



สหมิตรเครื่องกล  
SAHAMIT MACHINERY



รายงานประจำปี 2562

บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)

# วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นเป็นผู้นำอย่างครบวงจร ด้วยสินค้าและบริการในกลุ่มธุรกิจเหล็กแข็ง  
เครื่องจักรกลโรงงานและอุปกรณ์เครื่องจักร และวัสดุอุตสาหกรรมไม้ กระดาษ และไฟฟ้า

## SPECIAL STEEL



K.S. MOULD PARTS CO., LTD.



A TENOVA COMPANY



## MACHINE TOOLS



## TOOLING



## WOOD

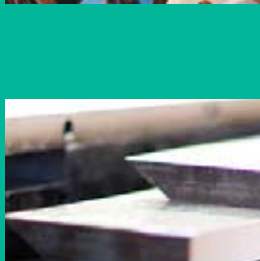


## PAPER



## ELECTRIC

# สารบัญ



สารจากคณะกรรมการบริษัท	4
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน และโครงสร้างรายได้	5
วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ	6
ภาพรวมของธุรกิจ	7
ประวัติความเป็นมา และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท	8
ใบรับรองมาตรฐาน รางวัลและเกียรติประวัติ	9
คณะกรรมการ	10
ผลิตภัณฑ์และบริการ	13
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	15
ปัจจัยความเสี่ยง	16
โครงสร้างการถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล	18
โครงสร้างองค์กร	19
โครงสร้างการจัดการ	20
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	34
การกำกับดูแลกิจการ	41
<ul style="list-style-type: none"> <li>สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน</li> </ul>	41
<ul style="list-style-type: none"> <li>บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย</li> </ul>	42
<ul style="list-style-type: none"> <li>การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส</li> </ul>	44
<ul style="list-style-type: none"> <li>ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ</li> </ul>	45
<ul style="list-style-type: none"> <li>การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง</li> </ul>	48
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	50
รายการระหว่างกัน	52
ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)	54
การต่อต้านคอร์รัปชัน	55
คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ	56
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	59
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	60
<ul style="list-style-type: none"> <li>งบการเงิน</li> </ul>	63
<ul style="list-style-type: none"> <li>หมายเหตุประกอบงบการเงิน</li> </ul>	69
ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน	91

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 ท่ามกลางสถานการณ์ต่างๆ ทั่วโลกทั้งจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐ-จีน สถานการณ์ของเบริกซิท รวมถึงเหตุการณ์ประท้วงในฮ่องกง และสถานการณ์อื่นๆ ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องล้วนส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทำให้เกิดการชะลอตัวของการขยายตัวในภาคอุตสาหกรรมหลายประเทศ รวมทั้งประเทศไทยปรับตัวลดลงไม่เป็นไปตามคาด ส่งผลให้ผลประกอบการของบริษัทงวดปี 2562 ปรับตัวลดลงโดยผลการดำเนินงานปี 2562 ของบริษัท มีกำไรเท่ากับ 182.21 ล้านบาท ลดลง 30.84% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งรวมการรับรู้รายการเงินชดเชยตามการแก้ไขเพิ่มเติมพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (LPA) เพิ่มจำนวนเงินชดเชยเป็น 400 วัน สำหรับพนักงานที่ทำงานครบ 20 ปีขึ้นไป มูลค่า 12.95 ล้านบาทที่เกิดขึ้นระหว่างปี

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้รับผลคะแนนการกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2562 จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Company: CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” อีกทั้งสถาบันไทยพัฒน์ได้คัดเลือกและประกาศให้บริษัทเป็นหนึ่งในบริษัทที่มีการดำเนินงานโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ติดอันดับ ESG100 ประจำปี 2562 ในกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม ติดต่อกันเป็นปีที่ 3 ซึ่งจากผลสำรวจและการประเมินสะท้อนให้เห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจเพื่อให้องค์กรก้าวหน้าอย่างยั่งยืน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายถึงการดำเนินงานของบริษัทที่ผ่านมาและในอนาคต

และเพื่อเป็นการตอบสนองนโยบายของภาครัฐในการลดการใช้พลังงานโดยรวมของประเทศ และให้ความสำคัญต่อนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ในปี 2562 คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จึงขอเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนการใช้พลังงานสะอาดและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยได้ดำเนินโครงการติดตั้งระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาโรงงานที่ อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา ขนาด 437.76 กิโลวัตต์ ซึ่งสามารถช่วยลดทั้งค่าใช้จ่ายด้านพลังงานไฟฟ้าในโรงงานบางส่วนและยังเป็นการช่วยลดการปล่อยการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้เกิดปัญหาภาวะโลกร้อน

