8,006	98	8,194	99	8,593	98
รายได้อื่นๆ			193	2	114	1	209	2
รวมรายได้			8,199	100	8,308	100	8,802	100

หมายเหตุ : 1. *ในเดือน ธ.ค. 2560 BSK ได้ขายสายการผลิตทั้งหมดของบริษัท ให้บริษัทร่วมทุน ซึ่งมีชื่อว่า บริษัท เมเยอร์ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ซึ่งบริษัท ได้ถือหุ้นในบริษัทร่วมทุนนี้ ร้อยละ 50.00 ทำให้ในปี 2561 และ ปี 2562 บริษัทไม่ได้รวมยอดขายของธุรกิจสปริงเข้ามาเป็นรายได้ของกลุ่มบริษัท
2. **ผลิตภัณฑ์อื่น ๆ อาทิเช่น ดุมล้อ เพลาแพนบ วาล์ว พุชรอด แก่นยึด และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ทั้งสิ้นรวมกันกว่า 20 รายการ

ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก



การกำกับดูแลกิจการสู่ความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน เป็นองค์กรโปร่งใส และมีธรรมาภิบาลที่แท้จริง มีความรับผิดชอบต่อและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม พัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดี คนเก่ง มีความรอบรู้คุณธรรม ส่งเสริมความรู้ และคุณภาพชีวิต พร้อมกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมและรักษาสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น เพื่อมุ่งสู่ความรับผิดชอบต่อสังคม ผ่านปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล”

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐาน “จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” โดยใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งจะนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ที่เป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือทั้ง 2 ฉบับ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้

ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ (CGR)
บริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2562

5.47 ได้มีการสำรวจการกำกับดูแลกิจการประจำปี 2562 ในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” โดยมีคะแนนเฉลี่ยรวม คิดเป็นร้อยละ 94 และมีคะแนนภาพรวม ร้อยละสูงตามมาตรฐานระดับของบรรษัทที่ทำการสำรวจทั้งหมด (กลุ่มบริษัทจดทะเบียนและบริษัทในหุ้น SET 100)

หมวด	รายชื่อผู้ถือหุ้น	2562	2561
รายชื่อผู้ถือหุ้น	▲▲▲▲▲	100	100
การปฏิบัติหน้าที่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม	▲▲▲▲▲	99	99
การกำกับดูแลของบอร์ดผู้มีส่วนได้เสีย	▲▲▲▲▲	94	94
การเปิดเผยข้อมูลและทวนไขข้อสงสัย	▲▲▲▲▲	95	97
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	▲▲▲▲▲	90	92
ภาพรวม	▲▲▲▲▲	94	95

ระดับคะแนน 90-100 = ดีเลิศ 80-89 = ดีมาก 70-79 = ดี 60-69 = พอใช้ 50-59 = คำนวณ



สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัทหมวดการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (CG Code) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลอดจนหลักเกณฑ์ในระดับสากล เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ต่างๆ เช่น ASEAN CG Scorecard เป็นต้น ทั้งนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและติดตาม ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ นำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานไปปฏิบัติ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน และสร้างคุณค่าให้แก่ธุรกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคมอย่างยั่งยืน สรุปผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนและรางวัลที่ได้รับ ดังนี้

1. ได้รับการประเมินผล จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ให้เป็น 1 ใน 193 บริษัทจดทะเบียน ที่ได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ประจำปี 2562 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 12 โดยมีคะแนนทุกรายหมวดอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”
2. ได้รับการประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 (AGM Checklist) 100 คะแนนเต็ม จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
3. ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption: CAC) ซึ่งในครั้งเป็นการต่ออายุการรับรองเป็นวาระที่ 3 ของบริษัท
4. ปรับปรุงคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเรื่องนโยบายสิทธิมนุษยชน นโยบายการบริหารจัดการด้านภาษี คุณสมบัตินิติกรรมการอิสระ การแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอนะ
5. เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้ง จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง บริษัทดำเนินการให้ผู้บริหารทุกคนทำแบบทดสอบความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านระบบ Intranet ของบริษัทและนำผลที่ได้มาประเมินระดับความรู้และความเข้าใจ เพื่อปรับปรุงการสื่อสารให้ผู้บริหารมีความเข้าใจ และกำหนดให้ผู้บริหารที่ทำแบบทดสอบได้คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ที่กำหนดศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม และทำแบบทดสอบจนผ่านเกณฑ์
6. จัดอบรมให้พนักงานใหม่ทุกระดับผ่านหลักสูตร “จริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร” เพื่อให้มีความรู้ในเรื่องจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
7. ได้รับรางวัล CAC Change Agent Award โดยการชักชวนคู่ค้าของบริษัทที่เป็น SME เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ภายใต้โครงการ CAC SME Certification จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

8. รางวัลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน ปีที่ 3 (Sustainability Awards of Honor, Third Year)
 - รางวัลหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment (THSI))
 - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ยอดเยี่ยม ปี 2560-2562 (SET Award of Honor - Excellence in Investor Relations 2017-2019)

9. คุณนภัทร กิตะพาณิชย์ กรรมการผู้อำนวยการ ได้รับรางวัลเครือข่ายผู้ประกอบการสตรีที่มีผลงานโดดเด่นแห่งอาเซียน (ASEAN Women Entrepreneurs Network: AWEN)

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของ ผู้มีส่วนได้เสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวด ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น:

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการดูแลกิจการ และให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดี สำหรับการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่อง (1) คุณภาพของหนังสือเชิญประชุม (2) คุณภาพของรายงานการประชุม (3) บทบาทและการเข้าร่วมประชุมของประธานฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลของการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้องผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม และบริษัทได้ดำเนินการในหมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

การดำเนินงานปี 2562

- 1.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการ ระหว่างวันที่ 27 กันยายน 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2562 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.satpcl.co.th ภายใต้หมวด นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ ข้อมูลผู้ถือหุ้น เลือกหัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น”
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 18 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 5 เมษายน 2562 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ใน เว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.satpcl.co.th ภายใต้หมวด นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ ข้อมูลผู้ถือหุ้น เลือกหัวข้อ “ช่องทางการส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุม”

- 1.3 บริษัทได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นและ บริษัทมีการใช้บัตรลงคะแนนเสียง
- 1.4 นำเสนอหลักเกณฑ์และขั้นตอนเสนอคำตอบแทนกรรมการ โดยชี้แจงองค์ประกอบ และเสนอคำตอบแทนกรรมการ บริษัททุกรูปแบบ แยกเป็น คำตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน เบี้ยประชุม คำตอบแทนประจำปี และสิทธิประโยชน์อื่นใด ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี
- 1.5 นำเสนอนโยบาย วิธีการและหลักเกณฑ์ในการให้คำตอบแทน กรรมการในแต่ละตำแหน่ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 1.6 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้น ลงคะแนนที่ละคน
- 1.7 บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท จากบริษัท แอลเอส ออไรชั่น จำกัด ทำหน้าที่นับองค์ประชุม ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
- 1.8 บริษัทได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น รวมถึง นักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม โดยจัดสถานที่ประชุมอยู่ในจุดที่สะดวกต่อการเดินทางได้ด้วยระบบขนส่งสาธารณะต่าง ๆ
- 1.9 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 บริษัทได้กำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน และไม่มี การเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น แสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.10 คณะกรรมการบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่า ร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 1.11 ส่งเสริมให้มีการดำรงสัดส่วนของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มากกว่าร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 1.12 ไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน
- 1.13 กรณีผู้ถือหุ้นจะเข้าทำข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholders Agreement) บริษัทจะดูแลมิให้ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นนั้นส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น
- 1.14 บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้น เพื่อให้การลงคะแนน การนับคะแนน การแสดงผลและการดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

หมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน:

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งจากการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมและใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

การดำเนินงานปี 2562

- 2.1 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ก่อนทำรายการ บริษัทมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะทำรายการทุกครั้ง
- 2.2 การทำรายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า โดยในปี 2562 บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน
- 2.3 บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้เองในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ และยังได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้เอง
- 2.4 บริษัทได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น แนบในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเอง และ/หรือผู้รับมอบฉันทะ (กรณีการมอบฉันทะ) สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานเพื่อแสดงตนในการเข้าประชุมได้อย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท โดยบริษัทไม่ได้กำหนดเงื่อนไขซึ่งมีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นเกินสมควร
- 2.5 บริษัทได้จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันที่ 23 เมษายน 2562 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 คน และได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นเวลา 32 วัน และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าเป็นเวลา 36 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม
- 2.6 บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงเท่าเทียมกัน โดยหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถือ
- 2.7 บริษัทมีนโยบายและข้อปฏิบัติการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท โดยมีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ออก

แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ระบุในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ

- 2.8 บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน
- ทั้งนี้ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ได้ประกาศเรื่องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ผ่านช่องทางอีเมลภายในของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบทั่วกันทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบกฎเกณฑ์และปฏิบัติตาม หากพบว่าการกระทำการดังกล่าวให้ถือว่าเป็นการฝ่าฝืนระเบียบบริษัท
- 2.9 กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ซึ่งนับรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 59 แห่งพรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินต่อสาธารณะ (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- 2.10 กรรมการ และผู้บริหาร จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณาการถือครองหลักทรัพย์และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

หมวด 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย :

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นปัจจัยที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

การดำเนินงานปี 2562

- 3.1 บริษัทได้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งแยกจากรายงานประจำปี และบริษัทได้เผยแพร่รายงานความยั่งยืนดังกล่าว ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

- 3.2 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)
- 3.3 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นระยะยาว ดังนี้
- 1) บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะจ่ายผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงานและจัดสวัสดิการให้แก่นักงานด้วยความยุติธรรม เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ โดยสอดคล้องกับกฎหมายและการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน
 - 2) บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงจูงใจทั้งในรูปแบบของการปรับค่าจ้างประจำปี โบนัส และค่าล่วงเวลา
 - 3) บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองต่อความจำเป็นพื้นฐานในการทำงานของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าอาหาร เบี้ยขยัน การให้ทุนการศึกษาแก่พนักงาน ชุดฟอร์มพนักงาน รถรับส่ง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น

การให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม

บริษัทได้กำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าขั้นต่ำสำหรับพนักงานทั่วไปที่ไม่มีประสบการณ์ ตามค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนด และบริษัทได้ดำเนินการปรับค่าจ้างเริ่มต้นของพนักงานแยกตามวุฒิ และ สาขาที่ใช้ปฏิบัติงานตามคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง และ ปรับผลกระทบ เพื่อลดความเสี่ยงของเงินเดือนจากการปรับค่าจ้างขั้นต่ำและค่าจ้างเริ่มต้นดังกล่าวระหว่างพนักงานใหม่และพนักงานปัจจุบัน

การจัดสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงานและให้การสนับสนุนอื่นๆ
พนักงานของบริษัทยังได้รับสวัสดิการอื่น ๆ เพื่อลดภาระค่าครองชีพ รวมทั้งการยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานครอบคลุมไปถึงครอบครัวพนักงาน อันจะส่งผลต่อการปฏิบัติงานและการดำรงชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น ดังนี้

- จัดหาข้าว (เป่า) ให้ฟรีทุกมื้อ
- ปรับเพิ่มเงินช่วยเหลือค่าอาหารกลางวัน และควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่าราคาท้องตลาด
- การให้บริการห้องพยาบาล และมีแพทย์ให้บริการตรวจรักษาตามเวลาที่กำหนด
- ประกันสุขภาพพนักงาน และประกันชีวิต โดยมีการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี และมีการประกันสุขภาพกลุ่มและการประกันอุบัติเหตุกลุ่ม
- สวัสดิการเงินช่วยเหลือทุนการศึกษาบุตร เงินช่วยเหลือกรณีพนักงาน คู่สมรสของพนักงาน หรือบิดามารดาของพนักงานเสียชีวิต
- เปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะผ่านระบบสื่อสารภายใน

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีการฉีดวัคซีนไขหวัดใหญ่ 3 สายพันธุ์ คือ 1. วัณโรคไขหวัดใหญ่สายพันธุ์ A/H1N1 2. วัณโรคไขหวัดใหญ่สายพันธุ์ A/H3N2 3. วัณโรคไขหวัดใหญ่สายพันธุ์ B ให้แก่พนักงานในราคาพิเศษ

การจัดตั้งกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนเงินทดแทน และสมาคมบำนาญสงเคราะห์

สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ให้กับพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีเงินออมไว้ใช้จ่ายยามเกษียณอายุ และ/หรือ ออกจากงานเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่นักงานอีกทางหนึ่ง

การสะสมและสมทบเงินของค่าจ้าง (ร้อยละ)			รายจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ของลูกจ้าง	
อายุงานหรืออายุสมาชิก	ลูกจ้าง (ร้อยละ)	นายจ้าง (ร้อยละ)	จำนวนปีที่ทำงาน	สิทธิเงินสมทบพร้อมผลประโยชน์ (ร้อยละ)
4 เดือน หรือน้อยกว่า 4 ปี	สามารถนำส่งเงินสะสมขั้นต่ำ 3% สูงสุดได้ 15% โดยไม่จำกัดอายุสมาชิก	สมทบไม่เกิน ร้อยละ 3	• น้อยกว่า 5 ปี	0
ตั้งแต่ 4 ปี – 7 ปี		สมทบไม่เกิน ร้อยละ 4	• ครบ 5 ปี แต่ไม่น้อยกว่า 6 ปี	50
มากกว่า 7 ปีขึ้นไป		สมทบไม่เกิน ร้อยละ 6	• ครบ 6 ปี แต่ไม่น้อยกว่า 7 ปี • ครบ 7 ปี แต่ไม่น้อยกว่า 8 ปี • ครบ 8 ปี แต่ไม่น้อยกว่า 9 ปี • ครบ 9 ปี แต่ไม่น้อยกว่า 10 ปี • ครบ 10 ปี ขึ้นไป	60 70 80 90 100

หมายเหตุ : ลูกจ้างสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3-15

3.4 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงานทุกระดับ โดยการสร้างศูนย์การเรียนรู้บริษัทในกลุ่มสมบูนธ์ ก่อตั้งขึ้นในปี 2557 เพื่อพัฒนาระดับสมรรถนะของพนักงานทุกระดับในกลุ่มสมบูนธ์ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย และสังคม โดยมีพันธกิจที่สำคัญดังนี้

1. พัฒนาระดับจริยธรรมคุณธรรม รวมถึงความรู้ ทักษะทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย เทคโนโลยี การบริหารจัดการ และสมรรถนะตามสายอาชีพ
2. เสริมสร้างคนสมบูนธ์ให้มีพฤติกรรมที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร
3. พัฒนาระดับคู่ค้า ทางด้านกระบวนการและจริยธรรมทางธุรกิจ
4. เป็นศูนย์การเรียนรู้ของชุมชน นักเรียน นักศึกษาผ่านกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ

โดยเป้าหมายที่สำคัญคือ การดำเนินงานภายใต้ปรัชญา “3 สมบูนธ์ สร้างสมดุล ”

ในปี 2562 ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร ชื่อหลักสูตรการอบรม รายละเอียดการฝึกอบรมพนักงาน โดยเฉลี่ย 12.5 ชม./คน/ปี (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)



3.5 บริษัทได้กำหนดเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมที่มีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุณภาพและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

3.6 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ (1) การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน (2) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับฟังข้อต่อลูกค้า/ คู่แข่ง/ คู่ค้า-ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า /เจ้าหนี้ – เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ (3) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์ (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน)

3.7 บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคม และยังคงยึดถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

3.8 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคม รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย

3.9 กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ ก่อให้เกิดความขัดแย้ง โดยเปิดเผยถึงแนวทางการปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัท รับทราบโดยทั่วกัน รวมทั้งมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน การกำกับดูแลควบคุม ติดตาม และประเมินผล ทั้งนี้บริษัทมีการจัดฝึกอบรมแก่พนักงาน คู่ค้า เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้บริษัทมีกระบวนการจัดการกับเรื่องร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด และมีแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด

3.10 สนับสนุนการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงานด้วยความเป็นกลาง

3.11 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจัง จึงได้กำหนดให้จัดทำคู่มือ “จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นวินัยซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล

3.12 บริษัทตระหนักถึงสิทธิความเท่าเทียมกันและคุณธรรมตามสิทธิมนุษยชน โดยปฏิบัติต่อพนักงานเช่นเดียวกับผู้มีส่วนได้เสียอื่น

3.13 บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกถูกต้อง ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะต้องรับแจ้งคู่ค้าล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

เกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า ครอบคลุม 6 ด้าน ดังนี้

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

3.14 บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา และข้อผูกพัน ที่ตกลงกันไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่อง วัตถุประสงค์การใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพ หลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับ เจ้าหนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณา หาแนวทางแก้ไข โดยบริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพ ที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

โดยบริษัทกำหนดแนวทางในการบริหารเงินทุน เพื่อสร้างความมั่นคงที่แข็งแกร่ง และป้องกันมิให้บริษัทอยู่ในฐานะที่ ยากลำบากต่อการชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ และให้ความสำคัญ ต่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยการวางแผน ชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้และเตรียมพร้อมในการชำระคืนหนี้ให้ แก่เจ้าหนี้ตรงตามเวลาที่กำหนด

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการติดตาม วางแผนและควบคุมสภาพคล่องทางการเงิน ให้มีความเหมาะสมกับกิจกรรมทางการเงินของบริษัท โดยมี กระบวนการประเมินความสามารถในการชำระหนี้และสภาพ คล่องเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญครบทุกด้าน ทั้งภายใต้ภาวะปกติและภาวะวิกฤต

หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส :

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัท อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม เช่น โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท การดำเนินธุรกิจและผลประกอบการทางการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและการดำเนิน ธุรกิจ และกระบวนการตรวจสอบและควบคุมภายใน ผ่านระบบข่าว ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ตาม การเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ด. เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึง ข้อมูลของบริษัท ได้อย่างเท่าเทียมกัน

การดำเนินงานปี 2562

- 4.1 จัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และรายปี ซึ่งได้รับรองจากผู้สอบบัญชีโดยไม่มีเงื่อนไข ต่อสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ บริษัทไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 4.2 เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทไว้ อย่างครบถ้วน เช่น โครงสร้างการถือหุ้น ข้อมูลกรรมการ และผู้บริหาร วิสัยทัศน์และพันธกิจ ลักษณะการประกอบ ธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม งบการเงิน บทวิเคราะห์จากนักวิเคราะห์ สถาบัน

ต่าง ๆ รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืน แบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์

- 4.3 เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร
- 4.4 เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและ คณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี
- 4.5 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งทางตรงและทางอ้อม และกำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหารต้องรายงานเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) การซื้อ-ขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท: กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร จะต้องจัดทำ รายงานการเปลี่ยนแปลงการซื้อขายหลักทรัพย์ต่อ สำนักงาน ก.ล.ด. และต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านฝ่ายกำกับ และตรวจสอบ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาลทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการ ตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณาการถือครอง หลักทรัพย์ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ ทุกไตรมาส
 - (2) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร: บริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารจะต้อง จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และ ผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของ กรรมการและผู้บริหาร ผ่านฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล จะพิจารณาการรายการเกี่ยวข้องและรายงานการมี ส่วนได้เสียและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ ทุกไตรมาส

- 4.6 บริษัทกำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2562 ไม่มีการทำรายการระหว่างกัน ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ
- 4.7 บริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านการอนุมัติจาก ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เป็นปีที่ 6 ซึ่งได้ พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติ ไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2562 (Audit fee) จำนวน 1,491,000 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 65,000 บาท โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตร ส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และผู้สอบบัญชีมีความเป็น

อิสระ และผู้สอบบัญชีไม่ได้รับค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) จากบริษัทอีก ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่น ๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ การมีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

- 4.8 เปิดเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ประกอบด้วย ชื่อ ตำแหน่ง การศึกษา การถือหุ้นในบริษัท ประสบการณ์ทำงาน และภาพถ่าย
- 4.9 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท และ/หรือข้อมูลภายในจะเปิดเผยต่อสาธารณชนผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงาน การถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 4.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัท บริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ภายในเดือนมกราคมของทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ
- ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา ซึ่งรองกรรมการผู้อำนวยการในสายงาน เห็นควรให้จัดทำรายงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สำหรับปี 2562 มีการรายงานทั้งหมด 143 ราย ผลการสำรวจพบว่า ไม่มีผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้เสียและทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ
- 4.11 จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชน โดยสามารถติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ที่ ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8197

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีส่วนร่วมในการพบปะ ให้ข้อมูล และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และนักข่าว อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทมีแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ขึ้นนับตั้งแต่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักข่าว และผู้สนใจทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว และเท่าเทียมกัน โดยข้อมูลที่ได้จากบริษัทจะเป็นข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันต่อเหตุการณ์ โดยเฉพาะข้อมูลสำคัญที่จะมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้ที่ได้รับข้อมูลสามารถนำข้อมูลเหล่านั้น ไปประกอบการตัดสินใจในการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อมูลค่าที่แท้จริงของบริษัท ในที่สุด

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและข่าวสารต่าง ๆ ตามแนวทางและกฎเกณฑ์ ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างหลากหลาย เช่น การใช้ช่องทางการสื่อสารและการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดโอกาสให้นักลงทุน หรือนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวจากทั้งสำนักข่าวไทยและต่างประเทศ เข้าพบและสัมภาษณ์ การออกเอกสารข่าวประกอบการ (Earning Release) ของบริษัท ให้แก่สาธารณชนทราบอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมเพื่อการสื่อสารข้อมูลบริษัท การเปิดให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัท ผ่าน IR Contact ได้ทั้งทางโทรศัพท์ และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่าน Company Website (www.satpcl.co.th) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลส่วนของ IR อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในส่วนของการงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัท บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และอื่น ๆ

ทั้งนี้ ในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัทมีกิจกรรมในการนำเสนอข้อมูลทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) ภายในประเทศ 5 ครั้ง และต่างประเทศ 1 ครั้ง (ประเทศสิงคโปร์)
2. การประชุมนักวิเคราะห์เพื่อชี้แจงผลประกอบการรายไตรมาส (Quarterly Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
3. การเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) และการรับสายผ่าน Conference Call ของนักวิเคราะห์ และนักลงทุน สถาบันทั้งในประเทศและจากต่างประเทศ จำนวน 26 ครั้ง
4. การนำเสนอข้อมูลในงาน “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 4 ครั้ง

5. การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน และให้สัมภาษณ์กับหนังสือพิมพ์ในประเทศ 6 ครั้ง
6. การออกเอกสารข่าวประกอบการ (Earning Release) จำนวน 4 ครั้ง
7. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีที่บริษัทมีกิจกรรมการลงทุน หรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ
8. การให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชน ที่ติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ir@somboon.co.th และ ทางโทรศัพท์ 0-2080-8197 อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้รับรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Award of Honor) Excellence in Investor Relations 2017-2019 ซึ่งเป็นรางวัลที่ตลาดหลักทรัพย์ได้มอบให้บริษัทจดทะเบียนที่ได้รับรางวัลยอดเยี่ยมในการดำเนินกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ติดต่อกัน 3 ปี

หมวด 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ :

บริษัทให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การตรวจสอบดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส โดยบริษัทได้ดำเนินการปฏิบัติตามดังนี้