สำหรับปี 2563 คาดว่าการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยจะลดลงต่อเนื่องจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยเฉพาะผลกระทบจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (Coronavirus Disease 2019 : COVID-19) ซึ่งอาจส่งผลให้เศรษฐกิจโลกอาจชะลอตัวลงกว่าที่คาด อย่างไรก็ตาม นโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจทั้งด้านการเงินและการคลังของทางภาครัฐ รวมถึงนโยบายการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน เช่น เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor : EEC) ระบบรถไฟรางคู่ และรถไฟความเร็วสูง จะเป็นแรงหนุนในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับภาคเอกชน อีกทั้งเริ่มมีสัญญาณของการย้ายฐานการผลิตของบริษัทต่างชาติมายังประเทศไทยภายหลังข้อพิพาททางการค้าระหว่างสหรัฐ-จีน โดยเฉพาะในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์และชิ้นส่วนยานยนต์ ซึ่งคาดว่าจะส่งผลดีต่อบริษัทในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้มีความมั่นคงและแข็งแกร่ง โดยเน้นความสำคัญต่อการคัดสรรวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ที่ทันสมัยได้มาตรฐาน พร้อมกับการพัฒนาการให้บริการ และการเพิ่มขีดความสามารถของบุคลากรในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสามารถปรับตัวและรับมือกับความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์โลกในปัจจุบันอย่างทันทั่วถึง

สุดท้ายนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางการค้า ลูกค้าและผู้สนับสนุนทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจและการสนับสนุนบริษัทด้วยดีตลอดมา และขอให้เชื่อมั่นว่า บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ โปร่งใส และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)

นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย  
ประธานกรรมการ  
บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)

นายพฤทธิ์ สรญาณธนาวุธ  
กรรมการผู้จัดการ  
บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)

# ข้อมูลสำคัญทางการเงิน และโครงสร้างรายได้

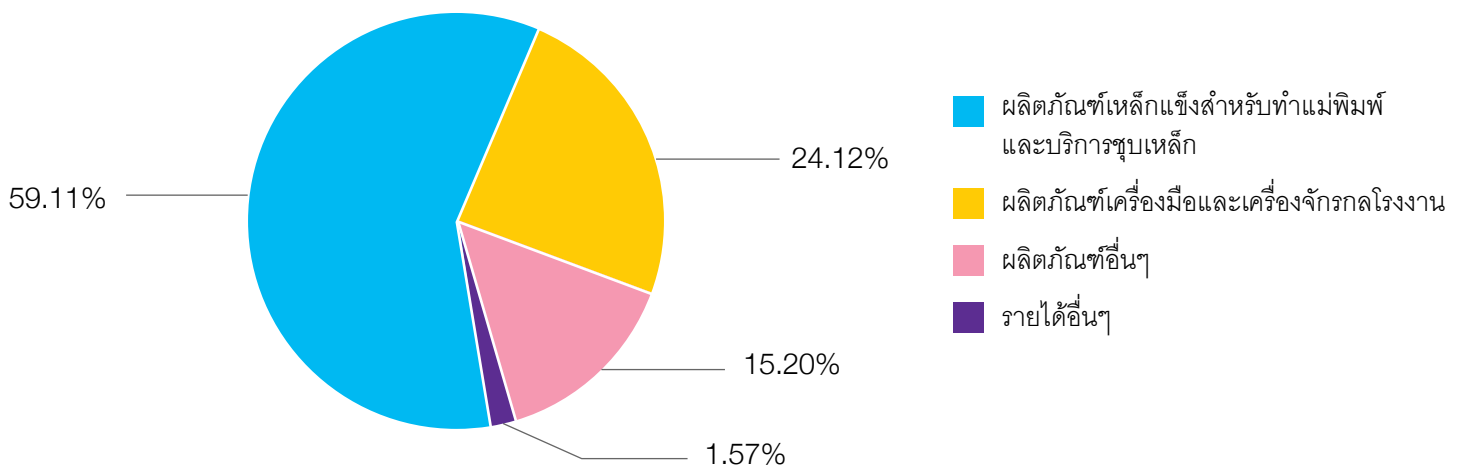
## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	2562	2561	2560	หน่วย
สินทรัพย์รวม	<b>2,491.76</b>	2,611.14	2,564.76	ล้านบาท
หนี้สินรวม	<b>233.17</b>	349.26	375.79	ล้านบาท
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	<b>2,258.59</b>	2,261.88	2,188.97	ล้านบาท
รายได้รวม	<b>2,044.46</b>	2,345.84	2,182.04	ล้านบาท
กำไรสุทธิ	<b>182.21</b>	263.48	242.45	ล้านบาท
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	<b>4.26</b>	4.27	4.13	บาท
กำไรสุทธิต่อหุ้น	<b>0.34</b>	0.50	0.46	บาท
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	<b>0.34</b>	0.36	0.32	บาท
ราคาหุ้น ณ วันสิ้นงวด	<b>3.76</b>	5.90	5.75	บาท
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม	<b>8.91</b>	11.23	11.11	%
อัตรากำไรสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	<b>8.06</b>	11.84	11.25	%
อัตรากำไรสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	<b>7.14</b>	10.18	9.76	%
อัตราเงินปันผล	<b>9.57</b>	6.10	5.57	%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	<b>0.10</b>	0.15	0.17	เท่า
จำนวนพนักงาน	<b>515</b>	532	533	คน

โครงสร้างรายได้	2562		2561		2560	
หน่วย : ล้านบาท	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
ผลิตภัณฑ์หลักเชิงสำหรับทำแม่พิมพ์และบริการชุบเหล็ก	<b>1,208.50</b>	<b>59.11</b>	1,335.12	56.92	1,246.08	57.11
ผลิตภัณฑ์เครื่องมือและเครื่องจักรกลโรงงาน	<b>493.13</b>	<b>24.12</b>	663.90	28.30	601.53	27.57
ผลิตภัณฑ์อื่น*	<b>310.70</b>	<b>15.20</b>	313.23	13.35	314.94	14.43
รายได้อื่นๆ**	<b>32.13</b>	<b>1.57</b>	33.59	1.43	19.49	0.89
รายได้รวม	<b>2,044.46</b>	<b>100.00</b>	2,345.84	100.00	2,182.04	100.00

หมายเหตุ \*ผลิตภัณฑ์อื่น ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มกระดาษ, ผลิตภัณฑ์เครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับอุตสาหกรรมไม้ และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับไฟฟ้า

\*\* รายได้อื่นๆ เช่น รายได้ค่านายหน้า กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์



\*\*\* ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)

# วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินงาน

## วิสัยทัศน์:

“มุ่งมั่นเป็นผู้นำอย่างครบวงจรด้วยสินค้าและบริการในกลุ่มธุรกิจหลักแข็ง เครื่องจักรกลโรงงานและอุปกรณ์ เครื่องจักรและวัสดุอุตสาหกรรมไม้ กระดาษ และไฟฟ้า”

## พันธกิจ:

- คัดสรรสินค้าและบริการที่มีคุณภาพได้มาตรฐานสากล (World Class Standard & State of the Art Technology)
- พัฒนาศักยภาพขององค์กรและความเชี่ยวชาญให้กับบุคลากรอย่างไม่หยุดยั้ง (Continuous Development)
- สร้างสินค้าและบริการอย่างครบวงจร (One Stop Service / Integrated Solution)
- รักษาสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้นและสังคมด้วยหลักธรรมาภิบาล (Stakeholder Relationship)

## เป้าหมาย:

บริษัทมีเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนมาโดยตลอด คือ “เป็นผู้นำในการผลิต นำเข้า จัดจำหน่าย และบริการอย่างครบวงจร ของกลุ่มธุรกิจหลักแข็ง เครื่องจักรกลโรงงานและอุปกรณ์ เครื่องจักรและวัสดุอุตสาหกรรมไม้ กระดาษ ไฟฟ้า และอุตสาหกรรมอื่นๆ เพื่อรองรับการเติบโตของอุตสาหกรรมหลักในประเทศไทยและภูมิภาค”

## กลยุทธ์:

ภายใต้เป้าหมายดังกล่าวบริษัทได้ดำเนินกลยุทธ์เพื่อการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Added) ให้กับกิจการจากฐานธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายหลักแข็งอุตสาหกรรม เครื่องจักร และอุปกรณ์อุตสาหกรรมของบริษัท ดังต่อไปนี้

- รักษาคุณภาพของสินค้าและบริการของบริษัท (Top quality Products and Services)
- พัฒนาความเชี่ยวชาญในตัวผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง (Professional)
- เพิ่มผลิตภัณฑ์และบริการให้ครบวงจร (One Stop Services)
- ลูกค้าและผู้จัดจำหน่ายสินค้า ถือเป็นหุ้นส่วนทางการค้าของบริษัท (Partnership)