การดำเนินงานในปี 2562

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน มีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน และกำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วมไว้ดังนี้
 - 1) การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระเพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กรผ่านการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ ระหว่างคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี
 - 2) กำหนดให้แต่ละปีมีการทบทวนและ Rolling ต่อไปทุกๆ ปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามแผนงาน และทิศทางการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
 - 3) จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายบริหาร อย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ
 - 4) ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางบริหารจัดการองค์กร เพื่อใช้ในการจัดทำแผนงานที่ชัดเจน ตอบสนองเป้าหมายองค์กร

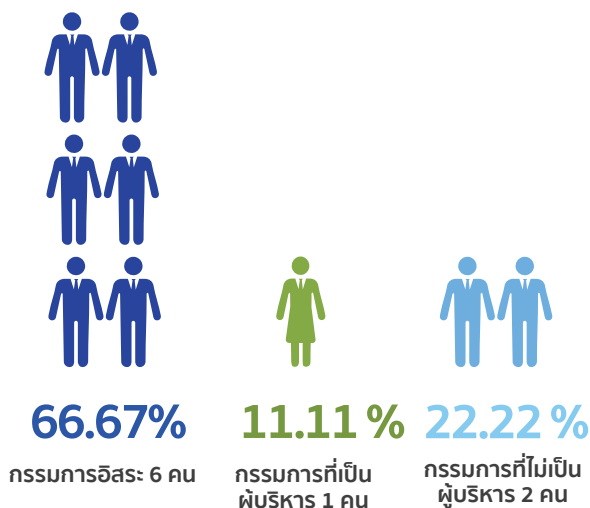
- 5) การสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงาน ให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านกิจกรรม “จับเข้าคุยกัน” ปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้ชี้แจง

สำหรับปี 2562 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท จำนวน 2 ครั้ง และกำหนดเป้าหมายระยะยาว 5 ปี ไว้ดังนี้ มุ่งเน้นการพัฒนาความร่วมมือกับลูกค้าและคู่ค้า โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างความแข็งแกร่งในสายโซ่อุปทานของบริษัททั้งในด้าน ต้นทุน คุณภาพ การจัดส่ง และการสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างรอบด้าน โดยส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิต และตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร

- 5.2 คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน และผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของการแผนกลยุทธ์และเป้าหมายทางการเงิน เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้
- 5.3 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย เกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการ แต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้
 - (1) จำนวนบริษัทจดทะเบียน ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 บริษัท
ผลการดำเนินงาน: ปี 2562 กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
 - (2) การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ ผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 5.4 กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีเงื่อนไข ให้เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป
- 5.5 กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- 5.6 ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง
- 5.7 บริษัทไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.8 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินงาน รวมทั้งดูแลทรัพย์สิน โดยจัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลของผู้จัดการแผนก คือ นางอรอนงค์ ไยยะธรรม ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในรอบปีนั้น และมีการประเมิน ตรวจสอบ สอบทาน ระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงินกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย และมีข้อสรุปและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม

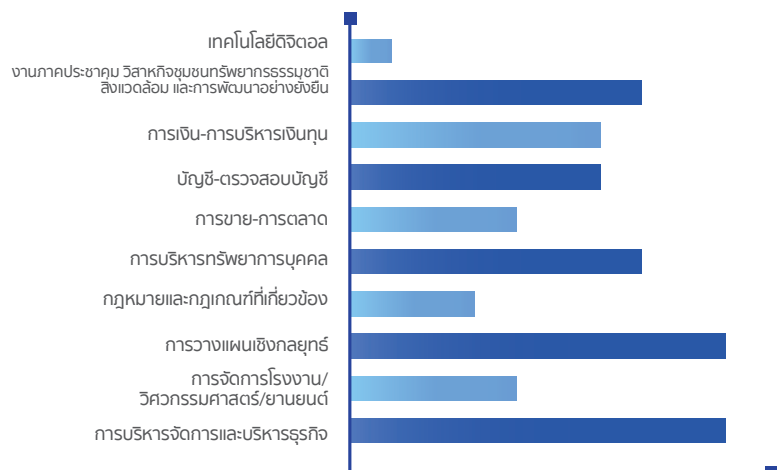
5.9 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการที่ต้องสรรหาสำหรับผู้ที่จะทำหน้าที่เป็นกรรมการ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะ และความรู้ ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการได้อย่างไร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และสนับสนุนให้องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัททั้งหมดมีความครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งในมิติความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีทัศนคติความหลากหลาย ที่เอื้อประโยชน์ให้การทำงานมีประสิทธิภาพสูงสุด



ในปัจจุบัน ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 คน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 6 คน) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว และบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

5.10 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่: ในกรณีที่กรรมการของบริษัทว่างลง คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการคนใหม่ โดยมีหลักเกณฑ์คือ จะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัท จะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น ในกรณีที่บริษัทมีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการควรสรรหาผู้มีคุณสมบัติ ทักษะเฉพาะด้าน และประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทจะดำเนินการต่อไป นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัคร ผู้ได้รับการเสนอชื่อหรือกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระ โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการ: บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้



- (ก) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทจากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ข) มีความรู้ ทักษะ วิชาชีพ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ เครื่องจักรกลการเกษตร เทคโนโลยีด้านยานยนต์ในอนาคต และการค้าระหว่างประเทศ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทในช่วงเวลานั้น ๆ ตามโครงสร้างของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย โดยการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานความรู้ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ความหลากหลายประกอบการพิจารณา
- (ค) สามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญและในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย
- (ง) เป็นผู้มีคุณธรรม จริยธรรม และคุณสมบัติอื่นใดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท
- 5.11 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ความรู้ คุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้
1. พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ (Competency) ทักษะเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือเกี่ยวข้องในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 2. พิจารณาความหลากหลายทั้งเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ความชำนาญ ทักษะ และประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ ทั้งทางด้านวิชาการ และด้านปัจจัยสนับสนุนความยั่งยืน มีภาพลักษณ์ที่ดี มีภาวะผู้นำ และประพฤติตนตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ได้มาซึ่งผู้บริหารระดับสูงที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 5.12 กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุม โดยต้องมีกรรมการบริษัทอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 5.13 จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) โดยแต่งตั้งนายวิศรุต บุญโต เป็นหัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561
- 5.14 บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director : NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจหรือเรื่องอื่น ๆ ที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ สำหรับปี 2562 ได้จัดให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ครั้ง ในวันที่ 24 ตุลาคม และวันที่ 19 ธันวาคม 2562 โดยประธานกรรมการได้นำประเด็นจากการหารือ บรรจุเป็นวาระในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการมีการอภิปรายและแสดงความเห็นร่วมกัน
- 5.15 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Policy Committee) เพื่อพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงและแนวทางการจัดการกับความเสี่ยงหลักที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน โดยรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5.16 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ได้จัดตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาล (CG Committee) โดยมอบให้กรรมการผู้อำนวยการ ทำหน้าที่ประธานคณะทำงานโดยมีบทบาทหน้าที่ ดังนี้
- (1) ส่งเสริม เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
 - (2) ศึกษาปรับปรุงประเมินทบทวนเสนอแนะหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท ให้เป็นปัจจุบัน ตามกฎหมายและเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำที่เป็นมาตรฐานสากล
 - (3) ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท รวมทั้งทบทวนการนำหลักการ CG Code ไปปรับใช้กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยรายงานคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบฯ
 - (4) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมอบหมาย
- 5.17 กำหนดให้ประธานกรรมการ เป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้อำนวยการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

Q1

- พิจารณากำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - พิจารณาอนุมัติกำหนด record date เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 และสิทธิในการรับเงินปันผล
 - พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท
 - พิจารณาเห็นชอบและเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
 - พิจารณารับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
 - พิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานประจำปี
 - พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ
 - พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
- พิจารณางบการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา
- พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลในรอบปีที่ผ่านมา
- พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี
- พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์องค์กร
- พิจารณาอนุมัติผลของตัวชี้วัดเพื่อจ่ายเงินโบนัส ประจำปี 2562 ของกรรมการผู้อำนวยการ
- พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการประจำปี 2562
- พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายเงินโบนัสของพนักงานประจำปี 2562
- พิจารณารับทราบรายงานมลพิษทางอากาศ ของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์
- พิจารณารับทราบรายงานผลการดำเนินงานแผนงานนักกลยุทธ์สัมพันธ์

Q2

- จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562
- พิจารณาอนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาส 1
- พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลไตรมาส 1
- พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 และรับทราบข้อเสนอแนะจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562
- พิจารณาโครงการลงทุน
- พิจารณาอนุมัติการต่อสัญญาจ้างของผู้บริหารระดับสูง
- พิจารณารับทราบความความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยง ไตรมาส 1
- กิจกรรมส่งเสริมความรู้ ให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

Q3

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการ (workshop) เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ ปี 2562
- จัดการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการวางแผนและการบริหารยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อกำหนดทิศทางธุรกิจระยะกลาง - ระยะยาว
- จัดให้กรรมการได้มีโอกาสพบปะหรือเป็นการนอกรอบ เพื่อพิจารณาวางแผนกลยุทธ์ ระยะกลาง - ระยะยาว ภายใต้ภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย การแข่งขันที่รุนแรงและการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี กระบวนการจัดการความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
- พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
- พิจารณาจ่ายเงินโบนัส และการปรับค่าแรง ประจำปี
- พิจารณาโครงการลงทุน
- พิจารณาอนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 2
- พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 2

Q4

- พิจารณาทบทวนนโยบายหลักการทำกับดักและการ
- ประชุมคณะกรรมการบริษัท เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NED)
- พิจารณาอนุมัติวितสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์องค์กร
- พิจารณางบประมาณประจำปี 2563
- พิจารณาประเมินผลเพื่อจ่ายค่าตอบแทน กรรมการผู้อำนวยการ
- พิจารณาอนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 3
- พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 3
- พิจารณาแนวทางการบริหารงานบุคคลและโครงสร้างการบริหาร
- พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
- พิจารณาอนุมัติแผนการประ-ชุม/กิจกรรมของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้า

5.18 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูง ทุกปีในรูปของดัชนีวัดผล (KPI) โดยเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนดไว้เป็นเป้าหมาย ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จะเป็นผู้พิจารณาซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบจาก 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบันองค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย (ดูรายละเอียดตารางค่าตอบแทนผู้บริหาร)

5.19 คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

5.20 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการทบทวน ขอบเขต บทบาท อำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท และกรรมการ บริษัทย่อย เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5.21 กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะในเรื่องต่าง ๆ รวมถึงการแจ้งเบาะแสการ กระทำผิดกฎหมาย โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงระบบบริหารจัดการ และติดตาม และสามารถร้องเรียนผ่านอีเมลของกรรมการอิสระโดยตรง หรือส่งจดหมายร้องเรียนผ่านเลขานุการบริษัท

5.22 กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อป้องกันการใช้อำนาจแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน

5.23 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยได้แก่

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
- (3) คณะกรรมการบริหาร โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน (หมวดโครงสร้างการบริหาร)

5.24 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น โดยในการประชุมแต่ละครั้ง ได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็น โดยมีเอกสารประกอบ



การประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลา เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยภายหลังที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ (ดูรายละเอียด ตารางการเข้าร่วมประชุมกรรมการรายบุคคล)

5.25 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันมีนโยบายที่จะ เสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ ๆ ให้กับกรรมการทุกคนทั้งในแง่ของการกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการเพื่อให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- (1) เรื่องที่ควรทราบ: โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ

(2) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน และเยี่ยมชมกระบวนการผลิต

- (3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึก เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2562 บริษัทไม่ได้มีการสรรหากรรมการใหม่ แต่เพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน บริษัทได้ปรับคู่มือกรรมการประกอบด้วยเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกฏหมาย ข้อบังคับ และนโยบายที่สำคัญ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ที่กรรมการควรทราบ และได้จัดให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการบริหารงาน

2) การพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหาร

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

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัท มีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าอบรมในหลักสูตร ดังนี้

กรรมการ			หลักสูตร
1. นายสรสเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ		- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน - อาจารย์พิเศษ หลักสูตรภูมิสังคมอย่างยั่งยืน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ		- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - Thailand 2020 #ก้าวข้ามพายุเศรษฐกิจ - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน
3. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล		- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน
4. นายอรรถวิทย์ สารสาส	ประธานคณะกรรมการบริหาร		- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การบริหารงานทรัพยากรบุคคล - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทน		- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน - Annual General Meeting 2019 - Business Transformation, Thai Institute of Directors (IOD) - Independent Director Forum 1/2019 - Tips and Tricks for Dealing with Questions in AGM, Thai Institute of Directors (IOD) - IOD National Director Conference 2019 - Board of the Future, Thai Institute of Directors (IOD) - Chairman Forum 2019 - Successful Corporate Culture Change: from Policy to Practices, Thai Institute of Directors (IOD) - CAC National Conference 2019 - Innovations in the Fight against Corruption, Thai Institute of Directors (IOD) - งานเปิดตัวเครือข่ายเพื่อความยั่งยืนแห่งประเทศไทย

กรรมการ			หลักสูตร
6. ดร. สุทัศน์	เศรษฐีบุญสร้าง	กรรมการอิสระ	- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน - Cyber Resilience Leadership Mission in Action / 2019, Bank of Thailand
7. นายประยงค์	ศิริบุญพาณิชย์	กรรมการอิสระ	- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การบริหารงานทรัพยากรบุคคล - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน
8. นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร	- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การบริหารงานทรัพยากรบุคคล - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน
9. นางสาวนภัส	กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ	- การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ - การบริหารงานทรัพยากรบุคคล - การขับเคลื่อนกลยุทธ์ เพื่อความยั่งยืน - Investment Strategy - The Business of Platforms 2019 - CEO Club 2019 : GLOBAL RISKS – WHAT ARE THE IMPLICATIONS FOR YOUR BUSINESS - Family Business - How to move task in today's world - งานเปิดตัวเครือข่ายเพื่อความยั่งยืนแห่งประเทศไทย

5.26 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อกบฏทวนว่าได้มีการกำกับดูแล ในการดำเนินงานต่าง ๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัท ปรับจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและความเหมาะสม และสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัท โดย

แจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ และนำไปวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน โดยมีการแบ่งเป็นดังนี้ (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและแก้ไขปัญหาพร้อมกัน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

กระบวนการประเมินตนเอง – คณะกรรมการทั้งคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ แบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อหลัก ตามแนวทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ: ประกอบด้วย ความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ: ประกอบด้วย การใช้เวลาที่ใช้เพียงพอต่อการพิจารณาเรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. การประชุมคณะกรรมการ: ประกอบด้วย กำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสาร มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ
4. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ: ประกอบด้วย การเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ การแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร: ประกอบด้วย การเปิดโอกาสให้มีการหารือร่วมกัน เปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร: ประกอบด้วย ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ มีความรู้ในธุรกิจบริษัท ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรม แผนสืบทอดตำแหน่ง เป็นต้น

โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – คณะกรรมการทั้งคณะ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ปฏิบัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขาธิการบริษัทเป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
3. เลขาธิการบริษัทเป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัทไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง

กระบวนการประเมินตนเอง – คณะกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ดังนี้

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

โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – กรรมการรายบุคคล ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ปฏิบัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. กรรมการรายบุคคล เป็นผู้ประเมินตนเอง เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการความเป็นอิสระโครงสร้างการบริหารการพัฒนาความรู้ และความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร
3. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้สรุปผลและวิเคราะห์ผลการประเมิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อจัดทำแผนพัฒนากรรมการรายบุคคล



(1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2562

คะแนนเฉลี่ย 4.44 อยู่ในระดับดี

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.40 |
| • บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.39 |
| • การประชุมของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.56 |
| • การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.50 |
| • ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร | ค่าเฉลี่ย 4.43 |
| • การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร | ค่าเฉลี่ย 4.38 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และมีการสรุปข้อเสนอแนะในรายงานการประชุมเพื่อให้ฝ่ายบริหารดำเนินการตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

(2) ผลการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2562

คะแนนเฉลี่ย 4.44 อยู่ในระดับดี

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.38 |
| • การประชุมของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.39 |
| • บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.56 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

(3) ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2562

3.1 คณะกรรมการบริหาร

คะแนนเฉลี่ย 4.35 อยู่ในระดับดี

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.20 |
| • การประชุมของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.25 |
| • บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.59 |
| • การพัฒนาตนเอง | ค่าเฉลี่ย 4.38 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการบริหารให้ความสำคัญในการติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์และการดำเนินธุรกิจที่วางไว้

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 เห็นว่า การปฏิบัติหน้าที่กรรมการ มีความเป็นอิสระที่เพียงพอ และมั่นใจว่าทุกกระบวนการในการดำเนินงาน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

3.3 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

คะแนนเฉลี่ย 4.67 อยู่ในระดับค่อนข้างดีเยี่ยม

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.67 |
| • บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.67 |
| • การทำหน้าที่ของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 4.67 |
| • การพัฒนาตนเอง | ค่าเฉลี่ย 4.67 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ของบุคลากร กรรมการ และผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินผลของกรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ

5.27 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ของกรรมการผู้ช่วยการ และรองกรรมการผู้ช่วยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วย กรรมการผู้ช่วยการ และรองกรรมการผู้ช่วยการ ทุกสายงาน
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ สอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
- (3) กรรมการผู้ช่วยการประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ เทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการเพิ่ม Competency Gap
- (4) มอบหมายให้ฝ่ายพัฒนากฎหมายบุคคล หน่วยงาน Organization Development ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่ง รองกรรมการผู้ช่วยการ
- (5) กรรมการผู้ช่วยการจัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบ ของผู้บริหาร และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้ช่วยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และมีความพร้อมในการบริหาร องค์กรต่อไปในอนาคต
- (6) กรรมการผู้ช่วยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหาร ต่อ คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
- (7) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ช่วยการ และรองกรรมการผู้ช่วยการ เป็นประจำและ รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

ทั้งนี้ การประเมินความพร้อมของ Successor ภายในองค์กร หากไม่พร้อมจะพิจารณาการสรรหาทดแทนจากภายนอก จะใช้เกณฑ์ในการคัดเลือกภายในองค์กร ดังนี้

1. คุณสมบัติต้องสอดคล้องกับ Competency
2. มีประสบการณ์ในสายงานที่ครอบคลุม
3. มีความพร้อมในการบริหารองค์กร
4. มีความสัมพันธ์ที่ดีกับองค์กรภายนอกและคณะกรรมการบริษัท

5.28 กำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหาร ความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคม บนพื้นฐานของการมีความรู้คู่คุณธรรม เป็น 1 ใน 6 การกิจหลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนิน

ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง กับการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริม ให้งานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต ผ่านการอบรมสัมมนาภายใต้หลักสูตร CG เรื่อง “จริยธรรม... กับความยั่งยืนขององค์กร (Anti-Corruption)”

จริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร (Corporate Governance)

Objective:

1. เพื่อยกระดับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. เพื่อเป็นการนำไปสู่การเป็น "องค์กรที่โปร่งใส" และมีคุณภาพ สามารถตรวจสอบได้ในทุกระบวนการทำงาน

กลุ่มเป้าหมาย: หัวหน้างาน, หัวหน้าส่วน, ผู้จัดการแผนกที่ยังไม่ผ่านการอบรม

วิทยากร: คุณวิชุดา บุญโคตร ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป-Compliance

วันที่ 1: วันที่ 11 มิ.ย.62 เวลา 13.00 - 16.00 น. ห้องประชุมเลข 9 SLA

วันที่ 2: วันที่ 12 มิ.ย.62 เวลา 13.00 - 16.00 น. ห้องประชุมบูรณ

ได้รับเกียรติจาก: คุณวิชุดา บุญโคตร ฝ่ายพัฒนากฎหมายบุคคล โทร. 8209



5.29 กำหนดนโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้ช่วยการ ทั้งระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วยการ

คณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วยการ ทุกสิ้นปี โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ผลการประเมินของกรรมการผู้ช่วยการ ถือเป็นข้อมูลอันเป็นความลับเฉพาะบุคคล ไม่สามารถเปิดเผยได้ โดยมีเกณฑ์การประเมินกรรมการผู้ช่วยการเพื่อจ่ายค่าตอบแทนทั้งระยะสั้น และระยะยาว แบ่งเป็น 2 ส่วน คือ

1. ด้านดัชนีวัดความสำเร็จขององค์กร
2. ปัจจัยสนับสนุนการเติบโตอย่างโปร่งใสและยั่งยืน

ซึ่งจะครอบคลุมถึง การกำหนดและการปฏิบัติตามกลยุทธ์ การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร ความสามารถในการนำองค์กร ตลอดจนการแก้ปัญหาที่มีผลกระทบกับองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ผลการประเมินจะถูกนำไปพิจารณากำหนดเป็น อัตราการขึ้นเงินเดือน และ การจ่ายโบนัส ของกรรมการผู้ช่วยการ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาวและต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2553 จนถึงปัจจุบัน รวมระยะเวลา 10 ปี (ปี 2553 -2562) ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” เพื่อมุ่งหมายให้พนักงานมีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ มีจิตสำนึกที่ดี มีวินัย มีความรู้คุณธรรมจริยธรรม นำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร

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

ในปี 2562 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ได้มีมติให้การรับรองต่ออายุ “ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ” เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง โดยในปีนี้มีบริษัทได้ให้การสนับสนุนช่วยให้คำแนะนำต่าง ๆ และให้คำจัดกระทำแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และยื่นแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งคณะกรรมการได้มีมติให้การรับรองบริษัทคู่ค้าของบริษัท 4 ราย เป็นสมาชิกของปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ดังนี้

1. บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเดก แชนด์ จำกัด
2. บริษัท วี.อาร์.พี. รับเบอร์ แอนด์ เทรด จำกัด
3. บริษัท โฟคัส แมคคาณิก จำกัด
4. บริษัท เพิ่มพูน อีดีพี จำกัด

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบาย / ข้อกำหนด / แนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ (SBG) ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น การรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินบริจาค/เรียไ้ผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง จากบุคคลที่ทำธุรกิจกับ SBG โดยครอบคลุมพนักงาน คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ข้อกำหนด

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

แนวปฏิบัติ

- (1) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ SBG ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต และ จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) พนักงานของ SBG ต้องไม่พึงละเลย/เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านช่องต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
- (3) บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ SBG โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ
- (4) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นกระทำความผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัท กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- (5) SBG ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติตามหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ
- (6) บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้าง “ คนสมบูรณ์ ” ให้มีจิตสำนึกที่ดี และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคม และประเทศชาติ

หลักการและกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

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

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผล การปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ “การมีส่วนได้เสีย” ของกรรมการ และผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด และขยายการสำรวจไปยังผู้บริหารทุกระดับ ที่มีอำนาจดำเนินการ รวมไปถึงพนักงานที่มี ส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่จะนำไปสู่ การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้ง เบาะแส ไว้ในเว็บไซต์บริษัท โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับ ทำการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส และให้ถือเป็นวินัยและหน้าที่ของ พนักงานที่ต้องพึงกระทำ
3. กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยง ด้านการทุจริต และจัดทำแผนตรวจสอบประเมิน ให้สอดคล้องกับแผน ตรวจสอบภายใน
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นภาระหน้าที่ผิดจริยธรรม ของบริษัทซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบ ที่บริษัทกำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิด กฎหมาย
5. ส่งเสริมความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนของ องค์กร” สำหรับผู้บริหารทุกระดับ และจัดกิจกรรมมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่า สำหรับกลุ่มพนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด ของ SBG

แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

- 1) การให้สิ่งของ กำหนดไว้ในโอกาสเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น บริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดหาซึ่งกำหนดราคาหรือมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และจัดให้มีการสำรวจ/ตรวจสอบความเหมาะสม ก่อนดำเนินการ เพื่อป้องกันการนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
- 2) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้แทนองค์กร ในการมอบสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด
- 3) เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึง ปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น ต้องมีราคาหรือ มูลค่าการรับไม่เกิน 2,000 บาท และ/หรือ มีความจำเป็นต้อง รักษาสัมพันธภาพอันดีงามระหว่างบุคคล หรือองค์กร
- 4) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด และนำส่งกรรมการผู้อำนวยการ ผ่าน สำนักงานเลขานุการบริษัทฯ ภายใน 5 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่ ได้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
- 5) ยกเว้น ของชำร่วยในช่วงเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม พนักงาน สามารถรับได้โดยต้องมีมูลค่าไม่เกิน 500 บาท เช่น พวงกุญแจ ปฏิทิน สมุดบันทึก เป็นต้น ที่มีตราสัญลักษณ์ขององค์กรนั้นระบุไว้ โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนใน

การรับมอบ และรายงานให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ผ่าน สำนักงานเลขานุการบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร

- 6) เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทไม่อนุญาตให้ พนักงานเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่เหตุผลวิสัย อนุโลมให้ผู้บริหารที่ต่ำกว่า 1 ชั้น (สายงาน ตนเองหรือสายงานอื่น) เป็นผู้รับมอบ และรายงานต่อผู้บริหาร ระดับสูงทันที

แนวปฏิบัติในการให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

- 1) การให้สิ่งของ กำหนดไว้ในโอกาสเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น บริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดหาซึ่งกำหนดราคาหรือมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และจัดให้มีการสำรวจ/ตรวจสอบความเหมาะสม ก่อนดำเนินการ เพื่อป้องกันการนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
- 2) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้แทนองค์กร ในการมอบสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

การดำเนินงานปี 2562 :

1. บริษัทกำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหาร ความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคมบน พื้นฐานของการมีความรู้คู่คุณธรรม โดยเป็น 1 ใน 6 การกิจหลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโต อย่างยั่งยืน ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงกับการสร้าง ภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการ ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชี้อสัตย์ สุจริต ผ่านการอบรมสัมมนาภายใต้หลักสูตร CG เรื่อง “จริยธรรม... กับความยั่งยืนขององค์กร (Anti-Corruption)” ต่อเนื่อง ติดต่อกันเป็นปีที่ 11
2. บริษัทได้ส่งเสริมความรู้ในรูปแบบ การอบรม/สัมมนา สัมมนา เชิงปฏิบัติการ และรูปแบบกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อนำไปสู่การ เป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝัง จริยธรรมองค์กร ดังนี้
 - 2.1 บริษัทกำหนดหลักสูตร “จริยธรรม... กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับพนักงานทุกระดับ โดยมีเนื้อหามุ่งเน้น ทางด้านนโยบายของบริษัท จริยธรรม และจิตสำนึกใน การทำงาน และการขยายเครือข่ายของ SBG ให้กับ พนักงานที่เข้าใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ ในการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเป็นการนำไปสู่การเป็น "องค์กรที่โปร่งใส" และมีคุณภาพ สามารถตรวจสอบได้ ในทุกกระบวนการ
 - 2.2 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้ เติบโตไปพร้อมกับ SBG โดยกำหนดกลยุทธ์ การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ จากจุดเริ่มต้นโครงการ แนวร่วม

ปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตของ SBG เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ Supply Chain มีความโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้ขยายเครือข่ายการประกาศเจตนารมณ์ไปสู่ผู้ค้า (Supplier) โดยส่งเสริมความรู้ความเข้าใจตลอดจนเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อขยายเครือข่ายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กว้างขวางมากยิ่งขึ้น

2.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอนะ (Whistle Blower) โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ และแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย

โดยมีเป้าหมายเพื่อ (1) การพัฒนา/ฝึกอบรม (2) แก้ไข/ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ (3) ตรวจสอบข้อเท็จจริง และกำหนดให้เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นหน่วยรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัท

ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอนะ ผ่านอีเมลของกรรมการอิสระ

- 1 นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่น อีเมล: sansern.w@somboon.co.th หรือ
- 2 ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย อีเมล : panja.sena@somboon.co.th หรือ
- 3 นายอัจฉรินทร์ สารสาส อีเมล : ajarin.s@somboon.co.th หรือ
- 4 นายไพฑูรย์ ทวีพล อีเมล : ptaveebhol@somboon.co.th หรือ
- 5 ดร. สุกัณห์ เศรษฐบุญสร้าง
อีเมล : suthad.setboonsarn@somboon.co.th หรือ
- 6 นายประยงค์ ศิริบุญวณิชย์ อีเมล : prayongh@somboon.co.th หรือ
- 7 เลขานุการบริษัท อีเมล : pasucha.s@somboon.co.th

หรือส่งผ่านโปษณียถึง เลขานุการบริษัท
อาคาร 11 ชั้น 2 บมจ.สมบุญ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
เลขที่ 129 หมู่ 2 ต.บางนา-ตราด กม.15 ต.บางโหลง
อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540



กระบวนการขยายเครือข่าย โครงการมาตรการ ป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบูน

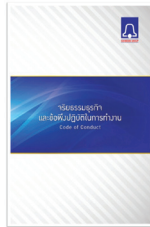
1. บริษัทได้กำหนดให้ลูกค้าของบริษัททุกราย ต้องร่วมลงนามประกาศเจตนารมณ์ กับบริษัทในกลุ่มสมบูนในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
2. บริษัทได้ส่งเสริมและให้ความรู้กับลูกค้าให้เข้าใจและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตและเชิญชวนให้ลูกค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC โดยในปี 2562 ที่ผ่านมามีบริษัทลูกค้าได้เห็นความสำคัญและร่วมประกาศเจตนารมณ์กับ CAC จำนวน 24 บริษัท
3. บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการสนับสนุนให้องค์กรภาคธุรกิจเอกชนมีระบบและมีมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันที่ดี และได้สมัครเข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent เพื่อขยายเครือข่ายธุรกิจที่โปร่งใสและปลอดจากการคอร์รัปชัน โดยบริษัทได้ชักชวนลูกค้าของบริษัทที่เป็น SME เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ภายใต้โครงการ CAC SME Certification ได้มากกว่า 10 บริษัทในปีนี้ ซึ่งทางโครงการแนวร่วมปฏิบัติการของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption – CAC) จึงได้มอบรางวัล CAC Change Agent Award เพื่อประกาศเกียรติคุณให้กับบริษัทในงาน CAC National Conference Day เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม พ.ศ. 2562
4. บริษัทได้ให้การสนับสนุน ช่วยให้คำแนะนำต่าง ๆ และให้ลูกค้าจัดทำแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้ยื่นแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ซึ่งคณะกรรมการได้มีมติให้การรับรองบริษัทลูกค้าของบริษัท 4 รายเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย





• ปี 2553

- SAT ได้รับรางวัลชนะเลิศองค์กรดีเด่นด้านการบริหารจัดการความโปร่งใสจาก สنج.ป.ป.ช.
- ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน



• ปี 2555

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



• ปี 2557

- บริษัทขยายเครือข่ายโครงการ Anti-Corruption ไปยังลูกค้า
- ประกาศเจตนารมณ์ 11 บริษัท
- ผ่านการประเมินตนเอง 71 ข้อ 9 บริษัท

ปี 2554

- การพัฒนาความรู้
- กรรมการบริษัท
- ผู้บริหารของบริษัท



ปี 2556

- บริษัทได้รับการรับรองการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC)
- บริษัทได้แจ้งให้ลูกค้าทราบนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- ผู้แทนองค์กรต่อต้านการทุจริตภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก PR. SBG ทั่วโลก 180 ประเทศ





• ปี 2559

- บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ร่วมกับ CAC พลิกดันให้คู่ค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ จำนวน 88 บริษัท
- บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์จัดอบรมให้คู่ค้าลงทะเบียนระบบผู้ประกอบการบัญชีชุดเดียว (SMEs) เรื่อง 1 บัญชี กับ 1 ความโปร่งใส จำนวน 100 บริษัท
- เยี่ยมชมบริษัทคู่ค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG

• ปี 2561

- สนับสนุนให้บริษัทคู่ค้าได้รับการรับรองระบบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน กับ CAC
- จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จำนวน 36 บริษัทและมีคู่ค้าจำนวน 7 รายมีความประสงค์จะให้บริษัทสนับสนุนทางด้านความรู้ด้านระบบการต่อต้านการทุจริตเพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับการรับรองระบบกับ CAC
- สนับสนุนโดยการส่งบุคลากรของบริษัทเข้าไปให้ความรู้เกี่ยวกับระบบการต่อต้านการทุจริตเพื่อขอรับรองระบบกับ CAC
- เยี่ยมชมบริษัทคู่ค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG

• ปี 2563-2564

- เป้าหมายสนับสนุนให้บริษัทคู่ค้าได้รับการรับรองระบบการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2558

- บริษัทขยายเครือข่ายโครงการ Anti-Corruption ไปยังคู่ค้า
- ประกาศเจตนารมณ์ 67 บริษัท
- ผ่านการประเมินตนเอง 71 ข้อ 41 บริษัท



ปี 2560

- บริษัทได้รับการรับรองการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption: CAC) เป็นครั้งที่ 2 (ต่ออายุ 3 ปี)
- บริษัทคู่ค้าในกลุ่มสมบรูณ์เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ 100% = 636 บริษัท
- เยี่ยมชมบริษัทคู่ค้าและลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG



ปี 2562

- บริษัทได้ส่งเสริมและให้ความรู้กับบริษัทคู่ค้าให้เข้าใจและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริต และเชิญชวนให้คู่ค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC โดยมีบริษัทคู่ค้าได้เห็นความสำคัญและร่วมประกาศเจตนารมณ์กับ CAC จำนวน 24 บริษัท
- ได้รับรางวัล CAC Change Agent Award โดยการชักชวนคู่ค้าของบริษัทที่เป็น SME เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ภายใต้โครงการ CAC SME Certification ได้มากกว่า 10 บริษัทในรอบปี จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) ซึ่งเป็นการต่ออายุการรับรองเป็นวาระที่ 3 ของบริษัท



การดำเนินธุรกิจด้วยความเป็น ธรรม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายและยึดถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง ในการปฏิบัติต่อลูกค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า คู่แข่ง อย่างเสมอภาค ด้วยความ มุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความสุจริต เป็นธรรมและโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน เคารพในทรัพย์สินทางปัญญา สิทธิทางการเมือง และคำนึงถึง ผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กรต่อ ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนการดูแลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไม่ให้เกิดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทุกกลุ่มควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและท้องถิ่นให้เข้มแข็ง ได้แก่

1. การแข่งขันที่เป็นธรรม

การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้กับลูกค้า หรือเจ้าหนี้ อย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยตั้ง อยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่ทั้งสองฝ่ายได้ ให้สัญญาไว้ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ระบุเงื่อนไข และข้อตกลงต่าง ๆ ร่วมกัน ไว้ในสัญญา และ ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่าง เคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและหรือ ข้อตกลงข้อใดข้อหนึ่งได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อ ร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- (2) ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้อง เพียงพอ และ กันต่อเหตุการณ์ ต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้า และการบริการ
- (3) ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ตรงตามข้อตกลงกับลูกค้าใน ราคาที่เป็นธรรมและไม่ค้ากำไรเกินควร
- (4) จัดให้มีระบบ/กระบวนการ ที่ให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับ คุณภาพปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวม ทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองการส่งมอบสินค้า และ การดำเนินการให้ดีที่สุด เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนอง อย่างรวดเร็ว
- (5) สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ของลูกค้า
- (6) มุ่งเน้นการพัฒนาในการผลิตสินค้า การใช้บรรจุภัณฑ์ และการขนส่งสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

การดำเนินการในปี 2562

บริษัทได้ดำเนินการเข้าเยี่ยมบริษัทลูกค้าอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ ทุกเดือน เพื่อรับฟังข้อเสนอแนะและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น สำหรับการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ และการให้บริการเพื่อสนอง ความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันทั่วทั้ง พร้อมทั้งให้คำแนะนำ ในการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

2. ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมของลูกค้า

- ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของ คู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าได้เข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อ สังคมของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านทางตรงด้วยแรงงานจิตอาสา หรือทางอ้อมด้วย การสนับสนุนทุนทรัพย์หรือสิ่งของตามความสามารถและ ความประสงค์ของคู่ค้า
- ตรวจสอบความเกี่ยวข้องและเกี่ยวข้องระหว่างพนักงาน ทุกระดับชั้นกับคู่ค้า ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกัน ความไม่เป็นธรรมและไม่เสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ระหว่างคู่ค้า
- ชี้แจง ขอความร่วมมือ และตรวจสอบถึงความเป็นธรรม ในการจ้างงานและการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานของ คู่ค้าเพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างต่อเนื่อง

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อมไว้ในนโยบายและข้อปฏิบัติในการจัดซื้อ จัดจ้าง
- (2) สนับสนุนให้พันธมิตรทางการค้า/คู่ค้า ยอมรับ และนำ นโยบายไปปรับใช้ในลักษณะเดียวกันโดยไม่ก่อให้เกิด การแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- (3) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของ คู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อ สังคมของบริษัท

การดำเนินการในปี 2562

- (1) บริษัทกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง รายงาน การมีส่วนได้เสียของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัท รับทราบทุกครั้งที่มีการทำรายการ
- (2) บริษัทได้จัดกิจกรรม เพื่อเป็นการสร้างสัมพันธ์ภาพระหว่าง บริษัทกับคู่ค้า เช่น กิจกรรมโหวตสิ่งการกุศล เป็นต้น
- (3) บริษัทได้สื่อสารกับคู่ค้าผ่านช่องทางทางการร้องเรียน/ ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการ

3. การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

ส่งเสริมและปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิทางศีลธรรม อย่างเคร่งครัด

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติ ในการทำงาน หัวข้อการปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

- (2) ส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยใช้สินค้าและบริการที่มีทรัพย์สินทางปัญญาถูกต้องตามกฎหมาย และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- (3) พนักงานทุกคนมีหน้าที่ปกป้องและรักษาความลับอันเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทเพื่อมิให้ข้อมูลเหล่านั้นรั่วไหล และต้องไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาประเภทต่าง ๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือนุคคลอื่น โดยมิได้รับอนุญาต
- (4) พนักงานทุกคนต้องเคารพต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น และไม่นำผลงานอันมีทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นไม่ว่าทั้งหมด หรือบางส่วนของผลงานไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต

การดำเนินการในปี 2562

บริษัทมุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาที่บริษัทเป็นเจ้าของ ให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือการถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ซึ่งได้กำหนดเป็นนโยบายจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างเคร่งครัด

4. การเกี่ยวข้องกับการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบ:

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วม และไม่ฝักใฝ่พรรคการเมือง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองใด ไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทไปใช้สนับสนุนพรรคการเมืองหรือนักการเมือง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานใช้อำนาจครอบงำ ช่มชู้ บีบบังคับ เพื่อวัตถุประสงค์ทางการเมือง

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ธารงศ์และส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ผ่านช่องทางการสื่อสาร เช่น Weekly News เสียงตามสาย เป็นต้น
- (2) เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองโดยอิสระ โดยไม่เข้าไปชักจูง ครอบงำ

การดำเนินการในปี 2562

บริษัทได้ส่งเสริมความรู้เรื่องสิทธิทางการเมือง และได้เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิทางการเมืองอย่างอิสระโดยไม่ได้เข้าไปครอบงำ ชักจูง ช่มชู้ และมีส่วนร่วมแต่อย่างใด

การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนและการพื่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของพนักงานทุกคน ซึ่งเป็นรากฐานของการดำเนินธุรกิจอย่างมีและคุณค่า

บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญมากในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ทั้งในเรื่องการให้ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และการพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม เพื่อให้พนักงานมีความสามารถและเป็นคนดีของสังคม เช่น การจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิตทรัพย์สิน มีสุขอนามัยที่ดี พัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพรวมทั้ง ให้พนักงานรับทราบข่าวสารของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ฝ่ายเลขานุการบริษัท กรณีที่มีการทำผิดกฎหมาย หรือผิดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สิ่งพักงาน ช่มชู้ รบกวนการปฏิบัติงาน การเลิกจ้าง (มาตรา 89/2) อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ
- (2) กำหนดนโยบายให้บริษัทในกลุ่มสมบุรณ์ ไม่ทำธุรกรรมกับบริษัทที่ไม่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนโดยเฉพาะการละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน ด้าน เพศ เชื้อชาติ ศาสนา สตรี เด็ก ความพิการ เป็นต้น
- (3) กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการกระทำผิดกฎหมายสิทธิมนุษยชน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- (4) กำหนดให้มีการตรวจประเมินตามกฎหมายแรงงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน และรายงานคณะกรรมการบริษัททราบ
- (5) เปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม แสดงความเห็นผ่านช่องทางและวิธีการแจ้งเบาะแสโดยส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email) ไปยังกรรมการอิสระหรือเลขานุการบริษัท
- (6) มีช่องทางการสื่อสารและช่องทางการแจ้งเบาะแสเพื่อให้พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย ทราบความคืบหน้าในการแจ้งเบาะแส
- (7) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2547

ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียนการแจ้งเบาะแส และแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กร

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล และหลักจริยธรรม เพื่อนำไปสู่ความสงบสุขในสังคม และสร้างความเจริญเติบโตให้องค์กรด้วยความยั่งยืน

1. การเคารพสิทธิในการทำงานตามหลักสิทธิมนุษยชน :

โดยการไม่เลือกปฏิบัติต่อการจ้างงาน ไม่ใช้แรงงานเด็ก เคารพในสิทธิและเสรีภาพของพนักงาน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดนโยบายว่าด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ยึดหลักความเท่าเทียม และเสมอภาค โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สีผิว เพศ ศาสนา สัญชาติ ภูมิหลังของบุคคล ความคิดเห็นทางการเมือง อายุ หรือความทุพพลภาพ มาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและ ตัดสินใจ การจ้างงาน
- (2) ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงาน มีการเรียนรู้ อย่างสม่ำเสมอ
- (3) จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสเพื่อให้พนักงานสามารถร้องเรียน ในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องที่จะเป็นการกระทำผิดกฎหมายหรือ ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหารวมถึงมีมาตรการคุ้มครอง พนักงานผู้แจ้งเบาะแสผู้ถูกร้องเรียนและให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสเป็นความลับโดยกำหนด กระบวนการแจ้งเบาะแสที่เป็นระบบและยุติธรรม

2. ให้ความสำคัญคุ้มครองทางสังคมและสภาพการทำงานของพนักงาน:

โดยกำหนดเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรมและได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่นที่เหมาะสมตามกฎหมาย โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมที่มีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือการคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งในหน้าที่การงาน และครอบครัว
- (2) มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพในรูปแบบเงินเดือน/โบนัส/สวัสดิการ/เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าตอบแทนอื่น ๆ
- (3) แต่งตั้ง โยภยา ให้รางวัลและลงโทษพนักงาน ด้วยความเป็นธรรมและสุจริตใจโดยอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงาน
- (4) กำหนดนโยบายให้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับการประมวลผลการรวบรวมข้อมูล การพิจารณาบทลงโทษ และการรายงานการแจ้งเบาะแสดต่อคณะกรรมการบริษัท
- (5) เปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการสวัสดิการ ลูกจ้างในสถานประกอบการเพื่อแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และสถานภาพของบริษัท ให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ
- (6) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานแจ้งเบาะแสที่ให้ข้อมูลแก่ทางกรรมการดำเนินการทำผิดกฎหมายหรือผิด พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสหรือการทำความผิดกฎหมาย

3. ให้ความสำคัญคุ้มครองสุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน

ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน รวมถึงมีสุขอนามัยที่ดี

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) กำหนดให้มีการพัฒนานโยบายความปลอดภัย และอาชีวอนามัย ในสถานประกอบการ
- (2) วิเคราะห์และหามาตรการ เพื่อควบคุมความเสี่ยงด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน รวมถึงจัดให้มีระบบป้องกันมลพิษที่อาจเกิดขึ้นระหว่างปฏิบัติงาน จัดให้มีสถานที่ทำงานที่สะอาด เพื่อความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น
- (3) สื่อสารให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับข้อกำหนดว่าด้วยวิธีปฏิบัติที่ปลอดภัยในการทำงานให้มีการกำหนดและทดสอบให้แน่ใจว่าพนักงานเข้าใจและทำตามระเบียบปฏิบัติได้ถูกต้อง
- (4) จัดหาอุปกรณ์ความปลอดภัย และอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยส่วนบุคคลที่จำเป็นให้แก่พนักงาน
- (5) ประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน
- (6) ให้พนักงานมีส่วนร่วมในระบบบริหารจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม และเคารพสิทธิของพนักงาน

การดำเนินงานปี 2562 และแผนการดำเนินงานปี 2563 ระบุอยู่ในรายงานความยั่งยืน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

คณะกรรมการบริษัทยึดหลักและดำเนินการตามนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าซึ่งเป็นผู้ซื้อผลิตภัณฑ์และได้รับบริการโดยตรงจากบริษัท รวมไปถึงผู้บริโภคที่เป็นผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าว เพื่อให้ลูกค้าและผู้บริโภคมั่นใจได้ว่านอกจากจะได้รับสินค้าและบริการในราคาที่ยุติธรรม มีคุณภาพที่ดีที่สุดแล้ว บริษัทยังตระหนักถึงความปลอดภัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการกระทำที่เป็นการละเมิดหรือทำให้เสียสิทธิของผู้บริโภค

แนวทางในการปฏิบัติ

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

การดำเนินงานปี 2562 และแผนการดำเนินงานปี 2563 ระบุอยู่ในรายงานความยั่งยืน



การพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างมีความสุข โดยมุ่งเน้นที่การสร้างโอกาสด้านการศึกษาและอาชีพแก่กลุ่มเยาวชนและผู้ด้อยโอกาส โดยเฉพาะด้านอาชีวศึกษา ให้มีความรู้ พึ่งพาตนเอง มีความเข้มแข็งสามารถอยู่ได้ด้วยตนเอง อีกทั้งมุ่งเน้นกระบวนการทำงานร่วมกับชุมชน และส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนทั้งใกล้และไกลตามนโยบายของบริษัท และสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาของภาครัฐและวิถีสู่ชุมชน เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) สร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน และบำเพ็ญประโยชน์เพื่อสังคม
- (2) สร้างโอกาสเพื่อการศึกษา ศิลปะวัฒนธรรม และจริยธรรม
- (3) สร้างอาชีพ สร้างรายได้ในชุมชน
- (4) การพัฒนาคุณภาพชีวิตและพัฒนาทักษะ

การดำเนินงานปี 2562 และแผนการดำเนินงานปี 2563 ระบุอยู่ในรายงานความยั่งยืน



กิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์ 3 วัน 2 คืน โรงเรียนบ้านหนองไร่ จ.ระยอง