## ภาพรวมของธุรกิจ

บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) ผู้นำเข้า และจัดจำหน่ายสินค้าอุตสาหกรรม วัสดุดิบ เครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมหลากหลายประเภท เริ่มก่อตั้งเมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2516 ด้วยทุนเริ่มแรก 80,000 บาท จากนั้นบริษัท มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องมาจนปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียน 550 ล้านบาท และมีผลิตภัณฑ์ครอบคลุมและรองรับการเติบโตของภาคการผลิตในประเทศ 5 กลุ่มหลักๆ คือ

- (1) ผลิตภัณฑ์เหล็กแข็ง สำหรับทำแม่พิมพ์และเครื่องมือ
- (2) ผลิตภัณฑ์เครื่องมือและเครื่องจักรกลโรงงาน
- (3) ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับกระดาษ
- (4) ผลิตภัณฑ์เครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับอุตสาหกรรมไม้
- (5) ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับไฟฟ้า

นอกจากนี้ บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการก่อน และหลังการขายในลักษณะต่างๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์ ประกอบด้วย

- บริการแปรรูปเหล็กแข็งเบื้องต้น เช่น บริการตัด ปาด เจียร เจาะรู และอื่นๆ
- บริการชุบเหล็กแข็งด้วยเครื่องจักรที่ทันสมัย
- บริการให้คำแนะนำในการเลือกใช้ การติดตั้ง และซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลและอุปกรณ์
- บริการตัดแปรรูปกระดาษตามความต้องการของลูกค้า
- บริการตัดต่อแปรรูปกระดาษทรายตามขนาดที่ลูกค้าต้องการ
- ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรมไม้และอุตสาหกรรมกระดาษโดยได้รับความร่วมมือจาก บริษัท ไตโยไนฟ์ จำกัด ประเทศญี่ปุ่น



## ประวัติความเป็นมา และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท

2516	ก่อตั้งบริษัทด้วยทุนจดทะเบียน 80,000 บาท เพื่อจำหน่ายวัตถุดิบ เครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม
2533	ก่อสร้างคลังสินค้าสาธิตประดิษฐ์ 1 กรุงเทพฯ
2536	ก่อสร้างอาคารสำนักงานใหญ่ กรุงเทพฯ
2537	แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 140 ล้านบาท
2538	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 160 ล้านบาท และซื้อที่ดินที่อำเภอบางปะกง เพื่อก่อสร้างคลังสินค้า และศูนย์บริการตัดเหล็ก ก่อสร้างคลังสินค้าสาธิตประดิษฐ์ 2 กรุงเทพฯ เพื่อใช้เป็นคลังสินค้าหลัก
2542	ก่อสร้างคลังสินค้า 1 และ 2 ที่อำเภอบางปะกง เพื่อดำเนินการตัดเหล็ก และใช้เป็นคลังสินค้าของเหล็กและกระดาษ
2543	ซื้อคลังสินค้าสาธิตประดิษฐ์ 3 ที่กรุงเทพฯ เพื่อใช้เป็นคลังสินค้ากระดาษ
2545	ก่อสร้างคลังสินค้าที่ 3 ที่อำเภอบางปะกง เพื่อใช้เป็นโรงงานตัดต่อกระดาษทราย
2547	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 550 ล้านบาท
2548	จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดซื้อขายหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2548
2549	เปิดโรงงานชุบเหล็กแข็งที่อำเภอบางปะกง เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2549 โดยได้รับพระมหากรุณาธิคุณจากสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เสด็จฯ เป็นองค์ประธานในพิธี
2550	ก่อสร้างโรงงานผลิตไบมีดที่ใช้ในอุตสาหกรรมไม้ที่อำเภอบางปะกง โดยได้รับความร่วมมือจาก บริษัท โตโยต้า จำกัด ประเทศญี่ปุ่น และ ขยายกำลังการให้บริการชุบเหล็กแข็ง
2551	ก่อสร้างคลังสินค้าที่ 4 ที่อำเภอบางปะกง เพื่อใช้เป็นคลังสินค้าหลัก และ ก่อสร้างส่วนต่อขยายคลังสินค้าสาธิตประดิษฐ์เพื่อใช้ประกอบอุปกรณ์เกี่ยวกับไฟฟ้า
2553	ก่อสร้างคลังสินค้าที่ 5 ที่อำเภอบางปะกง เพื่อใช้เป็นคลังสินค้าหลัก และรองรับการขยายกำลังการผลิตโรงงานผลิตไบมีดที่ใช้ในอุตสาหกรรมไม้ และกำลังการให้บริการชุบเหล็กแข็ง
2558	ก่อสร้างคลังสินค้าสาธิตประดิษฐ์ 4 ที่กรุงเทพฯ เพื่อใช้เป็นคลังสินค้าหลัก
2561	ลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์เพิ่มเพื่อรองรับการให้บริการการชุบเหล็กแข็งและซื้อที่ดินที่อำเภอบางปะกงเพื่อขยายโรงงานและคลังสินค้า
2562	ลงทุนติดตั้งโซลาร์รูฟท็อป เพื่อสร้างพลังงานสะอาดไว้ใช้เองในโรงงานและลดค่าไฟฟ้า รวมไปถึงการเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ



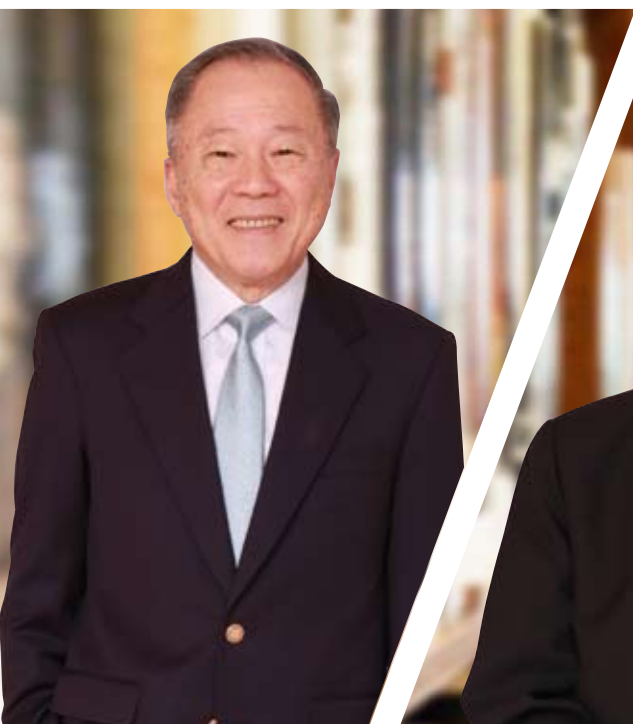
## คณะกรรมการ



▶ นายชัยศิลป์ แท้มศิริชัย  
ประธานกรรมการ



▶ นายประสงค์ ศรีธรรมรัตน์กุล  
รองประธานกรรมการ



▶ นายพิชัย นิธิวาสิน  
กรรมการ



▶ นายธนา เสนาวัฒนกุล  
กรรมการ



▶ นายพรศิลป์ แท้มศิริชัย  
กรรมการ

## คณะกรรมการ



▶ **นายพฤทธิ์ สรญาณานุวัธ**  
กรรมการ  
ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง



▶ **นายชาญเดช แท้มศิริชัย**  
กรรมการ



▶ **นางสาวปิยะนุช แท้มศิริชัย**  
กรรมการ  
อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

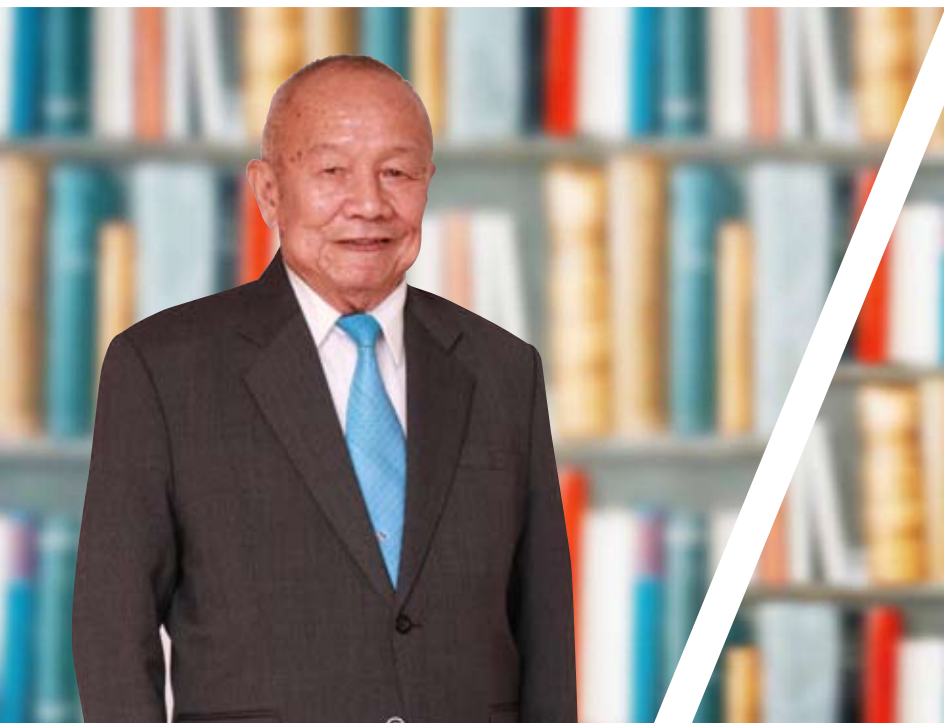


▶ **นางสาวปิยพร ศรีธรรตน์กุล**  
กรรมการ / อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



▶ **นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์**  
กรรมการ  
อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

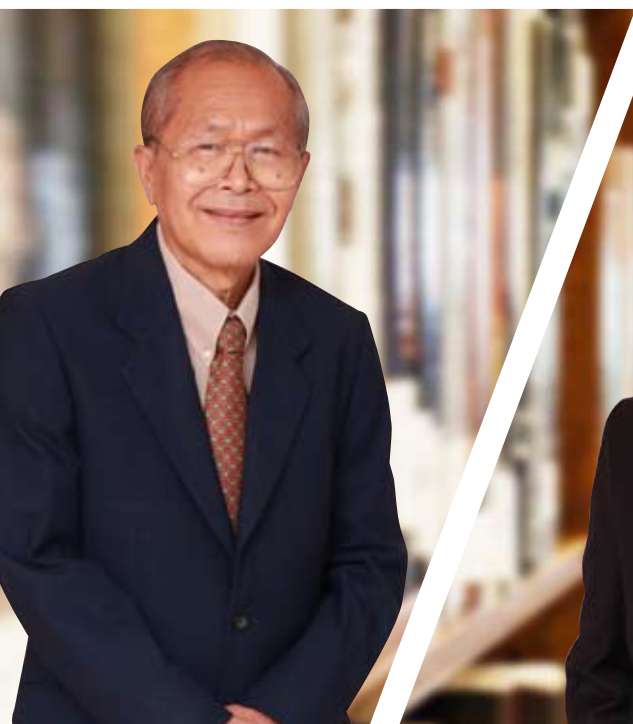
## คณะกรรมการ



▶ พลเอก วาภิรมย์ มนัสรังษี  
กรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



▶ นายการุณ กิตติสถาพร  
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



▶ นายประยูร วิเศษภูวนนท์  
กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ



▶ นายชยกร ลิ้มปิติสัมพันธ์  
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



▶ นายเกรียงไกร บุญกิตติเจริญ  
กรรมการอิสระ

# ผลิตภัณฑ์และบริการ



## 1. ผลิตภัณฑ์เหล็กแข็งสำหรับทำแม่พิมพ์และเครื่องมือ (Special Steel)

- |           |   |
|-----------|---|
| ผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none"><li>• Bohler เหล็กแข็งสำหรับทำแม่พิมพ์และเครื่องมือ</li><li>• เหล็กแข็งใช้ทำอะไหล่เครื่องจักรกล และแม่พิมพ์</li><li>• อลูมิเนียมอัลลอยด์</li><li>• โปलिएสเตอร์สายพานตัดโลหะ</li><li>• เพิ่มกระทุ้งแม่พิมพ์พลาสติก</li></ul> |
| บริการ    | มีบริการแปรรูปเหล็กแข็งขั้นต้น เช่น ตัด ปาด เจียร เจาะรู บริการชุบเหล็กแข็ง และอื่นๆ  |



## 2. ผลิตภัณฑ์เครื่องมือและเครื่องจักรกลโรงงาน (Machine Tools and Tooling )

- |           |   |
|-----------|---|
| ผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none"><li>• เครื่องจักรกลโรงงานที่ควบคุมด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (CNC Machine) และระบบอัตโนมัติ (Automation)</li><li>• ดอกกัดและมิดเล็บบ้างมีให้เลือกครอบคลุมการใช้งานทุกประเภท</li><li>• เครื่องมือวัดขนาดชิ้นงานและเครื่องมือวัดระยะแบบดิจิตอล</li><li>• อุปกรณ์จับยึดเครื่องมือซึ่งใช้ประกอบกับเครื่องจักรกลทุกประเภท</li><li>• เครื่องกรองน้ำยาหล่อเย็นและละอองน้ำมัน เครื่องดูดเศษเหล็กระบบสูญญากาศ</li><li>• เครื่องกรองละอองน้ำมัน ควันทัน้ำมัน โดยใช้ระบบไฟฟ้าสถิต</li></ul> |
| บริการ    | ให้คำปรึกษาในการเลือกใช้เครื่องจักรกล ให้บริการฝึกอบรมการใช้งาน และให้บริการซ่อมเครื่องจักรกลด้วยอะไหล่ที่มีคุณภาพ โดยทีมวิศวกรที่มีความเชี่ยวชาญ   |