การจัดการทรัพยากรสิ่งแวดล้อมและพลังงาน

สำหรับภาพรวมผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาเป็นไปตามเป้าหมายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2015) ที่ได้การรับรองอย่างต่อเนื่อง บริษัทมุ่งเน้นให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมในพื้นที่ทำงานผ่านกิจกรรม 5ส และ Big Cleaning Day เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าและผู้เกี่ยวข้องบริษัทอย่างต่อเนื่อง ในส่วนของกระบวนการผลิตได้ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าตลอดจนมีมาตรการควบคุม บำบัด และตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมทั้งภายในโรงงานและพื้นที่ชุมชน เพื่อให้มั่นใจว่ากิจกรรมของบริษัทเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามแนวทางปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

แนวทางในการปฏิบัติ

- (1) พัฒนาและแสวงหาความรู้เพื่อจัดการ ป้องกันและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- (2) ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
- (3) ส่งเสริมการดำเนินงานด้านอนุรักษ์พลังงานและลดภาวะโลกร้อนอย่างต่อเนื่อง
- (4) ส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ ความตระหนักด้านสิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคม

การดำเนินงานในปี 2562 และแผนการดำเนินงาน ปี 2563 อยู่ในรายงานความยั่งยืน

การวิจัยและพัฒนาจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์องค์กรในปี 2562 “มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย” เพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรในระยะยาว ด้วยการพัฒนาและต่อยอดความรู้ใหม่ ๆ และนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต กระบวนการทำงาน ให้เจริญก้าวหน้า ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีต้นทุนที่เหมาะสมและสร้างความสามารถในการแข่งขันให้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง การดำเนินงานปี 2562 และแผนการดำเนินงานปี 2563 ระบุอยู่ในรายงานความยั่งยืน



การจัดทำรายงานความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืน จึงกำหนดให้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสีย แยกออกจากรายงานประจำปี ตั้งแต่ปี 2556 โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีหน้าที่กำหนดนโยบายขอบเขต ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในปี 2562 ยอดผลิตรถยนต์อยู่ที่ 2,013,710 คัน ลดลงจากปี 2561 ร้อยละ 7 โดยแบ่งออกเป็นการขายภายในประเทศ 1,007,552 คัน ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 3 และการส่งออก 1,054,103 คัน ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 8 โดยเป้าหมายต้นปี 2562 กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (ส.อ.ท.) ประกาศเป้าหมายการผลิตรถยนต์อยู่ที่ 2.15 ล้านคัน โดยแบ่งเป็นการส่งออก 1,100,000 คัน แต่ด้วยสถานการณ์ทางการตลาดของประเทศไทยและในระดับโลกมีการชะลอตัวอย่างต่อเนื่องส่งผลให้มีการปรับลดเป้าหมายการผลิตลงเหลือ 2 ล้านคัน โดยแบ่งเป็นเพื่อการส่งออก 1 ล้านคัน และเพื่อใช้ภายในประเทศ 1 ล้านคัน

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
2562	796,304	1,176,976	40,430	1,217,406	2,013,710	-7.10%

ที่มา : สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

สำหรับสาเหตุที่ยอดประกอบรถยนต์ต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจากความต้องการรถยนต์ภายในประเทศที่ลดลง ภาวะน้ำท่วมในช่วงกลางปี และอัตราหนี้สินครัวเรือนขยายตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 ซึ่งถือว่ามียอดหนี้ที่สูงที่สุดในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ทางด้านการส่งออก ผลจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและประเทศจีนยังมีผลกระทบต่อเนื่อง ทำให้อัตราการสั่งซื้อในแต่ละประเทศลดลง ประกอบกับเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว นอกจากนั้นค่าเงินบาทในช่วงครึ่งปีหลังของประเทศไทย แข็งค่าขึ้นอย่างมาก ส่งผลให้ราคาขายรถยนต์ส่งออกจากประเทศไทย เมื่อถึงประเทศปลายทางจะมีราคาที่สูงขึ้น ส่งผลให้ผู้ประกอบการยานยนต์หลายยี่ห้อต้องมีการปรับตัว โดยการลดกำลังการผลิต รวมไปถึงประกาศลดระยะเวลาการทำงานลง และส่งผลกระทบต่อผู้ผลิตชิ้นส่วนในบางบริษัท โดยผู้ผลิตชิ้นส่วนได้มีการดำเนินการปรับตัวเพื่อรองรับสถานการณ์ที่เกิดขึ้น การพิจารณาถึงการใช้เครื่องจักรอัตโนมัติ การควบคุมการผลิต และนำเสนอต่อภาครัฐให้มีการกระตุ้นเศรษฐกิจ และสนับสนุนการพัฒนาฝีมือแรงงานเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ที่จะเกิดขึ้น

รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี ตามแนวทางของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)

ในปี 2562 บริษัทมีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 30 ล้านบาท ซึ่งแบ่งประเภทของการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี ดังนี้

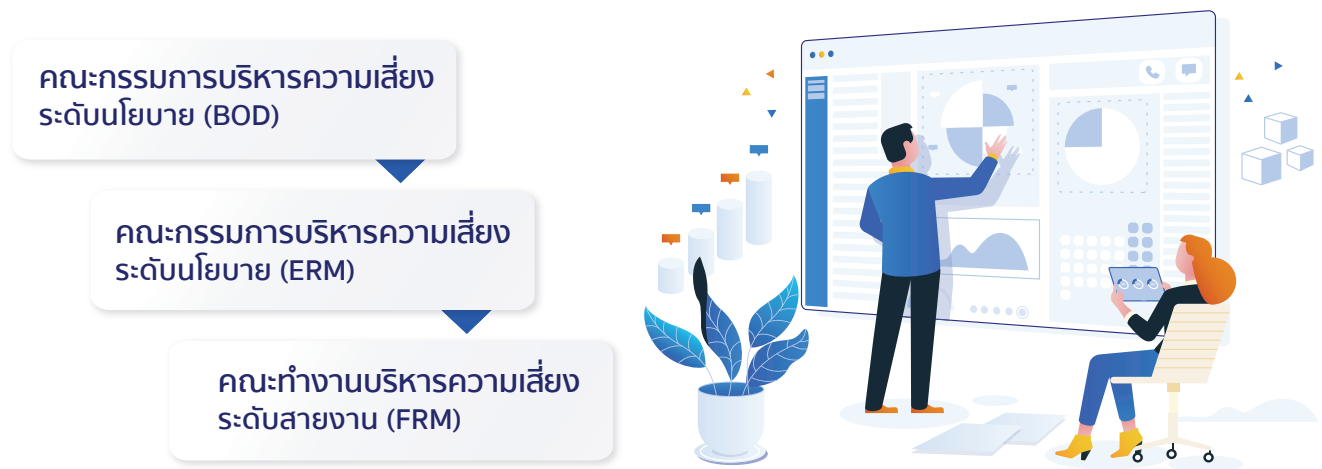
1. การวิจัยประยุกต์ เป็นการศึกษาค้นคว้าเพื่อหาความรู้ใหม่ ๆ โดยมีวัตถุประสงค์หรือจุดมุ่งหมายเบื้องต้นที่จะนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งหรือเพื่อหาวิธีการใหม่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ล่วงหน้า เช่น การประยุกต์ใช้ 3-D Print สำหรับอุตสาหกรรมการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์และมอเตอร์ขับเคลื่อน การพัฒนาเพลาช่าง (Axle shaft) แบบลำตัวเพลาลวง (Hollow shaft) เพื่อลดน้ำหนักเพล่า เป็นต้น

2. การพัฒนาเชิงทดลอง เป็นการศึกษาอย่างมีระบบโดยนำความรู้ที่มีอยู่แล้วมาพัฒนาต่อยอด สร้างวัตถุดิบ เครื่องมือ ผลิตภัณฑ์ กระบวนการผลิต ระบบและบริการใหม่ ๆ หรือปรับปรุงผลิตภัณฑ์หรือกระบวนการผลิตเดิมให้ดียิ่งขึ้น เช่น การทดลองและพัฒนากระบวนการ Aluminum Forging การทดลองและพัฒนาการทดสอบและควบคุมค่า NVH < 3% สำหรับจานเบรก (Disc brake) การพัฒนาใบตัดพรวนดิน (Rotary Blade) สำหรับเครื่องจักรกลการเกษตร การพัฒนาคุณภาพของเหล็ก Carbon Steel จากผู้ผลิตรายอื่น ๆ ที่ไม่ใช่ผู้ผลิตจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อการผลิตเพลาช่าง (Axle shaft) ต้นแบบ AGV เพื่อใช้ในการลากจูงในโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น อย่างไรก็ตาม การพัฒนาเชิงทดลองไม่รวมถึงการเปลี่ยนแปลงตามปกติหรือตามระยะเวลาของผลิตภัณฑ์ ระบบการผลิต กรรมวิธีการผลิต การให้บริการ หรือกิจการอื่น ๆ ที่กำลังดำเนินงาน แม้ว่าการเปลี่ยนแปลงนี้จะมีความก้าวหน้าก็ตาม

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ดำเนินธุรกิจโดยตระหนักถึงความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกธุรกิจ ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร จึงได้นำหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติมาตรฐานสากล COSO ERM มาปรับใช้ในทุกระดับขององค์กร โดยครอบคลุมการจัดการความเสี่ยงทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน ความสอดคล้องกับกฎระเบียบปฏิบัติ รวมถึงความเสี่ยงจากปัจจัยทางด้าน สิ่งแวดล้อม สังคม และ ธรรมชาติ และความเสี่ยงใหม่ (Emerging risks) จากการพัฒนาของวิทยาการและเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และช่วยให้การดำเนินกลยุทธ์องค์กรเกิดประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร และเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์มีทิศทางที่ชัดเจน สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับนโยบาย (BOD) ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง และกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee: ERM) ทำหน้าที่กำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ กำหนดกระบวนการและมาตรการในการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร ติดตามการทบทวนความเสี่ยงและการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมชาติ รวมถึงแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานแต่ละสังกัดตามความเหมาะสม คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานของแต่ละสังกัด (Functional Risk Management Committee: FRM) ทำหน้าที่บ่งชี้ และประเมินความเสี่ยงระดับสายงาน รวมถึงติดตามและรายงานผลการจัดการความเสี่ยงระดับปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ทำหน้าที่สอบทานการบริหารความเสี่ยง



การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงโดยมุ่งเน้นให้การดำเนินกลยุทธ์องค์กรตอบสนองต่อปัจจัยการเปลี่ยนแปลงอุตสาหกรรมยานยนต์และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร โดยมุ่งเน้นการพัฒนารูปร่างร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ ตอบสนองต่อผู้ได้เสียอย่างรอบด้าน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ลูกค้า พนักงาน และ คู่ค้า นำสู่การพัฒนาธุรกิจและการบริหารจัดการองค์กรอย่าง

ยั่งยืน โดยลดความเสี่ยงจากปัจจัยและการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ และสามารถพร้อมรองรับโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ จากการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรม กฎหมาย ข้อบังคับ และ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ อย่างเหมาะสมและสมดุล โดยคำนึงถึงความสำคัญของการพัฒนาการบริหารจัดการภายในองค์กรตลอดจนการพัฒนาสายโซ่อุปทาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ	แนวทางจัดการความเสี่ยง
1 ด้านกลยุทธ์ (STRATEGY) ความเสี่ยงที่บริษัทจะสูญเสียคำสั่งซื้อของลูกค้า	ความไม่แน่นอนของรายได้ส่งผลกระทบต่อของบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์	- ติดตามการเปลี่ยนแปลงอุตสาหกรรมรถยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตร ทั้งด้านเทคโนโลยีและนโยบายการจัดซื้อของลูกค้า - พัฒนากระบวนการผลิตและเทคโนโลยี เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ทั้งด้านราคาและต้นทุน - บริหารความสัมพันธ์ และพัฒนาการดำเนินธุรกิจร่วมกับลูกค้า - กระจายรายได้ขององค์กรให้มีความหลากหลายของ Portfolio ลูกค้า, ผลิตภัณฑ์
ความเสี่ยงที่เกิดจากการเข้ามาของเทคโนโลยีรถยนต์ไฟฟ้าและนวัตกรรมการผลิตในอนาคต	ความไม่แน่นอนของรายได้ในกลุ่มสมบุรณ์	- วิเคราะห์แนวโน้ม และทิศทางการเติบโตของรถยนต์ BEV ในอนาคต เพื่อประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจ พร้อมทั้งกำหนดมาตรการและแนวทางในการติดตาม - ศึกษาและพัฒนาธุรกิจใหม่เพื่อชดเชยรายได้ที่อาจสูญเสียจากการเข้ามาของเทคโนโลยีรถยนต์ไฟฟ้า โดยวิเคราะห์โอกาสในการลงทุน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อรองรับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน
2 ด้านการดำเนินงาน (OPERATION) ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการด้านคุณภาพ การจัดส่ง วิศวกรรมการผลิต ระบบคุณภาพ และ ความปลอดภัย	ความสามารถในการแข่งขัน ไม่เพียงพอที่จะ รองรับความต้องการของลูกค้าและเชื่อมั่นของลูกค้า	- พัฒนาการจัดการในการผลิตให้เกิดประสิทธิภาพ คุณภาพ วิศวกรรมการผลิต และ ระบบคุณภาพ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นลูกค้า - วิเคราะห์แนวโน้มความต้องการและกำหนดแผนรองรับในระยะยาว
ความเสี่ยงจากการบริหารวัตถุดิบและห่วงโซ่อุปทาน	ความไม่ต่อเนื่องในการผลิต และความผันผวนของต้นทุนการผลิต	- บริษัทมีมาตรการประเมิน ติดตาม และวางแผนร่วมกับลูกค้า เพื่อหามาตรการรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนวัตถุดิบ - วิเคราะห์และพัฒนากระบวนการผลิต รวมทั้งหาแหล่งวัตถุดิบสำรอง เพื่อรองรับความต้องการในอนาคต
ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางด้านภูมิอากาศ สิ่งแวดล้อม เทคโนโลยี และภัยพิบัติทางธรรมชาติ	ความไม่แน่นอนทางด้านต้นทุนปัจจัยในการผลิตและเทคโนโลยี	- ติดตามและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงด้านสิ่งแวดล้อม และภัยพิบัติ - จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และกำหนดมาตรการรองรับ
3 ด้านการเงิน (FINANCE) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน	ความไม่แน่นอนของรายรับ และรายจ่ายของบริษัทจากอัตราแลกเปลี่ยน	- วิเคราะห์แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และวางแผนการใช้เครื่องมือทางการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน - บริษัทมีมาตรการรองรับความเสี่ยงด้วยการทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า รวมทั้งบริหารรายรับและรายจ่ายที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศให้สอดคล้องกัน
4 ด้านความสอดคล้องกับกฎระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง (COMPLIANCE) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและกฎระเบียบ และการบังคับใช้กฎหมายเกี่ยวกับการค้าระหว่างประเทศ การค้าขายระหว่างประเทศ สิ่งแวดล้อม และ บรรษัทภิบาล	ความเชื่อมั่นในการดำเนินงานตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องต่อผู้มีส่วนได้เสีย	- การติดตามการร่างกฎหมาย กฎระเบียบสำคัญ และการบังคับใช้ - บริษัทมีการประเมินความเสี่ยง ผลกระทบ และกำหนดมาตรการรองรับ - บริษัทมีการวางแผนการดำเนินงานให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบ - ตรวจสอบและดำเนินการมาตรการด้านความปลอดภัยให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎระเบียบ - ติดตามและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

การส่งเสริมวัฒนธรรมความเสี่ยง

บริษัทในกลุ่มสมบุรณ์มีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ จึงส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมความเสี่ยงในทุกระดับตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหาร จนถึงพนักงานทุกคน เพื่อให้มีความตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามหลักการบริหารความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน และฝ่ายบริหารของแต่ละสังกัด นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้มีความตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยการนำประเด็นความเสี่ยงเข้าหารือในที่ประชุมหลักของแต่ละบริษัทหรือสังกัดหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กร รวมทั้งมีการสื่อสารหลักการและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติให้เหมือนกันทั่วทั้งองค์กร

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา



รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ปี 2562

- SAT1-2, SBM3** ได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Awards 2019 กรมโรงงานอุตสาหกรรม
- SAT1** ได้รับเกียรติบัตรโครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา Partnership School Project 100% จากกระทรวงศึกษาธิการ
- SAT1** ได้รับรางวัลเชิดชูหน่วยงานที่สนับสนุนการจ้างงานคนพิการเชิงสังคม จากมูลนิธิวันธรรมทานทางสังคม

● เมษายน 2561

สารสนเทศการแก้ไขข้อบกพร่องบริษัท และการเปลี่ยนแปลงกรรมกร

● ตุลาคม 2561

SAT ได้รับรางวัล SD Awards 2018 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้าน ความยั่งยืน Sustainability Awards of Honor
- รางวัลหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI)

● สิงหาคม 2561

1. รางวัลจาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

- SAT2 ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้าน แรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประกาศสถานประกอบการกิจการขนาดเล็ก ไม่มีสภาพ เป็นพิษ

- SAT1, SBM1-2 ได้รับรางวัลเกียรติยศ สถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และ สวัสดิการแรงงาน ประกาศสถานประกอบการกิจการขนาดกลาง ไม่มีสภาพ 13 ปีติดต่อกัน

- SBM3 ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประกาศสถานประกอบการกิจการขนาดกลาง ไม่มีสภาพ 10 ปีติดต่อกัน

- ICPI ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประกาศสถานประกอบการกิจการขนาดเล็ก ไม่มีสภาพ 9 ปีติดต่อกัน

- ICPI2 ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้าน แรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประกาศสถานประกอบการกิจการขนาดเล็ก ไม่มีสภาพ 7 ปีติดต่อกัน

• SAT, SBM2, ICPI

ได้รับรางวัลสถานประกอบการกิจการดีเด่นด้าน ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน

2. SAT, SBM3 ได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Awards 2018 จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

● ธันวาคม 2561

SAT ได้รับรางวัลองค์กรที่สนับสนุนงาน ด้านคนพิการดีเด่น จากกระทรวงการพัฒนาสังคม และความมั่นคงของมนุษย์

● พฤศจิกายน 2561

SAT ได้รับรางวัล SET Awards 2018 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- รางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม Best Investor Relations Awards

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอก ประจำปี 2561

- รางวัลชนะเลิศอันดับที่ 1 Group B : MCC QCC: MITSUBISHI (SAT1)
- รางวัลรองชนะเลิศอันดับที่ 2 Group B : THCC QCC: HINO (SAT2)
- รางวัลชนะเลิศอันดับที่ 1 กิจการ 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 :สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี ไทย-ญี่ปุ่น (SBM1, SBM3)

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ปี 2561

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)

สิงหาคม 2560

- สารสนเทศการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้อำนวยการจากการเกษียณอายุงาน
- **SAT, BSK** และ **SBM** ได้รับรางวัลเกียรติยศความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบอุตสาหกรรม (CSR-DIW Continuous Awards 2017) จากการโรงงานอุตสาหกรรม
- **BSK** ได้รับรางวัลสถานประกอบการต้นแบบดีเด่นระดับประเทศ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

กรกฎาคม 2560

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

กันยายน 2560

- รางวัลจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
 - **SAT, BSK** และ **SBM** ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบกิจการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน 12 ปีติดต่อกัน
 - **SBM 3** ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติสถานประกอบกิจการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน 9 ปีติดต่อกัน
 - **ICP** ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน
2. **SAT** ได้รับประกาศนียบัตร คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

ธันวาคม 2560

SAT ได้รับรางวัลองค์กรสนับสนุนงานด้านคนพิการดีเด่น จากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้า ประจำปี 2560

- รางวัลดีเด่นด้านคุณภาพและการส่งมอบ: (**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 2560

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 5 มีนาคม 2563

	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	127,502,750	29.99
2.	ตระกูลกิตะพานิชย์	58,827,649	13.84
3.	บริษัทไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	54,708,486	12.87
4.	NORTRUST NOMINEES LTD-CL AC	25,935,400	6.10
5.	BBHISL NOMINEES LIMITED	18,803,500	4.42
6.	NORTRUST NOMINEES LIMITED-THE NORTHERN TRUST COMPANY RE IEDP AIF CLIENTS NORTRUST NOMINEES 10 PERCENT ACCOUNT	7,439,600	1.75
7.	AIA COMPANY LIMITED-EQDP-D FUND 1	7,170,500	1.69
8.	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE A) NOMINEES LIMITED	5,599,641	1.32
9.	DBS BANK LTD	3,437,500	0.81
10.	กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวไทยออลสตาร์ปันผล	3,433,300	0.81

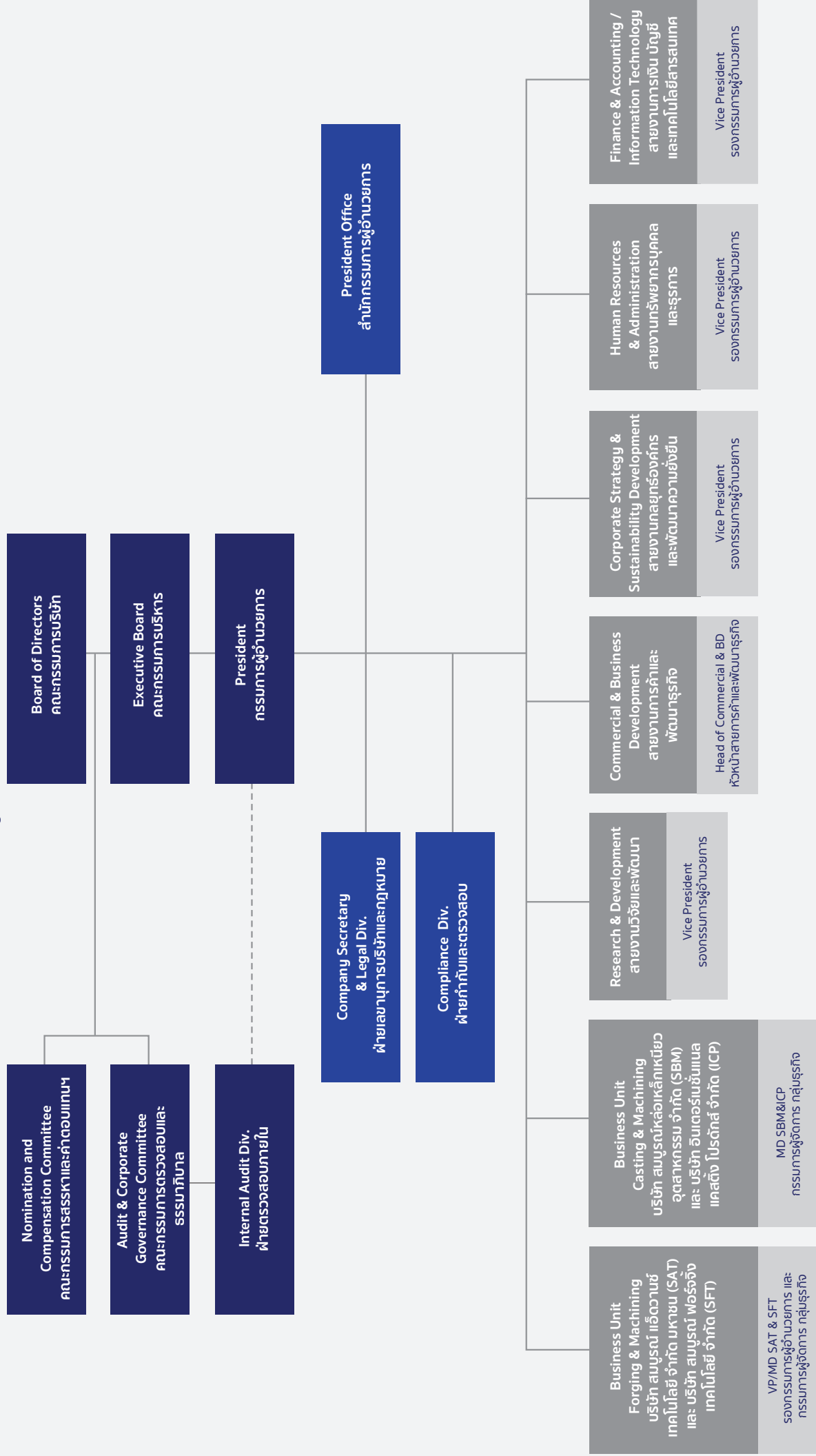
ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทรวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 5 มีนาคม 2563 หุ้นของบริษัท ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 19.98

โครงสร้างองค์กร (Organization) ปี 2562

บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

แผนผังโครงสร้างองค์กร บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



โครงสร้างการบริหาร

โครงสร้างการบริหารของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยมีรายชื่อ ขอบเขต อำนาจและหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ/ กรรมการ
3. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย	กรรมการอิสระ
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการอิสระ
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	กรรมการอิสระ
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ
9. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์	กรรมการ

ภาพประกอบของคณะกรรมการชุดนี้ได้หน้า 51
ทั้งนี้ นางสาวพสุชา สินไชย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์ โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมาย ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ (President) ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย
2. ผลงานผลประกอบการประจำเดือน และประจำไตรมาสของบริษัท เปรียบเทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่ระบุในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้รวมเกินร้อยละ 5 และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการรวมเกินร้อยละ 10
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์การซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ
6. การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัท
7. การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
9. ธุรกรรมใดๆ ที่มีผลให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกิน 1.5 : 1
10. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
11. การเปลี่ยนนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชีการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน

12. การว่าจ้างกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
13. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
14. การอนุมัติวงเงิน การปรับเงินเดือนและโบนัส หรือ สุตโรโบนัส หรือ สุตผลการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
15. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการเลขาธิการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
16. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่ง รวมถึงการเปลี่ยนแปลงแก้ไข การมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องไม่ขัดกับเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
17. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย
18. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการทำกับดักและการ
19. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
20. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กรระดับรองกรรมการผู้อำนวยการขึ้นไป
21. การทำสัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาด้านการบริหาร หรือสัญญาให้คำแนะนำ หรือสัญญาให้ความช่วยเหลือทางเทคนิค ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท
22. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2. คณะกรรมการบริหาร

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

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายจักรินทร์ สารสาส	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายยงเกียรติ กิตะพาณิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร
3. นายประยงค์ ศิริบุญวงษ์ชัย	กรรมการ
4. นางสาวณัฏฐา กิตะพาณิชย์	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ นางสาวพสุชา สันไชย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. กลั่นกรอง

- นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
- แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท
- โครงการลงทุน ทุกโครงการ
- แผนกำลังคนประจำปี
- การสรรหา/ คัดเลือกผู้บริหารใหม่ ในระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากผู้สมัครที่ผ่านการคัดเลือกแล้วอย่างน้อย 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 (ต่ำกว่าระดับฝ่าย มอบให้กรรมการผู้อำนวยการอนุมัติ)
- การให้กู้ยืม/ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยในธุรกิจปกติเกินกว่า 30 ล้านบาท ต่อครั้ง หรือยอดสะสมรวมต่อบริษัทเกิน 100 ล้านบาท

3. ติดตามและกำกับการดำเนินการ

- แผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท

4. รายงานคณะกรรมการบริษัท

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน
- รายการที่คณะกรรมการบริหาร อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ ซึ่ง 1 ใน 3 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร. ปิญจะ	เสนาดีสัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2. นายไพฑูรย์	ทวีพล	กรรมการ
3. ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการ

นายไพฑูรย์ ทวีพล เป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ นางอรอนงค์ ไยยะธรรม เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน ตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับกันทั่วไป และให้มีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนพิจารณาถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัท
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
7. ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณ และอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
8. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยมีรายละเอียดขึ้นต่อไปนี้ ประเด็นสำคัญ ดังนี้
 - (1) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
 - (2) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

- (3) การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (4) ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (6) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของแต่ละท่าน
 - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่
 - (8) รายการอื่นใดที่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ
9. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
 10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย
 11. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกปี
 12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ
 13. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาส
 14. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นแก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีได้แจ้งเหตุอันควรสงสัย ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับทราบ โดยให้ดำเนินการภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชีแล้ว
 15. รับทราบสำเนารายงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ที่ได้รายงานถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 16. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 17. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจได้ตามความเหมาะสม
 18. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

4. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย	กรรมการ
3. นายอจจรินทร์ สารสาส	กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ดร. อโณทัย เหมะเจาะ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ดังนี้
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการและกรรมการผู้ช่วยการ
 - นโยบายหลักเกณฑ์วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้ช่วยการ
- คัดเลือกและเสนอชื่อนักบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาดังนี้
 - กรรมการ
 - กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่ได้รับมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงจากกรรมการบริษัท
 - กรรมการผู้ช่วยการและรองกรรมการผู้ช่วยการสำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้ช่วยการมอบให้กรรมการผู้ช่วยการพิจารณาเบื้องต้นเพื่อเสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความเห็นชอบและเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมทั้งการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- ดูแลให้กรรมการและกรรมการผู้ช่วยการ ได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
- กำหนดแนวทาง นำเสนอ และให้ความเห็นชอบผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วยการ เพื่อพิจารณาปรับค่าตอบแทนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี
- ติดตามการกำหนดแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ช่วยการและรองกรรมการผู้ช่วยการเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

- รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
- ทบทวนและติดตามการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน ตามความเหมาะสม
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

ประกอบด้วย ผู้บริหารของบริษัท

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวนภัส กิตะพานิชย์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ
2. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์	กรรมการ
3. ดร. อโณทัย เหมะเจาะ	กรรมการ
4. นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์	กรรมการ
5. นายมงคล แซ่จิว	กรรมการ
6. นายณัฐจร ญาณภิรัต	กรรมการ
7. นายวัชรธร กิตะพานิชย์	กรรมการ
8. นายวราสา สอนดี	กรรมการ

ทั้งนี้ นายกษิต เจริญพันธ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

- กำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมบูรณาการการบริหารความเสี่ยงเข้ากับการบริหารธุรกิจขององค์กร และมีการทบทวนกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ
- กำหนดให้มีกระบวนการ หลักเกณฑ์ และมาตรการในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมินผล ติดตาม และสื่อสารในระดับภาพรวมขององค์กร เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบอย่างต่อเนื่อง ตามแนวทางบริหารที่กำหนดไว้
- ติดตามให้มีการทบทวนความเสี่ยง และจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร (corporate risk) ให้บรรลุผลตามเป้าหมาย พร้อมรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลตามลำดับ

4. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานแต่ละสังกัด ได้ตามความเหมาะสม และติดตามผลการดำเนินงานของ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานของแต่ละสังกัด ทุกไตรมาส
5. ส่งเสริมให้หน่วยธุรกิจและหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ มีความตระหนักด้านการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งให้คำแนะนำและสนับสนุนทรัพยากรที่จำเป็นต่อการบริหารความเสี่ยงของ องค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด
6. จัดให้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหาร ความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย โดยมี มาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และ สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ

6. ผู้บริหาร ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวนภัส กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายปฏิบัติการ SAT และกรรมการผู้จัดการ SFT
3. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์	กรรมการผู้จัดการ SBM และ ICP
4. นายมงคล แซ่จิว	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายงานวิจัยและพัฒนา
5. นายณัฐจร ญาณภักดิ์	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการเงิน บัญชี และ เทคโนโลยีสารสนเทศ
6. นายธรรณัฐ ฤทธิน้ำ	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สำนักกรรมการผู้อำนวยการ และ กรรมการผู้จัดการ MSA
7. ดร. อโณทัย เหมะเจาะ	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย เสนอ ให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและไตรมาส ของบริษัท และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณ ให้ คณะกรรมการบริษัท รับทราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. อนุมัติค่าใช้จ่ายได้ไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง โดยต้องรายงาน ให้คณะกรรมการบริษัททราบ

5. อนุมัติโครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการ ลงทุนนั้น ต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของ บริษัท และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนโครงการ (IRR Project) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 และต้องสอดคล้องกับนโยบายการกำหนด ราคาขาย ของคณะกรรมการบริหาร และรายงานคณะกรรมการ บริหาร ทราบ เว้นแต่ โครงการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้างต้น ให้เสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึง โครงการลงทุน เพื่อการบำรุงรักษา การปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือ การทดแทนเครื่องจักรเดิม
6. อนุมัติ ให้ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับ แผนกลงไป
7. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการไม่รวมถึง (ต้อง ไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ ทำให้กรรมการผู้อำนวยการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วน ได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับ บริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนด ให้ขอความเห็น ชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัท และบริษัทย่อย เป็นต้น

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ของกิจการ โดยปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการ ที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน)

กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 66.67 ของคณะกรรมการบริษัท

ประกอบด้วย

1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่น
2. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย
3. นายอรรถกร สารสาส
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง
6. นายประยงค์ หิรัญญะวณิช

คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทั้งนี้ ให้นับ รวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้ วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานเป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าสิ่งอำนวยความสะดวก รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่เหมือนกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่
- บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่ การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (10) กำหนดวาระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. การลงคะแนนเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมลงคะแนนเสียงชี้ขาด
4. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าในแต่ละปี และจะประชุมกันมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบและวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งให้กับกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 7 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุม ประธานฯ ได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย และมีการกำหนดให้กรรมการ

ที่ไม่เป็นผู้บริหารได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการ โดยในปี 2562 ได้มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารรวม 2 ครั้ง เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2562 และวันที่ 19 ธันวาคม 2562 โดยมีประธานกรรมการเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม รายงานการประชุมจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมจะถูกจัดเก็บไว้ที่ตู้เอกสาร ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ สำหรับให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ	12/12	-	-	-	2/2
2. นายยงยุทธ กิตติพาณิชย์	กรรมการ / รองประธานกรรมการ	12/12	-	-	-	-
3. ดร. ปิยะจะ เสนาดีสัย	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	12/12	-	6/6	3/3	2/2
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	12/12	12/12	-	3/3	2/2
5. นายไพฑูรย์ ทวีพล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบฯ ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	12/12	-	6/6	3/3	2/2
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบฯ	11/12	-	6/6	-	2/2
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร	12/12	12/12	-	-	2/2
8. นายยงเกียรติ กิตติพาณิชย์	กรรมการ รองประธานคณะกรรมการบริหาร	12/12	12/12	-	-	-
9. นางสาวนภัส กิตติพาณิชย์	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ	11/12	12/12	-	-	-

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบริษัทได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ บริษัท ในปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน) ซึ่งมีจำนวนเกินร้อยละ 66.67 ของกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

ชื่อ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งสุดท้าย (ปี 2562)	ประเภทของกรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้งเป็นกรรมการในปี 2563	การแต่งตั้งในครั้งถัดไป
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	2551	2560	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	ใช่	2563
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	2547	2562	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2565
3. ดร. ปิยะจะ เสนาดีสัย	2547	2561	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2564
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	2552	2560	กรรมการอิสระ	ใช่	2563
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	2551	2560	กรรมการอิสระ	ใช่	2563
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	2561	2561	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2564
7. นายประยงค์ ศิริบุญวงษ์	2560	2562	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2565
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	2547	2561	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2564
9. นางสาวนภัสกร กิตะพานิชย์	2547	2552	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2565

เลขานุการบริษัท

ตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวพสุชา สีนไชย ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป-ฝ่ายกฎหมายเป็นเลขานุการบริษัท โดยมีผลวันที่ 1 พฤษภาคม 2561 เพื่อปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

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

นางสาวพสุชา สีนไชย

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

คุณสมบัติ

มีความรู้ด้านกฎหมายธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีประสบการณ์ในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและจัดทำรายงานการประชุม มีมนุษยสัมพันธ์ดี

ผ่านการอบรม

- Effective Minutes Taking (EMT) 44/2019 (IOD)
- Company Secretary Program (CSP) 83/2017 (IOD)
- Company Reporting Program (CRP) 18/2017 (IOD)
- หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท 1/2015 (Thai LCA)

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการและผู้บริหาร



คณะกรรมการ

1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ (ตั้งแต่ปี 2551 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 72 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชา การพัฒนาภูมิสังคมอย่างยั่งยืน 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 1 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2551 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ บมจ. หลักทรัพย์บัวหลวง
- 2551 - เม.ย. 2562 ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ บมจ. เทวศประกันภัย
- 2551 - ก.พ. 2560 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ บมจ. ดี เอราวัณ กรุ๊ป

2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์

- รองประธานกรรมการ
- กรรมการ (ตั้งแต่ปี 2547 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 68 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Role of the Chairman

% การถือหุ้นในบริษัท 0.85%

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2547 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ / กรรมการ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ แคลสดีง โปรดักส์
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจ เทคโนโลยี
- 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเพียวอุตสาหกรรม
- กรรมการ บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
- 2547 - 2560 กรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

3. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
- กรรมการอิสระ (ตั้งแต่ปี 2547 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 71 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัย ชฟพลส์ สหรัฐอเมริกา

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Audit Committee Program
- Role of the Compensation Committee Program
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดกุน (วคท.) รุ่นที่ 8
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 2 สถาบันพัฒนากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า และการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 4
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 15/2016
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 12/2018

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ผู้บริหาร 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. ตรีดี วัฒนา
- 2526 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์

4. นายจจจรินทร์ สารสาส

- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
- กรรมการอิสระ (ตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 76 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ การจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเคนซิงตัน สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐ ร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 1
- วุฒิบัตร/ใบอนุญาตวิศวกรควบคุม (วุฒิวิศวกรอุตสาหกรรม)

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอิสระ ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพ (TQM)
- ปัจจุบัน นายกิตติมศักดิ์ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย (TAPMA)
- ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษา กลุ่มบริษัท Cobra International
- 2561-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2552-2561 กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2557-2559 ประธานคณะกรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยง บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



5. นายไพฑูรย์ ทวีผล

- ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
- กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการอิสระ (ตั้งแต่ปี 2551 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 69 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมหลักสูตร

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

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน บมจ. เคซีอี อีเลคทรอนิกส์
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เคซีอี อีเลคทรอนิกส์
- 2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจ. เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป
- 2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บมจ. ฮีชีบาย
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2545-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา

6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง

- กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- กรรมการอิสระ (ตั้งแต่ปี 2561 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 69 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

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Boards that Make a Difference

% การถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี -

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 2 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2561-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2558-ปัจจุบัน กรรมการคณะกรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลความเสี่ยง ธนาคารแห่งประเทศไทย
- 2557-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ กรรมการผลตอบแทน บมจ. บ้านปู
- 2556-ปัจจุบัน ประธานมูลนิธิ มูลนิธิวันชิววัน
- 2556-ปัจจุบัน Member, Board of Trustee International Rice Research Institute (IRRI) Los Banos, the Philippines

7. นายประยงค์ ศิริบุญวณิชย์

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ (ตั้งแต่ปี 2562 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 68 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- MBA New York University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program

% การถือหุ้นในบริษัท -ไม่มี-

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2560-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
บจ. Zafco FTZ, Dubai
- 2555-ปัจจุบัน กรรมการกลยุทธ์
องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)
- 2560-2561 กรรมการ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2558-2559 ที่ปรึกษา บจ. สยามสินธร
- 2555-2559 ที่ปรึกษากรรมการผู้อำนวยการ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2553-2558 ประธานกรรมการ บจ. ยังก์

8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์

- รองประธานคณะกรรมการบริหาร
- กรรมการ (ตั้งแต่ปี 2547 จนถึงปัจจุบัน)
- อายุ 57 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมหลักสูตร

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

% การถือหุ้นในบริษัท 0.92%

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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



9. นางสาวนภัส กิตะพานิชย์

- กรรมการผู้อำนวยการ
- กรรมการ (ตั้งแต่ปี 2547 ถึงปัจจุบัน)
- อายุ 55 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมหลักสูตร

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

% การถือหุ้นในบริษัท 1.66%

- จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท
- จำนวนบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน 5 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2561-ปัจจุบัน กรรมการผู้อำนวยการ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2561-ปัจจุบัน กรรมการ
บจ. บุญ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
- 2557-ปัจจุบัน กรรมการ
บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
- 2555-ปัจจุบัน กรรมการ
บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี
- 2550-ปัจจุบัน กรรมการ
บจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคลสติ้ง โปรดักส์
บจ. บางกอกสปริงอินเตอร์เรียล
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2557-2560 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายสำนักงานกลาง
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



คณะผู้บริหาร

1. ดร. ชีระวิทย์ สุธีรัตนันท์

- กรรมการผู้จัดการ – SBM และ ICP
- อายุ 53 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- ปริญญาโท (Course work) วิศวกรรมศาสตร์ (เครื่องกล) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (เครื่องกล) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program

% การถือครองหุ้นในบริษัท 0.001%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2552-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ – SBM และ ICP บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
- 2557-2561 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายการขาย และการตลาด บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2556-2557 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายปฏิบัติการ SAT บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี กรรมการผู้จัดการ SFT บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี

2. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

- รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT
- กรรมการผู้จัดการ SFT
- อายุ 51 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Anti- Corruption for Executive Program
- Leadership Development Program (LDP6)

% การถือครองหุ้นในบริษัท 0.00005%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

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



3. นายมงคล แซ่จิว

- รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายงานวิจัยและพัฒนา
- อายุ 57 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการอุตสาหกรรม
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

% การถือครองหุ้น 0.002%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562 รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายงานวิจัยและพัฒนา
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2557- 2561 กรรมการผู้จัดการ - SBM & ICP
บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคลสติกส์ โปรดักส์
- 2550-2556 ผู้จัดการทั่วไป - SBM 1 & ICP
บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคลสติกส์ โปรดักส์

5. นายธรรณัฐ ฤทธิ์น้ำ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ-สำนักกรรมการผู้อำนวยการ SAT
- กรรมการผู้จัดการ - MSA
- อายุ 47 ปี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท MBA – General Management
(หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท M Sc. – Computer and Engineering Management
(หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยอีสต์แฮมป์ตัน
- ประกาศนียบัตรวิศวกรรมเคมี University of Manchester
Institute of Science and Technology (สหราชอาณาจักร)
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิตปีโตรเคมี (เกียรตินิยมอันดับ 1)
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Executive Development Program

% การถือครองหุ้นในบริษัท 0.01%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ-
สำนักกรรมการผู้อำนวยการ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
กรรมการผู้จัดการ MSA
บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร
สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย
- 2559 – 2561 รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจองค์กร
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

4. นายณัฐจร ญาณภักดิ์

- รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ
- * ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
- อายุ 43 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

การอบรมหลักสูตร

- Director Certification Program

% การถือครองหุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. นิปปอน คีโตะ เอนจิเนียริง
- 2560-ปัจจุบัน กรรมการ บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
- 2561-ปัจจุบัน กรรมการ
บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
บจ. บางกอกสปริงอินเตอร์เนชันแนล
บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคลสติกส์ โปรดักส์
บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี
- 2559 – ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการเงิน
บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

6. ดร. อโณทัย เหมะเจาะ

- รองกรรมการผู้อำนวยการ-
สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ
- อายุ 49 ปี

วุฒิทางการศึกษา

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

% การถือครองหุ้นในบริษัท -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562 – ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ-
สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2560-2561 รองกรรมการผู้อำนวยการ-
สายทรัพยากรบุคคล
บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
- 2558-2560 ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
บจ. บางกอกโมบิลิตี เซลล์ จำกัด



การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

กรรมการ		จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 5 มีนาคม 63	ลักษณะการถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ ที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
นายสรรเสริญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	3,607,986	ทางตรง	-
ดร. ปัญจะ	เสนาดีสัย	-	-	-
นายอรรถรินทร์	สารสาส	-	-	-
นายไพฑูรย์	ทวิพล	-	-	-
ดร. สุกทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	-	-	-
นายประยงค์	ศิริบุญะวณิชย์	-	-	-
นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	3,330,600	ทางตรง	-
		589,743	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
นางสาวนภัส	กิตะพานิชย์	2,861,590	ทางตรง	-
		4,217,386	ทางอ้อม (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-
นายพัฒน์พงษ์	วีระศิลป์	250	ทางตรง	-
ดร. ชีระวิทย์	สุริรัตน์นท์	5,000	ทางตรง	-
นายมงคล	แซ่จิว	9,350	ทางตรง	-
นายณัฐขจร	ญาณภักดิ์	-	ทางตรง	-
นายธันรัช	ฤทธิ์น้ำ	6,150	ทางตรง	-
		45,000	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
ดร. อโณทัย	เหมาะจะ	-	-	-

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัท ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ชื่อ – สกุล	หุ้นสามัญ (หุ้น)		
	5 มี.ค. 63	28 ก.พ. 62	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง (เพิ่มขึ้น/ลดลง)
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	3,607,986	3,607,986	0
3. ดร. ปญจะ เสนาดีสัย	-	-	-
4. นายอัครินทร์ สารสาส	-	-	-
5. นายไพฑูรย์ กวีพล	-	-	-
6. ดร. สุกัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	-	-	-
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	-	-	-
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	3,920,343	3,920,343	0
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	7,078,976	7,078,976	0
10. นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์	250	250	0
11. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์นท์	5,000	5,000	0
12. นายมงคล แซ่จิว	9,350	9,350	0
13. นายณัฐขจร ญาณภิรัต	-	-	-
14. นายธันธัช ฤกษ์น้ำ	51,150	51,150	0
15. ดร. อโณทัย เหมะจะจา	-	-	-

หมายเหตุ: - ข้อมูลจากปิดสมุดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 5 มีนาคม 2563

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปี โดยพิจารณาจาก

- (1) ผลการดำเนินงานของบริษัท
- (2) บริษัทไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่
- (3) บริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ
- (4) พิจารณาถึงโครงการลงทุนในโครงการต่างๆ ในอนาคต และบริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและแผนการใช้เงินของบริษัท

บริษัทย่อยกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยจะพิจารณาจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นเช่นเดียวกัน

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ในระยะที่ผ่านมา 5 ปีย้อนหลัง

(หน่วย : บาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2562 ปีที่เสนอ	ปี 2561 ปีที่ผ่านมา	ปี 2560 ปีที่ผ่านมา	ปี 2559 ปีที่ผ่านมา	ปี 2558 ปีที่ผ่านมา
1. กำไรสุทธิ (บาท)	894,639,797	915,596,702	811,240,893	607,557,665	641,538,005
2. จำนวนหุ้น (หุ้น)	425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
3. เงินปันผลจ่ายอัตราต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	1.35	1.35	0.90	0.60	0.60
4. รวมจำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	574,011,756.90	574,011,756.90	382,674,504.60	255,116,336.40	255,116,336.40
5. สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	64.16	63.00	47.17	42.00	39.77

คำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกำหนดคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการและเสนอ คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่าย คำตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 3 ส่วนได้แก่ 1) คำตอบแทนประจำปี ที่จ่ายเป็นรายเดือน 2) เบี้ยประชุม 3) คำตอบแทนประจำปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับ แนวปฏิบัติของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันซึ่งมีขนาดของธุรกิจใกล้เคียงกัน ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ความสามารถในการจูงใจให้กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับความจำเป็นของบริษัท เข้ามาเป็น กรรมการบริษัทได้ รวมทั้งใช้ข้อมูลการสำรวจคำตอบแทนกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกอบการพิจารณาความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่าย คำตอบแทนผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ เป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบจาก 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายคำตอบแทนจาก สกานัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปี ย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับ ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

กรรมการผู้อำนวยการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนด คำตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปี ของผู้บริหารระดับรอง กรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและ ผลการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตาม เป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

คำตอบแทนกรรมการ

1. คำตอบแทนประจำปีที่จ่ายเป็นรายเดือนและเบี้ยประชุม

คำตอบแทนประจำปีที่จ่ายเป็นรายเดือน (บาท)		เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)			
ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท	กรรมการบริหาร	กรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ
1. ประธาน	36,000	54,000	45,000	45,000	45,000
2. รองประธาน	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 2562

ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ในรูปของเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปีกรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 13,643,000 บาท รายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนประจำปี 2562 (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท)					ค่าตอบแทนรวม (บาท)
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
1 นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่น	895,524	1,080,000				108,000	2,083,524
2 นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	621,892	750,000					1,371,892
3 ดร. ปิญจะ เสนาดิสัย	497,512	600,000		270,000	90,000	60,000	1,517,512
4 นายอิจฉรินทร์ สารสาส	497,512	600,000	540,000		90,000	60,000	1,787,512
5 นายไพฑูรย์ ทวีผล	497,512	600,000		180,000	135,000	60,000	1,472,512
6 ดร. สุกัญญา เศรษฐบุญสร้าง	497,512	570,000		150,000		60,000	1,277,512
7 นายประยงค์ ศิริบุญวงษ์	497,512	600,000	360,000			60,000	1,517,512
8 นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	497,512	600,000	450,000				1,547,512
9 นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	497,512	570,000					1,067,512
รวม							13,643,000

หมายเหตุ: ค่าตอบแทนประจำปี เป็นการคำนวณจ่ายจากผลการดำเนินงานในปี 2562 ที่จ่ายในปี 2563

2.2 ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ นอกจากค่าตอบแทนประจำปีจ่ายเป็นรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2562	จำนวนราย	ปี 2561
เงินเดือนรวม	7	27,966,000	8	29,183,400
โบนัสรวม	7	11,275,077	8	10,247,360
รวม	7	39,241,077	8	39,430,760

หมายเหตุ: ปี 2562 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 7 คน คือ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ ดร. อโณทัย เหมาะจะ นายมงคล แซ่จิว ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายภูษิต จรุงญานภักดิ์ และนายธรรณัฐ ฤทธิไกร

2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2562 บริษัท ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2562	จำนวนราย	ปี 2561
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6	1,128,447.40	7	1,268,790

หมายเหตุ : ปี 2562 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 6 คน คือ นางสาวนภัส กิตะพาณิชย์ ดร. อโณทัย เหมาะะเจา- ดร. ชะระวิทย์ สุริรัตน์นท์ นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ นายณัฐจร ญาณภักดิ์ และนายธรรณัฐ ฤกษ์น้ำ

บุคลากร

จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ของบริษัท และบริษัทย่อยมีดังนี้

บริษัท	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2561	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	491	153	502	161
2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	826	132	978	142
3. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตเรียล จำกัด	3	1	-	49
4. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	552	52	514	52
5. บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด	50	4	44	2
รวม	1,922	342	2,038	406
จำนวนพนักงานตามประเภทการจ้างงาน	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	1,882	339	1,938	400
พนักงานสัญญาจ้าง	40	3	100	6

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ของบริษัท และบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
1. แผนกผลิต / ปฏิบัติการวิศวกรรม-Jig Shop	1,346	1,396
2. แผนกวิศวกรรม	96	149
3. แผนกซ่อมบำรุง / รับประกันคุณภาพ / วางแผนการผลิต	378	384
4. แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดซื้อ ฝ่ายจัดหา	131	143
5. สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ (รวมบุคคล BU)	75	86
6. ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน	46	43
7. สายงานขายและการตลาด	29	24
8. ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ/ ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์/ ฝ่ายพัฒนากระบวนการผลิต	26	17
9. ฝ่ายบริหารจัดการ/ ฝ่ายบริหารสายปฏิบัติการ	92	75
10. แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ / แผนก BPI	11	12
11. อื่น ๆ (CSBD / Legal / SEE / Audit / SAM / BOI / SQMR)	34	60
รวม	2,264	2,389

หมายเหตุ: บริษัท ไม่มีสหภาพแรงงาน และไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

คำตอบแทนพนักงาน

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวแทนของพนักงานของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2562	จำนวนราย	ปี 2561
เงินเดือน	2,346	655,851,575	2,484	637,421,281.89
โบนัสรวม	2,240	207,831,578	2,274	213,368,316.00
รวม		846,193,871		850,789,597.89

2. คำตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2562 บริษัท ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัท ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2562	จำนวนราย	ปี 2561
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,712	22,007,947.39	1,647	20,529,927.43

หมายเหตุ: ปี 2562 ไม่รวมจำนวนพนักงาน MSA

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม ทั้ง 3 ท่าน ที่ประชุมได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะและการตรวจสอบ ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้พัฒนามีประสิทธิภาพ มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการติดตามการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ จากการสอบทาน บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยบริษัท ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทยังอยู่จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้ โดยมีขอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการนำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และตัวชี้วัดที่ชัดเจน ในการสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น เสริมสร้างความสามารถคุณภาพชีวิตของบุคลากร มีกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ทั้งการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการจ่ายเงินรางวัลจูงใจให้กับพนักงาน พิจารณาจากผลสำเร็จตามเป้าหมายของดัชนี ชีววัดส่วนบุคคล และผลกำไรของบริษัท เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ด้าน การพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีและรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conducts รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีนี้นับบริษัท ได้รับรางวัล คือ รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืนยอดเยี่ยม (SET Sustainability Awards of Honor) รางวัลบริษัทจดทะเบียนที่มีรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment : THSI) รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ ด้านนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม

ปี 2560-2562 (SET Award of Honor - Excellence in Investor Relations 2017-2019) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับรางวัลโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน (CSR-DIW Awards) จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้เข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชันโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Anti-Corruption: CAC) โดยได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2556 และได้รับการรับรองการยื่นต่ออายุ (Recertification) อย่างต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 3 เมื่อปี 2562 บริษัทได้มีการขยายผลการเป็นแนวร่วมปฏิบัติไปยังคู่ค้าที่สำคัญของบริษัท และเพื่อให้มีความต่อเนื่อง บริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในและภายนอกบริษัท รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการเพียงพอในการต่อต้านและตรวจพบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหาร ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายใน ที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่างๆ พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินการธุรกิจและเป้าหมายของบริษัท จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งคณะกรรมการทั้ง 3 คณะ ได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ทำให้บริษัทมั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ มีการควบคุม การปฏิบัติงานที่เพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ และ

การต่อต้านการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไขมาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก

กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทนั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัท เช่นเดียวกับธุรกรรมปกติ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความเหมาะสมผล และเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียง และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้สินค้าที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างมากต่อการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้การรับรองระบบคุณภาพ “IATF 16949” และ “ISO 14001” ซึ่งมีหน่วยงานที่แยกอิสระจากสายการผลิต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของการทำธุรกรรมด้านการเงิน และจัดซื้อ จัดจ้างนั้น บริษัทกำหนดให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” และ “คู่มือควบคุมการจัดซื้อ-จัดจ้าง” ซึ่งกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ชัดเจนถึงหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงิน และการทำสัญญาจัดซื้อ จัดจ้าง เพื่อให้มีความรอบคอบ รัดกุมและป้องกันการทุจริตในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่าง ๆ นั้น บริษัทจะมีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงานโดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

5. ระบบการติดตาม

บริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2562 รวม 12 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับชั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการ ที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ



รายการระหว่างกัน

บริษัท และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบริษัท หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2561 และ ระหว่างปี 2562 ดังต่อไปนี้
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ SBM	0.71	0.30	ราคาตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัตถุดิบที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT ขายสินค้าสำเร็จรูป ให้ SBM	133.85	148.49	ราคาตลาด
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SBM	11.99	12.40	ราคาใกล้เคียงทุน / SBM ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SBM	40.14	42.44	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SBM

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตเรียล จำกัด (BSK)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ BSK	4.98	6.38	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก BSK	0.40	1.73	ราคาใกล้เคียงทุน / BSK ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
3. SAT รับเงินปันผลจาก BSK	883.98	199.30	

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ ICP	10.75	7.73	ราคาตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัตถุดิบที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
2. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก ICP	30.31	30.89	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ ICP
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก ICP	1.77	2.28	ราคาใกล้เคียงทุน / ICP ใช้สาธารณูปโภคของ SAT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค่าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SFT	140.00	220.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SFT	2.87	5.05	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SFT	0.64	0.72	ราคาใกล้เคียงทุน / SFT ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SFT	10.28	11.47	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SFT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเดก แชนด์ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค่าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. ICP ซื้อกรวยอบแห้งจากบริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเดก แชนด์ จำกัด	46.58	42.14	ซื้อในราคาตลาด / ลักษณะการซื้อสินค้าเป็นครั้งคราวเพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บุญชัย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด (MSA)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค่าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นของ MSA	200.00	200.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. SAT ทำสัญญาให้บริการด้านการบริหาร กับ MSA	14.36	12.34	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการบริหารจัดการ
3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก MSA	8.99	7.00	ตามสัญญากู้เงิน
4. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก MSA	1.68	1.44	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
5. BSK ทำสัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง กับ MSA	20.11	16.22	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
6. BSK รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก MSA	16.38	14.39	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภคของ BSK

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 6 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด (NKE)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. BSK เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นของ NKE	-	30.00	ตามสัญญากู้เงิน
2. BSK รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก NKE	-	0.20	ตามสัญญากู้เงิน
3. SAT จ่ายค่าสินค้าและบริการแก่ NKE	-	7.94	ราคาตลาด / ราคาตามสัญญา

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ยังก์ จำกัด

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. BSK และ SAT มีการขายสินค้าให้แก่ บริษัท ยังก์ จำกัด	11.21	13.17	ขายในราคาใกล้เคียงราคาตลาด / ลักษณะขายสินค้าตามปกติของบริษัท

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด จำกัด (SBH)

ลักษณะรายการที่สำคัญ รายการค้าปกติ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
	ปี 2561	ปี 2562	
1. BSK รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	0.14	0.14	ราคาใกล้เคียงทุน / SBH ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
2. SAT ทำสัญญารับบริการด้านการบริหารจาก บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	19.50	19.50	กำหนดจากอัตราค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงของผู้ให้บริการ จัดสรรตามการให้บริการที่ตกลงกัน / พิจารณาจากประสบการณ์อันยาวนานในความรู้ ความเข้าใจการบริหารธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์เป็นสำคัญ

หมายเหตุ: รายการที่ 1-2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและรรรมภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน โดย 1 ในนั้น เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2562 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทั้งหมด 6 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าประชุมตามรายละเอียดดังนี้

ดร. บัญจะ เสนาดีสัย	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม 6/6 ครั้ง
นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม 6/6 ครั้ง
ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม 6/6 ครั้ง

ในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้แสดงความเห็นรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ ดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 นโยบายบัญชีที่สำคัญ และรายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ โดยสอบทานการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบร่วมกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสภาวิชาชีพบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญ และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีมีความสมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ

ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของส่วนงานตรวจสอบภายในและของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการประเมินระบบควบคุมภายใน สอบทานให้บริษัท มีการบริหาร

ความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ติดตามการปรับปรุงการปฏิบัติงานของผู้บริหารตามข้อเสนอแนะในรายงานที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารระบบควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม

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

นอกจากนั้น บริษัทส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG ฉบับใหม่ ให้สอดคล้องกับ CG Code ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2560

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

การกำกับดูแลด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภายหลังที่บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2556 และได้รับการรับรองอย่างต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 3 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมอบหมายให้ส่วนตรวจสอบภายใน สอบทานการประเมินการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม โดยให้ความสำคัญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณาเป็นรายการเข้าข่ายเป็นธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณา คัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานในปี 2562 ผลการประเมินด้านการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับดี ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อรับทราบความเห็นจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ ปัญหาการทำงานร่วมกับฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง

ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2563 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานขอบเขต ประสบการณ์ทำงาน ความรู้ความสามารถ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบ รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เทียบกับค่าบริการสอบบัญชี สำหรับปี 2563 ที่เสนอมา เห็นว่าเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท เคพี เอ็มจี ภูเก็ต จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีและแสดงความคิดเห็นต่อการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2563

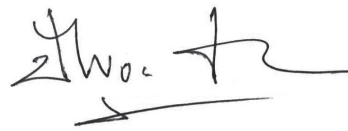
การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และติดตาม แนวทาง การแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท อย่างเคร่งครัดโดยสม่ำเสมอ

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายคณะประจำปี 2562 โดยได้ประเมินการทำหน้าที่โดยรวม และการทำหน้าที่เฉพาะด้าน ได้แก่ 1) การสอบทาน ให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ 2) การสอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 3) การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 4) การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี 5) การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และ 6) การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นโดยรวมว่าได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเพียงพอ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วน ได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน



ดร. ปญจะ เสนาดิษฐ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและ คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

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

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ จัดให้มีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและคำตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญดังนี้
 - 2.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
 - 2.2 คัดเลือกและเสนอชื่อนักบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

- 2.3 หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลใจให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริงและเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจและแนวโน้มอุตสาหกรรม
- 2.4 ทบทวนโครงสร้างคำตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการเพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- 2.5 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการโดยพิจารณาจาก
 - 2.5.1 ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
 - 2.5.2 ข้อมูลเปรียบเทียบกับอ้างอิงบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2.6 กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาที่ยั่งยืน
- 2.7 ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ การเสนอแนะและเสนอชื่อนักบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ เป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ไม่น้อยกว่า 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2562 – 31 ธันวาคม 2562 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ



นายไพฑูรย์ ทวีผล

ประธานคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัท เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัท

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายสรสิริ วงศ์ชะอุ่ม
ประธานกรรมการ



นางสาวนัทสร ภัตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัท และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ โดยรายได้หลักของบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์มาจากการขายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์ เช่น เพลาข้าง จานเบรก ดุมเบรก เป็นต้น โดยเป็นการจำหน่ายให้กับโรงงานประกอบรถยนต์ (Original – Equipment Manufacturer) ที่อยู่ในประเทศเป็นส่วนใหญ่

การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

• การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2562 และ ปี 2561 บริษัท และบริษัทย่อยมีรายได้รวม เท่ากับ 8,199 ล้านบาท และ 8,308 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 109 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 โดยมีรายได้จากการขายสินค้าสุทธิและบริการของปี 2562 เป็นเงิน 8,006 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นเงิน 188 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากภาพรวมอุตสาหกรรมรถยนต์มีปริมาณการผลิตลดลง แต่อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรมีปริมาณการผลิตเพิ่มขึ้นและบริษัท มียอดขายเพิ่มเติมจากคำสั่งซื้อใหม่

• การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

• ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2562 และ ปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและบริการรวม เท่ากับ 6,512 ล้านบาท และ 6,684 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นเงิน 172 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3 สัมพันธ์กับปริมาณการขายที่ปรับลดลง

• ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริหาร

บริษัท มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2562 เท่ากับ 736 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 54 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 8 จากค่าใช้จ่ายขนส่งสินค้าต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น และการรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานที่ปรับปรุงใหม่

• ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2562 บริษัท มีการภาษีเงินได้นิติบุคคล 100 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 9 จากสัดส่วนกำไรจากการดำเนินงานสิทธิประโยชน์ด้านการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับเป็นหลัก

• กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัท มีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และ ภาษีเงินได้ในปี 2562 จำนวน 950 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1 จากกำไรจากการดำเนินงานที่ปรับเพิ่มขึ้น

• กำไรสุทธิ

บริษัท มีกำไรสุทธิ เท่ากับ 899 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อนเป็นเงิน 17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 สาเหตุหลักมาจากปริมาณยอดขายที่ปรับลดลงสัมพันธ์กับภาคอุตสาหกรรมรถยนต์เป็นหลัก

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

• สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัท มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 9,311 ล้านบาท และ 9,065 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 247 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3 สาเหตุหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 295 ล้านบาท และในระหว่างปี กลุ่มบริษัท โดยบริษัทย่อยของบริษัทได้ซื้อส่วนได้เสียของบริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด ร้อยละ 51 ส่งผลให้มีสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับเพิ่มขึ้น 70 ล้านบาท แต่ในระหว่างปี ได้ชำระคืนเงินต้นและการจ่ายเงินปันผล และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงจากการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาประจำปีเป็นสำคัญ

• ลูกหนี้การค้า

บริษัท มียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 1,359 ล้านบาท และเท่ากับ 1,387 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 28 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 63 วัน

• เงินลงทุน

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท มีเงินลงทุนสุทธิในบริษัทที่เกี่ยวข้องจำนวนรวม 862 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในบริษัทร่วม ได้แก่ บริษัท ยามาฮะ สมบรูณ์ จำกัด บริษัท ซีซีไอซี สมบรูณ์ โคเดท แชนด์ จำกัด การลงทุนในบริษัทร่วมค้า คือ บริษัท มูเมียว สมบรูณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด

และลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่น ได้แก่ บริษัท นิซันโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด และบริษัท สมบูรณ์ โซนิค แมนูแฟคเจอร์ จำกัด ซึ่งบริษัท มีต้นทุนรวมในการลงทุนในบริษัทดังกล่าว รวมเท่ากับ 423 ล้านบาท

• ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 3,596 ล้านบาท และปี 2561 มีจำนวน 3,804 ล้านบาท ลดลง 208 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5 ซึ่งเป็นผลจากการคิดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด 631 ล้านบาท โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ลงทุนเพิ่มรวม 351 ล้านบาท ในสายการผลิตงานเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักร และเพิ่มขึ้นจากการซื้อธุรกิจ 85 ล้านบาทเป็นหลัก

• หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 2,108 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินระยะสั้น เท่ากับ 1,635 ล้านบาท และหนี้สินระยะยาว เท่ากับ 473 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปีก่อน 70 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3 โดยหลักลดลงจากการจ่ายชำระคืนภาระหนี้สินเงินกู้ยืมธนาคารลดลง 115 ล้านบาท และชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า 262 ล้านบาท ในขณะที่ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น 109 ล้านบาท และ ประเมินการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 91 ล้านบาทเป็นสำคัญ

• ส่วนของผู้ถือหุ้น

• โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 7,158 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งเท่ากับ 6,887 ล้านบาท เป็นเงิน 271 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงานระหว่างงวด และมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 45 ล้านบาท

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2562 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2562 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 1.35 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 574 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากผลการดำเนินงานของปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 1.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 532 ล้านบาท และจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 42 ล้านบาท ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 149 ล้านบาท ในเดือน กันยายน 2562 ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 425 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2563

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2561 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2561 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 1.35 บาท

เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 574 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากผลการดำเนินงานของปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 1.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 574 ล้านบาท ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 149 ล้านบาท ในเดือน กันยายน 2561 ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 425 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2562

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีโครงสร้างเงินทุน ประกอบด้วยหนี้สินรวม 2,108 ล้านบาทและส่วนของผู้ถือหุ้น 7,158 ล้านบาทคิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ประมาณ 0.29 เท่า

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิจำนวน 1,297 ล้านบาท และ 1,453 ล้านบาท (ตามลำดับ) กระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมลงทุน 237 ล้านบาท และ 628 ล้านบาท (ตามลำดับ) ซึ่งเกิดจากการลงทุนปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรในสายการผลิตเป็นหลัก และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 721 ล้านบาท และ 1,347 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามโครงการลงทุน 115 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลรวม 574 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2562 ตลาดรถยนต์โดยรวมหดตัวลงจากปี 2561 ที่ระดับ 7.6% โดยหดตัวจากยอดขายเพื่อขายในประเทศ 6.8% และ หดตัวจากยอดขายเพื่อส่งออก 7.9% โดยมียอดขายรวมที่ระดับ 2.02 ล้านคันในปี 2562 อย่างไรก็ตามอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรโดยเฉพาะรถแทรกเตอร์และรถเกี่ยวนาข้าวเติบโตต่อเนื่องที่ระดับประมาณ 9% ปัจจัยภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้ยอดขายโดยรวมของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ลดลงเล็กน้อย เนื่องด้วยการลดลงของตลาดจากปัจจัยความไม่แน่นอนจากภาวะเศรษฐกิจและการเมืองระหว่างและภายในประเทศ ซึ่งส่งผลต่อเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมไทย กลุ่มบริษัทฯ จึงได้พัฒนาความสามารถด้านการออกแบบระบบการผลิตขึ้นส่วนรถยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตร ด้วยเทคโนโลยีใหม่ๆ รวมถึงระบบอัตโนมัติ การติดตั้งและเชื่อมต่อระบบ และวิศวกรรมการผลิต รวมถึงการพัฒนาความร่วมมือพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม เพื่อการแข่งขันในด้านต้นทุนและเทคโนโลยี ขณะเดียวกันบริษัทมีการบริหารจัดการบุคลากรตามแนวทางการพัฒนาบุคลากร 3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล ควบคู่ไปกับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

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 2562 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัท และบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท และบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 และ 10	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับธุรกิจรถยนต์และบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ ปริมาณการขายในแต่ละผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับอุปสงค์ของรถยนต์แต่ละรุ่นซึ่งแตกต่างกันออกไป ความผันผวนในปริมาณการขายของบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ อาจทำให้มีสินค้าคงเหลือที่ไม่เคลื่อนไหวเป็นเวลานานโดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลือง และอะไหล่เครื่องจักร ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือตามแต่ละช่วงอายุของสินค้า	ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบ รวมถึง • สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจของนโยบายของกลุ่มบริษัทในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ • การทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ ทดสอบการออกแบบและการนำ มาปฏิบัติของระบบการควบคุมภายใน การเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพของสินค้าคงเหลือ • ทดสอบรายงานอายุของสินค้าคงเหลือ โดยสุ่มทดสอบกับเอกสารประกอบการบันทึกการขาย เพื่อประเมินว่ารายงานดังกล่าวได้จัดประเภทสินค้าคงเหลือในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสมตลอดจนทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่าเป็นไปตามนโยบายของกลุ่มบริษัท • การสุ่มทดสอบมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับกับเอกสารราคาขายตลอดจนค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้อง • ประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือเนื่องจากบัญชีดังกล่าวมีนัยสำคัญ และต้องใช้การประมาณการและดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหาร เรื่องดังกล่าวจึงเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตที่สูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีวันแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายศักดิ์ เทาถิ่นทอง)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 4628

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด
กรุงเทพมหานคร
20 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2562	2561	2562	2561
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	1,702,734,121	1,362,776,137	415,089,626	475,758,921
เงินลงทุนชั่วคราว	7	660,243,943	705,619,939	256,041,130	303,862,417
ลูกหนี้การค้า	5, 8	1,359,181,658	1,387,435,906	414,299,585	479,244,563
ลูกหนี้อื่น	5, 9	88,825,978	92,334,694	75,262,600	64,812,654
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5	200,000,000	200,000,000	420,000,000	340,000,000
สินค้าคงเหลือ	10	569,758,373	476,211,665	112,141,933	122,085,385
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,580,744,073	4,224,378,341	1,692,834,874	1,785,763,940
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้	17	24,955,154	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	515,339,544	482,727,273	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	2,542,012,202	2,542,012,202
เงินลงทุนในการร่วมค้า	11	347,071,375	348,790,917	350,500,100	350,500,100
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	13	26,651,146	26,651,146	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	58,561,500	58,561,500	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	3,596,205,201	3,804,072,711	1,011,827,130	1,137,610,648
ค่าความนิยม	4	44,590,813	17,934,556	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	16	29,360,166	28,703,860	13,755,118	8,620,012
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	57,779,426	39,374,449	19,805,984	15,724,303
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		30,231,926	33,566,277	3,798,569	5,857,349
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,730,746,251	4,840,382,689	3,941,699,103	4,060,324,614
รวมสินทรัพย์		9,311,490,324	9,064,761,030	5,634,533,977	5,846,088,554

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2562	2561	2562	2561
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม					
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	108,898,301	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า	5, 18	885,395,646	1,146,937,852	286,788,506	390,381,557
เจ้าหนี้อื่น	5, 19	454,200,020	371,772,994	121,029,953	113,692,246
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		49,436,801	46,845,332	7,692,811	9,184,557
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	90,401,673	114,628,000	43,428,000	43,428,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	1,059,587	-	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		46,117,537	43,407,767	19,752,983	23,585,960
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,635,509,565	1,723,591,945	478,692,253	580,272,320
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	117,559,528	194,670,629	91,642,630	135,070,630
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	4,324,718	-	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	349,990,874	259,052,228	130,989,506	101,593,297
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		817,420	806,471	834,190	821,095
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		472,692,540	454,529,328	223,466,326	237,485,022
รวมหนี้สิน		2,108,202,105	2,178,121,273	702,158,579	817,757,342

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2562	2561	2562	2561
		(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		5,960,657,018	5,689,331,230	3,748,066,871	3,844,022,685
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		7,157,965,545	6,886,639,757	4,932,375,398	5,028,331,212
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		45,322,674	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		7,203,288,219	6,886,639,757	4,932,375,398	5,028,331,212
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,311,490,324	9,064,761,030	5,634,533,977	5,846,088,554

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2562	2561	2562	2561
		(บาท)			
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	5, 23, 27	8,005,588,435	8,193,797,424	2,547,969,975	2,564,734,973
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		220,269	3,495,491	-	169,684
เงินปันผลรับ	5, 12	54,276,213	4,841,202	199,297,858	883,981,300
รายได้อื่น	5	138,502,718	105,799,036	180,422,749	164,487,218
รวมรายได้		8,198,587,635	8,307,933,153	2,927,690,582	3,613,373,175
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	5	6,512,033,328	6,684,015,660	1,931,841,647	1,881,564,098
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	5	140,486,775	111,260,591	76,628,520	46,295,069
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5	595,720,721	571,210,197	358,182,197	356,464,363
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	-	3,922,145	-
ต้นทุนทางการเงิน		10,664,327	22,890,643	5,044,975	10,530,769
รวมค่าใช้จ่าย		7,258,905,151	7,389,377,091	2,375,619,484	2,294,854,299
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	11	58,741,729	88,885,511	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		998,424,213	1,007,441,573	552,071,098	1,318,518,876
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26	(99,758,461)	(91,844,871)	(51,482,384)	(47,299,887)
กำไรสำหรับปี		898,665,752	915,596,702	500,588,714	1,271,218,989
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	28	2.11	2.15	1.18	2.99
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		894,639,797	915,596,702	500,588,714	1,271,218,989
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		4,025,955	-	-	-
กำไรสำหรับปี		898,665,752	915,596,702	500,588,714	1,271,218,989

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	898,665,752	915,596,702	500,588,714	1,271,218,989
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	1,201,533	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสุทธิของเงินลงทุนเพื่อขาย				
ส่วนที่โอนไปกำไรหรือขาดทุน	-	(2,507,174)	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	99,394	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง	-	(1,206,247)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	(58,428,633)	(24,760,056)	(26,360,158)	(8,328,277)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	8,798,831	2,229,242	3,822,223	1,207,600
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง	(49,629,802)	(22,530,814)	(22,537,935)	(7,120,677)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	(49,629,802)	(23,737,061)	(22,537,935)	(7,120,677)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	849,035,950	891,859,641	478,050,779	1,264,098,312
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	845,332,381	891,859,641	478,050,779	1,264,098,312
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,703,569	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	849,035,950	891,859,641	478,050,779	1,264,098,312

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม				องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
		กำไรสะสม		ยังไม่ได้ จัดสรร		เงินลงทุนเพื่อขาย ผู้ถือหุ้น	
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	(บาท)		รวมส่วนของ
หมายเหตุ							ผู้ถือหุ้น
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	6,419,969,860
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(425,189,744)	-	(425,189,744)
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท		-	-	-	(425,189,744)	-	(425,189,744)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเข้าของทั้งวันที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	915,596,702	-	915,596,702
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(22,530,814)	(1,206,247)	(23,737,061)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	893,065,888	(1,206,247)	891,859,641
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,689,331,230	-	6,886,639,757

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม						
	กำไรสะสม					ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม ของผู้ถือหุ้น	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร (บาท)	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,689,331,230	6,886,639,757	-	6,886,639,757
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562							
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
29	-	-	-	(574,006,593)	(574,006,593)	-	(574,006,593)
	-	-	-	(574,006,593)	(574,006,593)	-	(574,006,593)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย							
4	-	-	-	-	-	41,619,105	41,619,105
	-	-	-	-	-	41,619,105	41,619,105
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย							
	-	-	-	(574,006,593)	(574,006,593)	41,619,105	(532,387,488)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	894,639,797	894,639,797	4,025,955	898,665,752
	-	-	-	(49,307,416)	(49,307,416)	(322,386)	(49,629,802)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
	-	-	-	845,332,381	845,332,381	3,703,569	849,035,950
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,960,657,018	7,157,965,545	45,322,674	7,203,288,219

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ถ้าไร้สะสม				รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
หมายเหตุ					
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)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(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
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	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)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเข้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(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
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	898,665,752	915,596,702	500,588,714	1,271,218,989
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ภาษีเงินได้	99,758,461	91,844,871	51,482,384	47,299,887
ต้นทุนทางการเงิน	10,664,327	22,890,643	5,044,975	10,530,769
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	643,400,136	663,456,220	215,668,333	237,451,245
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11,613,460	19,221,368	333,445	89,895
ดอกเบี้ยรับ	(29,665,888)	(20,853,229)	(19,495,802)	(16,853,157)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	1,644,296	-	-	-
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	8,557,801	(11,501,559)	(1,246,686)	(3,964,700)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	31,593	701,817	462,951	780,269
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(2,072,963)	(911,944)	(199,769)	(449,584)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	(58,741,729)	(88,885,511)	-	-
เงินปันผลรับ	(54,276,213)	(4,841,202)	(199,297,858)	(883,981,300)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	61,655,356	44,734,032	17,745,782	22,230,979
	1,591,234,389	1,631,452,208	571,086,469	684,353,292
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	127,686,980	3,204,519	64,465,016	(67,646,548)
ลูกหนี้อื่น	20,034,725	36,823,190	(9,364,120)	(4,805,543)
สินค้าคงเหลือ	22,394,757	(36,845,377)	11,190,138	(12,696,485)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,049,175	(9,036,865)	2,058,781	(1,719,380)
เจ้าหนี้การค้า	(338,421,831)	(69,221,059)	(103,576,041)	89,042,371
เจ้าหนี้อื่น	10,679,124	14,772,824	7,384,130	42,837,043
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	10,962	32,398	13,095	51,101
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,438,668,281	1,571,181,838	543,257,468	729,415,851
ผลประโยชน์พนักงานจ่ายออก	(34,097,666)	(27,587,586)	(14,709,731)	(17,077,420)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(107,141,968)	(90,716,720)	(55,574,819)	(39,405,784)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,297,428,647	1,452,877,532	472,972,918	672,932,647

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดที่ได้มา	(34,889,535)	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	28,561,408	19,764,288	18,409,977	17,179,048
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	45,460,904	(252,406,190)	47,821,287	(201,721,440)
เงินปันผลรับ	82,125,213	29,831,202	199,297,858	883,981,300
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	(100,000,000)	(780,000,000)	(550,000,000)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	100,000,000	700,000,000	470,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(348,927,078)	(420,217,092)	(87,350,145)	(72,158,890)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,569,467	1,096,936	205,389	449,610
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(12,618,029)	(6,113,303)	(9,500,588)	(1,945,450)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(236,717,650)	(628,044,159)	88,883,778	545,784,178
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ดอกเบี้ยจ่าย	(10,733,560)	(23,292,611)	(5,091,398)	(10,950,469)
เงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้น				
จากสัญญาเช่าการเงิน	(306,285)	(539,647)	-	(85,272)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	(20,380,364)	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืม	(115,326,211)	(897,659,896)	(43,428,000)	(458,750,558)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(574,006,593)	(425,189,744)	(574,006,593)	(425,189,744)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(720,753,013)	(1,346,681,898)	(622,525,991)	(894,976,043)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	339,957,984	(521,848,525)	(60,669,295)	323,740,782
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,362,776,137	1,884,624,662	475,758,921	152,018,139
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,702,734,121	1,362,776,137	415,089,626	475,758,921
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	2,591,469	(63,051,364)	(1,491,746)	(2,588,360)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

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

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนมกราคม 2548 โดยมีที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทตั้งอยู่เลขที่

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

สาขา : 300/10 หมู่ที่ 1 ตำบลตาสีหรี อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

สาขา : 7/389 หมู่ที่ 6 ตำบลมาบยางพร อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 29.9) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และกลุ่มตระกูลกิตะพานิชย์ (ถือหุ้นร้อยละ 13.9)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเพลาารถกระบะและที่รองแขนรถบรรทุก รายละเอียดของบริษัทย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับได้มีการออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (“IFRS 15”) เป็นครั้งแรกแทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ (“IAS 18”) มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง (“IAS 11”) และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดของนโยบายการบัญชีได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 (ด)

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบันมาถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้ก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 33

(ข) สกุดเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ค) การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้วิจารณญาณในการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีซึ่งมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญที่สุดต่อจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงิน ประกอบด้วยหมายเหตุต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (น)	ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4	การซื้อบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20	การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) **เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม**

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อ เมื่อการควบคุม (ตามที่กล่าวไว้ในส่วนของบริษัทย่อย) ถูกโอนมายังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

วันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนมายังผู้ซื้อ การกำหนดวันที่ซื้อกิจการและการระบุเกี่ยวกับการโอนอำนาจควบคุมจากฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่งต้องใช้ดุลยพินิจเข้ามาเกี่ยวข้อง

ค่าความนิยมถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ซึ่งรวมถึงการรับรู้จำนวนส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ หักด้วยมูลค่าสุทธิ (มูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาซึ่งวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ ถ้าใดจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

สิ่งตอบแทนที่โอนให้ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป หนี้สินที่กลุ่มบริษัทก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม และส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มบริษัท ทั้งนี้สิ่งตอบแทนที่โอนให้ยังรวมถึงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อธุรกิจ และวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รายงาน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีต และสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ เช่น ค่าที่ปรึกษากฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

หากการบันทึกบัญชีเมื่อเริ่มแรกสำหรับการรวมธุรกิจไม่เสร็จสมบูรณ์ภายในวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การรวมธุรกิจเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทประมาณการมูลค่าของรายการซึ่งข้อมูลทางบัญชียังไม่สมบูรณ์เพื่อรายงาน มูลค่าประมาณการดังกล่าวจะถูกปรับปรุง หรือรับรู้สินทรัพย์ หรือหนี้สินเพิ่มเติมในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า เพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวมีผลต่อการวัดมูลค่าของจำนวนต่างๆ ที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อ

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ณ วันที่ซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุมจะบันทึกบัญชีโดยถือเป็นรายการในส่วนของเจ้าของ

การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของเจ้าของที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

ส่วนได้เสียในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย ประกอบด้วยส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว การร่วมค้าเป็นการร่วมการทำงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในการทำงานนั้น โดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการทำงานนั้นมากกว่าการมีสิทธิในสินทรัพย์และภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการทำงานนั้น

ส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้าบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ หรือการควบคุมร่วม

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมากรายการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

(ข) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ค) อนุพันธ์

อนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมจัดหาเงิน และกิจกรรมลงทุน อนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า

กลุ่มบริษัทได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งไม่ได้มีการรับรู้ในงบการเงิน ณ วันที่ทำสัญญา แต่จะบันทึกรายการตามเกณฑ์การชำระจริง

(ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(จ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา

ลูกหนี้แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ซึ่งประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

(จ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างผลิตคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ย สำหรับวัตถุดิบ วัสดุโรงงานและอะไหล่ เครื่องจักรคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือ ต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง คำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย รวมการปันส่วนของค่า โสหุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็น โดยประมาณในการขาย

(ข) เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยและการร่วมค้า ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคา ทุน ส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดแสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่าง ระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของ ตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เป็นเงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ข) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

(ณ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

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

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสียหายและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตรดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตรากงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	5 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	2 - 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 (ก) ค่าความนิยมติดลบรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งไม่รวมค่าความนิยม โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ฉ) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งาน จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ขาดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ขาดขาดทุนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารทุนที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการซื้อขายของค่าความนิยมจะไม่มีมีการปรับปรุงกลับรายการ ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการซื้อขายหรือไม่ ขาดทุนจากการซื้อขายจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการซื้อขายจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการซื้อขายมาก่อน

(ฎ) **หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย**

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกด้วยราคาทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอน จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(จ) **เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น**

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(ท) **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 หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ค) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ณ) การวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

(ค) รายได้

นโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ในปี 2562

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัท คาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และ ส่วนลดตามปริมาณ

การขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินทรัพย์รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมากกว่าจะไม่มี การกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการ ขึ้นความสำเร็จของงานประเมินโดยใช้วิธีการสำรวจงานที่ได้ทำแล้ว ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

นโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ในปี 2561

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้ารายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

(ค) รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่ารับรู้เป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

(ก) รายได้จากการลงทุน

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วยเงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร โดยเงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล และดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ท) ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลานานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือ การผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(ข) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่า จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง กลุ่มบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รื้อการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รื้อการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รื้อการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รื้อการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รื้อการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รื้อการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวว่ากำไรเพื่อเสียภายในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว กำไรเพื่อเสียภายในอนาคตต้องพิจารณาถึงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กำไรเพื่อเสียภายในอนาคตหลังปรับปรุงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่พิจารณาจากแผนธุรกิจของแต่ละบริษัทอยู่ในกลุ่มบริษัทแล้วอาจมีจำนวนไม่เพียงพอที่จะบันทึกสินทรัพย์ภายในได้ทั้งจำนวน สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ข) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกัน ทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

(ค) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ง) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการทรัพย์สินองค์กร (ทรัพย์สินที่สำนักงานใหญ่) ค่าใช้จ่ายสำนักงานใหญ่ และสินทรัพย์หรือหนี้สินภายในได้

4 การซื้อบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทโดยบริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้ซื้อส่วนได้เสียของบริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด ร้อยละ 51 ตามสัญญาซื้อขายหุ้นลงวันที่ 8 สิงหาคม 2562 โดยซื้อหุ้นสามัญจำนวน 268,100 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 70 ล้านบาท กลุ่มบริษัทถือรายการดังกล่าวเป็นการรวมธุรกิจ ในระหว่างปีนับตั้งแต่วันที่ซื้อกิจการจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด มีรายได้จำนวน 126 ล้านบาทและมีกำไรสุทธิจำนวน 4 ล้านบาท ฝ่ายบริหารคาดว่าหากกลุ่มบริษัทได้มีการซื้อธุรกิจตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 กลุ่มบริษัทจะมีรายได้และกำไรสุทธิรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นจำนวน 276 ล้านบาทและ 4 ล้านบาท ตามลำดับ

ผู้บริหารเชื่อว่าการซื้อธุรกิจดังกล่าวเพื่อรองรับธุรกิจและเทคโนโลยีใหม่ในอนาคต

ข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้และมูลค่าที่รับรู้ ณ วันที่ซื้อสำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาแต่ละประเภทที่สำคัญ มีดังนี้

สินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา

มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่
27 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	(ล้านบาท)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		35
เงินลงทุนชั่วคราว		25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		117
สินค้าคงเหลือ		124
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	85
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม		2
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(149)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืม		(143)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		(6)
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		(2)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		(5)
รวมสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้		85
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ร้อยละ 49)		(42)
รวมสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้รับ		43
ค่าความนิยมจากการซื้อบริษัทย่อย		27
สิ่งตอบแทนที่โอนให้		70

มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่

27 กันยายน 2562

(ล้านบาท)

เงินสดสุทธิที่ได้มาจากการซื้อบริษัทย่อย

35

เงินสดที่จ่าย

(70)

กระแสเงินสดจ่ายสุทธิ

(35)

เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่สำคัญ ได้แก่ การประเมินมูลค่ายุติธรรมที่ดินและอาคารนั้นใช้วิธีราคาตลาด (Market approach)

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจำนวน 1.52 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับค่าที่ปรึกษากฎหมายภายนอกและค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบสถานะทางการเงิน ค่าที่ปรึกษากฎหมายและค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบสถานะทางการเงินได้ถูกรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของกลุ่มบริษัท

5 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 และ 12 บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัท ในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	
	สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่ถือหุ้นร้อยละ 29.9 ในบริษัท
บริษัท ช่งกี่ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2562	2561	2562	2561
		(ล้านบาท)			
บริษัทย่อย					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	148	130
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	-	-	199	884
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงตามสัญญา	-	-	5	3
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	85	81
ค่าสาธารณูปโภครับ	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	9	9
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	5	4
ขายเศษจากการผลิต	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	8	11
รายได้อื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	4	1
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	3	2
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	3	3
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	4	-
การร่วมค้า					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	1	5	-	-
ขายวัตถุดิบ	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	1	-	-
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	17	21	1	1

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2562	2561	2562	2561
(ล้านบาท)					
การร่วมค้า (ต่อ)					
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	12	14	12	14
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงตามสัญญา	7	9	7	9
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	3	3	-	-
บริษัทร่วม					
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	42	47	-	-
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	11	25	-	-
ผู้บริหารสำคัญ					
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		63	59	62	58
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น		7	2	7	2
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		70	61	69	60
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	12	10	12	10
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	2	1	-	-
ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	20	20	20	20

สอดคล้องกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	27,391	27,253
การร่วมค้า	226	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4,408	2,908	4,408	2,908
รวม	4,634	2,908	31,799	30,161
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	49,177	48,293
การร่วมค้า	6,977	8,820	3,210	3,786
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	313	204	7	-
รวม	7,290	9,024	52,394	52,079

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้น ลดลง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
	(พันบาท)		
การร่วมค้า	200,000	-	200,000
รวม	200,000	-	200,000

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่		ณ วันที่
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม
	2561	เพิ่มขึ้น	2562
		ลดลง	
		(พันบาท)	
บริษัทย่อย	140,000	780,000	220,000
การร่วมค้า	200,000	-	200,000
รวม	<u>340,000</u>	<u>780,000</u>	<u>420,000</u>

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
			(พันบาท)	
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	8,060	-
บริษัทร่วม	10,258	13,134	-	-
รวม	<u>10,258</u>	<u>13,134</u>	<u>8,060</u>	<u>-</u>
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	5,671	4,938
การร่วมค้า	7,539	67	-	-
บริษัทร่วม	73	58	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,739	1,739	1,739	1,739
รวม	<u>9,351</u>	<u>1,864</u>	<u>7,410</u>	<u>6,677</u>

สัญญาเช่าที่ดิน และอาคาร

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาเช่าที่ดินและอาคารกับการร่วมค้าเป็นระยะเวลา 3 ปี และ 1-2 ปี ตามลำดับโดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่โอนกิจการของบริษัทย่อยให้กับการร่วมค้า โดยบริษัทย่อยจะได้รับค่าเช่าที่ดินและอาคารตามที่ระบุในสัญญา

สัญญาบริการด้านการบริหารกับการร่วมค้า

บริษัทมีสัญญาบริการด้านการบริหารกับการร่วมค้าโดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่โอนกิจการของบริษัทย่อยให้กับการร่วมค้า ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบริษัทจะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการบริหารจัดการ โดยบริษัทจะได้รับค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา อย่างไรก็ตามสัญญานับใหม่อยู่ระหว่างการพิจารณาเงื่อนไขและการจัดทำโดยคู่สัญญา

สัญญาบริการด้านการบริหารกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	435	250	90	90
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	14,864	7,281	10,013	4,975
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,333,227	1,255,245	353,935	470,694
เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง	354,208	100,000	51,052	-
รวม	1,702,734	1,362,776	415,090	475,759

7 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราวเป็นเงินฝากระยะสั้นกับสถาบันการเงินซึ่งครบกำหนดเกิน 3 เดือนแต่ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.40 - 1.75% ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (2561: ร้อยละ 1.45 - 1.75 ต่อปี)

8 ลูกหนี้การค้า

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		4,593	2,908	31,799	30,161
เกินกำหนดชำระ :					
น้อยกว่า 3 เดือน		41	-	-	-
	5	<u>4,634</u>	<u>2,908</u>	<u>31,799</u>	<u>30,161</u>
กิจการอื่นๆ					
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		1,250,217	1,384,528	382,501	449,084
เกินกำหนดชำระ :					
น้อยกว่า 3 เดือน		58,123	-	-	-
3 - 6 เดือน		45,401	-	-	-
6 - 12 เดือน		1,894	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน		1,489	-	-	-
		<u>1,357,124</u>	<u>1,384,528</u>	<u>382,501</u>	<u>449,084</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(2,576)	-	-	-
		<u>1,354,548</u>	<u>1,384,528</u>	<u>382,501</u>	<u>449,084</u>
สุทธิ		<u>1,359,182</u>	<u>1,387,436</u>	<u>414,300</u>	<u>479,245</u>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

9 ลูกหนี้อื่น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
			(พันบาท)		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	7,290	9,024	52,394	52,079
กิจการอื่นๆ					
ลูกหนี้กรรมสรรพากร		57,004	69,669	13,598	6,121
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า		14,718	6,407	2,574	4,198
รายได้ค้างรับ		4,165	2,952	2,407	1,151
อื่นๆ		5,649	4,283	4,290	1,264
รวม		88,826	92,335	75,263	64,813

10 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
		(พันบาท)		
สินค้าสำเร็จรูป	271,852	236,539	56,240	52,587
งานระหว่างทำ	82,311	37,016	7,498	3,953
วัตถุดิบ	42,376	31,585	8,223	24,041
วัสดุโรงงาน	115,888	107,366	16,865	18,624
อะไหล่เครื่องจักร	114,725	107,274	28,812	29,560
สินค้าระหว่างทาง	8,463	2,728	107	170
รวม	635,615	522,508	117,745	128,935
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(65,857)	(46,296)	(5,603)	(6,850)
สุทธิ	569,758	476,212	112,142	122,085

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
สัดส่วนความ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน	
เป็นเจ้าของ					
2562	2561	2562	2561	2562	2561
(ร้อยละ)		(พันบาท)			
การร่วมค้า					
บริษัท มูเบีย สมบูรณ์					
ออโตโมทีฟ จำกัด	50.00	50.00	701,000	701,000	350,500
รวม			701,000	701,000	350,500

บริษัทร่วมและการร่วมค้าทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

กลุ่มบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

12 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วน		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ความ	ทุนชำระแล้ว	ราคาทุน	เงินปันผลรับสำหรับปี		
		2562	2561	2562	2561	2562	2561
		(ร้อยละ)			(พันบาท)		
บริษัทย่อยทางตรง							
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน						
อุตสาหกรรม จำกัด	ยานยนต์	100	100	500,000	875,989	875,989	99,998
							-
บริษัท บางกอกสปริง	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์,						
อินดัสเตรียล จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่นและ						
	บริการ	100	100	130,000	519,989	519,989	20,800
							883,981
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน						
โปรดักส์ จำกัด	ยานยนต์	100	100	785,000	796,034	796,034	78,500
							-
บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจ	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน						
เทค โน โลยี จำกัด	ยานยนต์	100	100	350,000	350,000	350,000	-
							-
รวม				2,542,012	2,542,012	199,298	883,981

รายละเอียดของบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ	
		2562	2561
		(ร้อยละ)	
บริษัทย่อยทางอ้อม			
บริษัท นิปปอน คีไก	ผลิต และประกอบเครื่องจักร อุปกรณ์		
เอนจิเนียริง จำกัด	อัตโนมัติและชิ้นส่วน		
(หมายเหตุข้อ 4)		51	-

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

13 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

		งบการเงินรวม			
	ลักษณะของธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)	อัตราส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน (พันบาท)
			2562	2561	
			(ร้อยละ)		
ผลิตและจำหน่าย					
บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์	อะไหล่รถและ				
ออโตโมทีฟ จำกัด	ระบบเบรก	732,600	2.90	2.90	21,250
					21,250
บริษัท สมบูรณ์ โซมิก					
แมนู-แฟคเจอริง จำกัด	อะไหล่รถ	300,000	1.80	1.80	5,401
					5,401
รวม					26,651
					26,651

14 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง และได้รับการประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระ เมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2562 โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งมีราคาประเมินจำนวน 102 ล้านบาท

ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระจากภายนอก ซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 102 ล้านบาท ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

15-ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	งบการเงินรวม				อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
				เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	(พันบาท)		
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	539,428	1,712,636	8,457,326	181,636	12,070	128,344	77,172	11,108,612	
เพิ่มขึ้น	-	673	53,830	5,479	3	258,191	39,124	357,300	
โอน	-	6,064	275,683	2,425	-	(269,520)	(14,652)	-	
จำหน่าย	-	(888)	(108,397)	(1,682)	(586)	(4,531)	(8,957)	(125,041)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ									
1 มกราคม 2562	539,428	1,718,485	8,678,442	187,858	11,487	112,484	92,687	11,340,871	
เพิ่มขึ้น	-	1,668	57,541	9,150	14	228,961	54,119	351,453	
ได้มาจากการซื้อธุรกิจ	58,344	4,666	929	1,410	12,759	6,666	-	84,774	
โอน	-	31,436	211,828	11,350	-	(209,024)	(45,590)	-	
จำหน่าย	-	-	(197,018)	(5,375)	(16)	-	-	(202,409)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	597,772	1,756,255	8,751,722	204,393	24,244	139,087	101,216	11,574,689	



ค่าเสื่อมราคา

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	งบการเงินรวม			
				เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร รวม
ณ วันที่ 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 และ 1 มกราคม 2562	-	920,696	6,437,169	168,905	10,028	-	7,536,798
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	88,762	530,816	9,889	1,450	-	630,917
จำหน่าย	-	-	(184,962)	(4,253)	(16)	-	(189,231)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	1,009,458	6,783,023	174,541	11,462	-	7,978,484

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร รวม
				(พันบาท)			
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	539,428	797,789	2,241,273	18,953	1,459	112,484	3,804,073
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	597,772	746,797	1,968,699	29,852	4,432	139,087	3,587,855
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	8,350	-	8,350
	597,772	746,797	1,968,699	29,852	12,782	139,087	3,596,205

งบการเงินเฉพาะกิจการ

รายการ	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)			สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 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 และ									
1 มกราคม 2562	91,781	526,886	3,153,069	77,909	8,568	42,436	9,113	3,909,762	
เพิ่มขึ้น	-	-	9,747	5,013	14	65,494	5,591	85,859	
โอน	-	7,551	51,412	9,222	-	(66,856)	(1,329)	-	
จำหน่าย	-	-	(10,701)	(1,789)	(16)	-	-	(12,506)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	91,781	534,437	3,203,527	90,355	8,566	41,074	13,375	3,983,115	

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
				(พันบาท)				
ค่าเสื่อมราคา								
ณ วันที่ 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
จำนวน	-	-	(60,719)	(915)	-	-	-	(61,634)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ								
1 มกราคม 2562	-	259,920	2,434,978	69,984	7,269	-	-	2,772,151
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	26,942	178,225	5,405	732	-	-	211,304
จำนวน	-	-	(10,368)	(1,783)	(16)	-	-	(12,167)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	286,862	2,602,835	73,606	7,985	-	-	2,971,288
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	91,781	266,966	718,091	7,925	1,299	42,436	9,113	1,137,611
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	91,781	247,575	600,692	16,749	581	41,074	13,375	1,011,827

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 4,243 ล้านบาท (2561: 3,914 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่ดินของบริษัทมูลค่า 2.3 ล้านบาท เป็นที่ดินซึ่งยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมาย การโอนจะเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อขายที่ดินดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรส่วนใหญ่ไปค้ำประกันสินเชื่อที่ได้รับจาก ธนาคารพาณิชย์

	งบการเงินรวม		
	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 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 และ 1 มกราคม 2562	131,563	1,110	132,673
เพิ่มขึ้น	9,028	3,590	12,618
ได้มาจากการซื้อธุรกิจ	521	-	521
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	141,112	4,700	145,812
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	88,248	-	88,248
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	15,721	-	15,721
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	103,969	-	103,969
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	12,483	-	12,483
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	116,452	-	116,452
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	27,594	1,110	28,704
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	24,660	4,700	29,360

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
	ซอฟต์แวร์		
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	58,162	-	58,162
เพิ่มขึ้น	835	1,110	1,945
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	58,997	1,110	60,107
เพิ่มขึ้น	5,911	3,590	9,501
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	64,908	4,700	69,608
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	45,133	-	45,133
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	6,354	-	6,354
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 1 มกราคม 2562	51,487	-	51,487
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,366	-	4,366
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	55,853	-	55,853
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	7,510	1,110	8,620
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	9,055	4,700	13,755

17 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม					
	2562		2561			
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
เงินเบิกเกินบัญชี	34,024	-	34,024	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	74,875	-	74,875	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	207,961	-	207,961	309,299	-	309,299
หนี้สินตามสัญญาเช่า						
การเงิน	-	5,384	5,384	-	-	-
รวมหนี้สินที่มีภาระ						
ดอกเบี้ย	<u>316,860</u>	<u>5,384</u>	<u>322,244</u>	<u>309,299</u>	<u>-</u>	<u>309,299</u>
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2562		2561			
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	135,071	-	135,071	178,499	-	178,499
รวมหนี้สินที่มีภาระ						
ดอกเบี้ย	<u>135,071</u>	<u>-</u>	<u>135,071</u>	<u>178,499</u>	<u>-</u>	<u>178,499</u>

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยซึ่งไม่รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ระยะเวลาที่จะครบกำหนด				
ภายใน 1 ปี	199,300	114,628	43,428	43,428
1 - 5 ปี	115,965	194,671	91,643	135,071
เกิน 5 ปี	1,595	-	-	-
รวม	<u>316,860</u>	<u>309,299</u>	<u>135,071</u>	<u>178,499</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศหลายฉบับ ซึ่งมีกำหนดการชำระคืนภายในปี 2568 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี อัตราดอกเบี้ย MLR ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย MLR ลบร้อยละ 1.00 ต่อปี) (2561: อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกร้อยละ 2.10 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี))

วงเงินสินเชื่อระยะยาวของกลุ่มบริษัทกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งมีข้อจำกัดว่าจะจ่ายเงินปันผลได้ต่อเมื่อไม่กระทบต่อการรักษาสัดส่วนหนี้ต่อทุน ความสามารถในการชำระหนี้ และเงื่อนไขอื่นๆตามที่สถาบันการเงินกำหนด

เงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากประจำ และกรรมการบางท่านของบริษัทย่อยดังกล่าว

วงเงินสินเชื่อระยะยาวค้ำประกันโดยที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักรส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท

18 เจ้าหนี้การค้า

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	10,258	13,134	8,060
กิจการอื่นๆ		875,138	1,133,804	278,729
รวม		<u>885,396</u>	<u>1,146,938</u>	<u>286,789</u>
			<u>390,382</u>	

19 เจ้าหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	9,351	1,864	7,410
กิจการอื่นๆ				6,677
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		234,604	194,902	80,540
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า		73,320	44,826	831
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		27,824	26,568	12,506
อื่นๆ		109,101	103,613	19,743
รวม		<u>454,200</u>	<u>371,773</u>	<u>121,030</u>
			<u>113,692</u>	

20 ประมวลการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	316,762	231,688	122,781	94,623
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	33,229	27,364	8,208	6,970
รวม	<u>349,991</u>	<u>259,052</u>	<u>130,989</u>	<u>101,593</u>

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการและบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตาม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
โครงการผลประโยชน์	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	259,052	217,146	101,593	88,111
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	27,290	35,280	10,018	18,971
ต้นทุนบริการในอดีต	27,538	4,195	5,222	1,143
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	6,827	5,259	2,506	2,117
	<u>61,655</u>	<u>44,734</u>	<u>17,746</u>	<u>22,231</u>

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
- ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	61	12,366	-	3,052
- ข้อสมมติทางการเงิน	39,537	(9,542)	13,715	(3,321)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	18,831	21,936	12,645	8,597
	<u>58,429</u>	<u>24,760</u>	<u>26,360</u>	<u>8,328</u>

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตาม โครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
อื่นๆ				
ผลประโยชน์จ่าย	(34,098)	(27,588)	(14,710)	(17,077)
โอนพนักงานจากการซื้อบริษัทย่อย	4,953	-	-	-
	(29,145)	(27,588)	(14,710)	(17,077)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	349,991	259,052	130,989	101,593

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานได้ถูกปรับปรุงและกำหนดให้นายจ้างต้องจ่ายค่าชดเชยให้ลูกจ้างที่ถูกเลิกจ้างเพิ่มเติม หากลูกจ้างทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ลูกจ้างมีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กลุ่มบริษัทจึงแก้ไขโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานในปี 2562 เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับปรับปรุง จากการแก้ไขโครงการดังกล่าวทำให้กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และต้นทุนบริการในอดีตเพิ่มขึ้น

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	1.60 - 1.75	2.90	1.60	2.90
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	4.89 - 5.00	5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 10 - 12 ปี (2561 : 9 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(พันบาท)		(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

21 ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2562		2561	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
		(พันหุ้น / พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		<u>425,194</u>	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>	<u>425,194</u>

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

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

23 ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตภัณฑ์เพลาช้างและเพลารองแทนบ
- ส่วนงาน 2 ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานที่รายงาน

	งบการเงินรวม					
	ผลิตภัณฑ์พลาสติกและ พลาสติกแข็งและ พลาสติกอ่อน	ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ ยานยนต์อื่นๆ	รวม	รายการตัดบัญชี	สุทธิ	สุทธิ
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
(ล้านบาท)						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
รายได้จากการขายและบริการจาก						
ลูกค้าภายนอก	2,399	2,435	5,607	5,759	8,194	8,194
รายได้จากการขายและบริการ						
ระหว่างส่วนงาน	149	130	2,142	2,122	-	-
รวมรายได้	2,548	2,565	7,749	7,881	8,194	8,194
กำไรก่อนภาษีเงินได้	552*	1,319*	654	571	998	1,007
สินทรัพย์ส่วนงาน	5,635	5,846	7,005	6,412	9,311	9,065
หนี้สินส่วนงาน	702	818	2,184	2,051	2,108	2,178

กลุ่มบริษัทดำเนินการธุรกิจในประเทศไทยหรือสินทรัพย์อื่นในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

รายได้ทั้งหมดของกลุ่มบริษัทรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

*กำไรก่อนภาษีเงินได้รวมรายได้เงินเป็นผลจากบริษัทย่อยจำนวน 200 ล้านบาทสำหรับปี 2562 (2561 : 884 ล้านบาท)

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าบางรายของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 5,909 ล้านบาท (2561: 6,156 ล้านบาท) จากระายได้รวมของกลุ่มบริษัท

24 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 6 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน ในปี 2562 กลุ่มบริษัทและบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 22.1 ล้านบาทและ 9.2 ล้านบาท ตามลำดับ (2561: 20.4 ล้านบาทและ 8.6 ล้านบาท ตามลำดับ) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

25 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบกำไรขาดทุนได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,330,357	1,313,369	455,403	433,474
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	643,400	663,456	215,669	237,451
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	3,988,093	4,116,272	1,239,569	1,183,619
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	10,508	(18,529)	(7,198)	(927)
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	8,558	(11,502)	(1,247)	(3,965)
ค่าสาธารณูปโภค	537,321	549,864	128,773	126,617
ต้นทุนทางการเงิน	10,664	22,891	5,045	10,531
ค่าเช่าจ่าย	45,338	39,372	14,770	26,328
อื่นๆ	684,666	714,184	324,835	281,726
รวมค่าใช้จ่าย	7,258,905	7,389,377	2,375,619	2,294,854

26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

งบการเงินรวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ

2562

2561

2562

2561

(พันบาท)

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

สำหรับงวดปัจจุบัน

107,002

90,929

51,742

45,830

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว

(7,244)

916

(260)

1,470

รวมภาษีเงินได้

99,758

91,845

51,482

47,300

งบการเงินรวม

2562

2561

ภาษีเงินได้

ก่อน
ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย
ภาษีเงินได้

สุทธิจาก
ภาษีเงินได้

ก่อน
ภาษีเงินได้

รายได้ภาษี
เงินได้

สุทธิจาก
ภาษีเงินได้

(พันบาท)

รับรู้ในกำไรขาดทุน

เบ็ดเสร็จอื่น

ผลต่างจากการ

เปลี่ยนแปลงมูลค่า

ยุติธรรมในเงินลงทุน

เพื่อขาย

-

-

-

(1,305)

99

(1,206)

ขาดทุนจากการประมาณ

ตามหลักคณิตศาสตร์

ประกันภัย

(58,429)

8,799

(49,630)

(24,760)

2,229

(22,531)

รวม

(58,429)

8,799

(49,630)

(26,065)

2,328

(23,737)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2562			2561		
	ก่อน ภาษีเงินได้	ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
(พันบาท)						
รับรู้ในกำไรขาดทุน						
เบ็ดเสร็จอื่น						
ขาดทุนจากการประมาณ						
ตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย	(26,360)	3,822	(22,538)	(8,328)	1,207	(7,121)
รวม	(26,360)	3,822	(22,538)	(8,328)	1,207	(7,121)

งบการเงินรวม				
	2562		2561	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง				
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		998,424		1,007,442
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	199,685	20	201,488
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(44,171)		(60,588)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(10,875)		(15,298)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(62,051)		(40,881)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี		3,041		1,334
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		14,129		5,790
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10	99,758	9	91,845

การกระทยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		552,071		1,318,519
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	110,414	20	263,704
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(57,660)		(208,908)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(6,256)		(12,992)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		4,984		5,496
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	9	51,482	4	47,300

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2562	2561	2562	2561
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	58,025	39,374	19,806	15,724
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(246)	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	57,779	39,374	19,806	15,724

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	งบการเงินรวม			ได้มาจาก การรวม ธุรกิจ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
		บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน				
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ลูกหนี้การค้า	-	728	-	-		728
สินค้าคงเหลือ	6,219	3,242	-	2,200		11,661
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	33,155	3,274	8,799	408		45,636
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-	(246)		(246)
รวม	39,374	7,244	8,799	2,362		57,779

งบการเงินรวม				
บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน				
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่	
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม	
2561			2561	
(พันบาท)				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	8,399	(2,180)	-	6,219
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	29,662	1,264	2,229	33,155
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
เงินลงทุนเพื่อขาย	(99)	-	99	-
รวม	37,962	(916)	2,328	39,374

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน				
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่	
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม	
2562			2562	
(พันบาท)				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	993	(180)	-	813
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14,731	440	3,822	18,993
รวม	15,724	260	3,822	19,806

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน		ณ วันที่
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น		31 ธันวาคม
2561				2561
(พันบาท)				
สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	1,747	(754)	-	993
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14,239	(716)	1,208	14,731
รวม	15,986	(1,470)	1,208	15,724
สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้				
	2562	2561	2562	2561
(พันบาท)				
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	163,567	188,449	-	-
รวม	163,567	188,449	-	-

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุระหว่างปี 2563 ถึง 2568 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชี เนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

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						
	2562			2561		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
(พันบาท)						
ขายต่างประเทศ	331,737	59,752	391,489	99,291	74,446	173,737
ขายในประเทศ	2,225,772	7,678,066	9,903,838	4,624,547	5,647,465	10,272,012
ตัดรายการระหว่างกัน	(651,078)	(1,638,660)	(2,289,738)	(1,255,168)	(996,784)	(2,251,952)
รวม	<u>1,906,431</u>	<u>6,099,158</u>	<u>8,005,589</u>	<u>3,468,670</u>	<u>4,725,127</u>	<u>8,193,797</u>

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2562			2561		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
(พันบาท)						
ขายต่างประเทศ	331,737	34,995	366,732	99,291	37,676	136,967
ขายในประเทศ	210,024	1,971,213	2,181,237	604,393	1,823,375	2,427,768
รวม	<u>541,761</u>	<u>2,006,208</u>	<u>2,547,969</u>	<u>703,684</u>	<u>1,861,051</u>	<u>2,564,735</u>

28 กำไรต่อหุ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
ของบริษัท	898,666	915,597	500,589	1,271,219
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	2.11	2.15	1.18	2.99

29 เงินปันผล

ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลดังต่อไปนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2562				
เงินปันผลระหว่างกาล 2562	8 สิงหาคม 2562	กันยายน 2562	0.35	149
เงินปันผลประจำปี 2561	23 เมษายน 2562	พฤษภาคม 2562	1.00	425
				574
ปี 2561				
เงินปันผลระหว่างกาล 2561	10 สิงหาคม 2561	กันยายน 2561	0.35	149
เงินปันผลประจำปี 2560	20 เมษายน 2561	พฤษภาคม 2561	0.65	276
				425

เงินปันผลระหว่างกาลปี 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 149 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 27 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จำนวน 122 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.29 บาท (เงินปันผลระหว่างกาลปี 2561: มีจำนวนทั้งสิ้น 149 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 47 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจำนวน 102 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท)

เงินปันผลประจำปี 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 425 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 69 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จำนวน 356 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.84 บาท (เงินปันผลประจำปี 2560: มีจำนวนทั้งสิ้น 276 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 40 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท และจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จำนวน 236 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.56 บาท)

30 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้ และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราลอยตัว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 17) กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่ และใช้ตราสารอนุพันธ์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมเป็นการเฉพาะ

		งบการเงินรวม			
		ระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระ			
		หลังจาก 1 ปี			
		แต่ภายใน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
				(พันบาท)	
2562					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	MMR	200,000	-	-	200,000
หนี้สินทางการเงิน					
	FDR/BIBOR+ อัตราคงที่, MOR,				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	MLR, MLR-1	199,300	115,964	1,595	316,859
2561					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	MMR	200,000	-	-	200,000
หนี้สินทางการเงิน					
	FDR.6M/BIBOR+				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	อัตราคงที่	114,628	194,671	-	309,299

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระ			
		หลังจาก 1 ปี			
		แต่ภายใน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
2562					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท					
ที่เกี่ยวข้องกัน					
	MMR	420,000	-	-	420,000
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน					
	BIBOR +อัตราคงที่	43,438	91,643	-	135,081
2561					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท					
ที่เกี่ยวข้องกัน					
	MMR	340,000	-	-	340,000
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน					
	FDR.6M/BIBOR +อัตราคงที่	43,428	135,071	-	178,499

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าและการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(พันบาท)			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	-	-	-
ลูกหนี้การค้า	66,231	60,874	66,231	60,874
ลูกหนี้อื่น	65	70	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(1,287)	(958)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(64)	(1,555)	-	(1,555)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	64,947	58,431	66,231	59,319
เงินเยนญี่ปุ่น				
เจ้าหนี้การค้า	(20,684)	(9,164)	(1,929)	(3,136)
เจ้าหนี้อื่น	(1,057)	(6,555)	(717)	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	(1,316)	(6,125)	-	(534)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(23,057)	(21,844)	(2,646)	(3,670)
เงินยูโร				
เจ้าหนี้อื่น	-	(68)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	-	(68)	-	-

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหยาที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัท กำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม หมายถึง รายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติในการขายสินทรัพย์หรือการโอนหนี้สินที่เกิดขึ้นระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าภายใต้สภาพปัจจุบันของตลาด ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

31 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(ล้านบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
เครื่องจักรและอุปกรณ์	14	-	-	-
รวม	14	-	-	-
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้				
ภายใน 1 ปี	25	27	10	15
1 - 5 ปี	13	29	6	16
รวม	38	56	16	31
ภาระผูกพันอื่นๆ				
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	500	5	300	-
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	64	61	16	15
รวม	564	66	316	15

กลุ่มบริษัทมีสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทต่างประเทศหลายแห่ง เพื่อรับความช่วยเหลือในกระบวนการผลิตต่างๆ โดยกลุ่มบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาเหล่านี้มีอายุ 5 ปีสิ้นสุดในงวดต่างกันจนถึงปี 2563 กลุ่มบริษัทมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

32 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

เงินปันผล

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 1.35 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 574 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายผลการดำเนินงานของปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 1.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 532 ล้านบาท และจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 42 ล้านบาท ทั้งนี้เงินปันผลระหว่างกาลปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 149 ล้านบาท ได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนกันยายน 2562 ดังนั้นเงินปันผลส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 425 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2563 ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับผลการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

33 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และคาดว่าจะมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการเงินรวมหรืองบการเงินเฉพาะกิจการ เมื่อนำมาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก และมีผลบังคับใช้กับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7*	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9*	เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32*	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16*	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19*	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

* มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

(ก) **มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน**

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินนี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทาง การเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

(ข) **มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า**

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ได้นำเสนอวิธีการบัญชีเดียวสำหรับผู้เช่า โดยผู้เช่าต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งยกเว้นการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้นและสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ ส่งผลให้กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงาน ส่วนการบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่แตกต่างจากมาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน กล่าวคือ ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือสัญญาเช่าดำเนินงาน เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ขณะนี้ผู้บริหารกำลังพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินในงวดแรกที่ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้น