## 3. ผลิตภัณฑ์กลุ่มกระดาษ (Paper)

- |           |   |
|-----------|---|
| ผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none"><li>• กระดาษสำหรับงานพิมพ์ กระดาษหนังสือพิมพ์ และบรรจุภัณฑ์</li><li>• ตัวแทนขายเครื่องตัดและเครื่องกรอกระดาษจากต่างประเทศ</li><li>• ผู้จัดหาเครื่องจักร ชิ้นส่วน อุปกรณ์เครื่องจักรทุกชนิด ที่ใช้ในอุตสาหกรรมผลิตกระดาษและเยื่อกระดาษนำเข้าเคมีต่างๆ ที่ใช้ในกระบวนการผลิต บริการ</li></ul> |
| บริการ    | จัดหา ตัด และกรอกระดาษตามขนาดที่ต้องการ   |



## 4. ผลิตภัณฑ์เครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับอุตสาหกรรมไม้ (Machinery and Equipment for Wood Processing)

- |           |   |
|-----------|---|
| ผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none"><li>• กระดาษทราย ผ้าทรายอุตสาหกรรม</li><li>• ไม้ผิวดูดีอุตสาหกรรม ทั้งที่ผลิตเองในประเทศและนำเข้าจากต่างประเทศ</li><li>• ฟันไม้อุตสาหกรรมผลิตแปรงไม้สำหรับล้าง</li><li>• จัดหาและนำเข้าเครื่องจักรและอุปกรณ์เก่าและใหม่จากต่างประเทศ เพื่อใช้สำหรับโรงงานในอุตสาหกรรมไม้และเฟอร์นิเจอร์</li></ul> |
| บริการ    | แปรรูปและตัดต่อกระดาษทรายตามขนาดที่ลูกค้าต้องการ และให้คำปรึกษาในการเลือกซื้อเครื่องจักรที่เหมาะสมกับงาน  |



## 5. ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับไฟฟ้า (Electrical Engineering)

- |           |   |
|-----------|---|
| ผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none"><li>• ระบบควบคุมและสั่งการอุปกรณ์ไฟฟ้าระยะไกลด้วยคอมพิวเตอร์ภายในสถานีไฟฟ้าย่อย (Computer Substation Control System: CSCS)</li><li>• เครื่องมือวัดปริมาณไฟฟ้า</li><li>• อุปกรณ์ตัดต่อกระแสไฟฟ้า (Low-voltage Switch Gear)</li></ul> |
| บริการ    | บริการก่อนและหลังการขาย ซึ่งรวมถึง การออกแบบและการติดตั้งระบบ การฝึกอบรม การให้คำปรึกษา เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์  |

## บริการชุบเหล็กแข็ง

บริการชุบเหล็กแข็งเป็นบริการใหม่ที่บริษัทมุ่งเน้นลงทุนเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับผลิตภัณฑ์ และตอกย้ำเป้าหมายการให้บริการอย่างครบวงจร ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย

- **ประเภทของการชุบแข็ง** การชุบแข็งด้วยระบบสุญญากาศ (vacuum quenching), ระบบไนไตรดิงความดันต่ำ (low pressure nitriding), ระบบคาร์บูไรซิง (carburizing), ระบบคาร์บอนไนไตรดิง (carbonitriding), การชุบแข็งแบบปรับโครงสร้างจุลภาค (normalizing), การชุบแข็งด้วยน้ำมัน (oil quenching), และการชุบแข็งอื่นๆ
- **เตาชุบระบบสุญญากาศ**  
เตาชุบระบบสุญญากาศจากประเทศฝรั่งเศส การทำงานเป็นแบบระบบอัตโนมัติโดยใช้แก๊สที่มีความเย็นและระบบการหมุนรอบวงกลม เพื่อให้แก๊สรวมตัวเป็นเนื้อเดียวกันได้อย่างดีเยี่ยม สามารถทำให้ชิ้นงานที่ได้มีคุณภาพสมบูรณ์แบบ ทั้งสำหรับงานเหล็กเครื่องมือเย็น เหล็กเครื่องมือร้อน และเหล็กเครื่องมือความเร็วสูง เป็นต้น
- **เตาสุญญากาศและออลไนโตรดิง**  
วิธีการออลไนโตรดิง ไนโตรดิง คือการชุบแข็งที่ผิวชิ้นงาน โดยใช้ความร้อนความดันต่ำในเตาสุญญากาศ
- **เตาชุบระบบบรรยากาศ**  
เตาชุบระบบบรรยากาศระบบอัตโนมัติแบบปิดควบคุมโดย PLC ซึ่งเหมาะสำหรับงานชุบที่หลากหลาย เช่น งานชุบแบบคาร์บูไรซิง (carburizing) คาร์บอนไนไตรดิง (carbon nitriding) การชุบน้ำมัน (oil quenching) การอบอ่อน (annealing) สำหรับชิ้นงานที่เป็นเหล็กกล้าคาร์บอน (carbon steel) เหล็กกล้าผสม (low alloy steel) และเหล็กหล่อ (cast iron)



# ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

หากพิจารณาจากฐานลูกค้าของบริษัท พบว่าเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมดังต่อไปนี้

## • ภาวะอุตสาหกรรมแม่พิมพ์และเครื่องมือสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม

อุตสาหกรรมแม่พิมพ์ เป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมสนับสนุน (Supporting Industry) ที่อยู่เบื้องหลังความสำเร็จของอุตสาหกรรมต่างๆ เป็นอุตสาหกรรมกลางน้ำที่เชื่อมโยงการผลิตชิ้นส่วนในทุกอุตสาหกรรม เช่น อุตสาหกรรมยานยนต์ และชิ้นส่วน อุตสาหกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งมีความสำคัญต่อการพัฒนาอุตสาหกรรมอื่นๆ และมีส่วนในการสร้างความเข้มแข็งให้กับอุตสาหกรรมเป้าหมายหลักของประเทศ ให้สามารถเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนเนื่องจากแม่พิมพ์เป็นเครื่องมือสำคัญในการผลิตในภาคอุตสาหกรรมแทบทุกประเภท

เหล็กแข็งสำหรับทำแม่พิมพ์และอุปกรณ์ (Special steel) เครื่องจักรกลโรงงาน (Machine Tools) และเครื่องมืออุปกรณ์ (Tooling) ล้วนจำเป็นต่อการผลิตแม่พิมพ์ เครื่องมือ อุปกรณ์และอะไหล่สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม ดังนั้น ปริมาณความต้องการจะสอดคล้องกับการเติบโตหรือถดถอยของอุตสาหกรรมแม่พิมพ์ และภาวะอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศ

สำหรับภาวะทางการแข่งขัน บริษัท ยังคงรักษาความได้เปรียบในการแข่งขัน เนื่องจากมีผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้มาตรฐานและครบวงจร ประกอบด้วย เหล็กแข็ง (Special Steel) เครื่องจักรกลโรงงาน เครื่องมืออุปกรณ์ และบริการต่างๆ

## • ภาวะอุตสาหกรรมกระดาษ

ความต้องการของอุตสาหกรรมกระดาษพิมพ์เขียนในประเทศไทยยังคงมีปริมาณความต้องการลดลงอย่างต่อเนื่องจากการที่สื่อสิ่งพิมพ์ถูกทดแทนด้วยสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยเฉพาะในกลุ่มงานสื่อสิ่งพิมพ์เพื่อการโฆษณาและนิตยสาร ขณะเดียวกันปริมาณความต้องการในกลุ่มกระดาษบรรจุภัณฑ์ กระดาษแข็ง กระดาษกราฟ และกระดาษเคลือบผิวยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่องตามทิศทางของเศรษฐกิจและการผลิตเพื่อการส่งออก

บริษัทนอกจากจะเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายเครื่องจักรรวมถึงวัตถุดิบที่เกี่ยวข้องกับการผลิตกระดาษ และผลิตภัณฑ์กระดาษแล้ว บริษัทมีบริการแปรรูปกระดาษให้ลูกค้าตามขนาดที่ต้องการ มีคลังจัดเก็บสินค้า อีกทั้งมีบุคลากรที่ชำนาญและยึดมั่นในนโยบายด้านคุณภาพและการบริการที่เป็นเยี่ยม จึงเป็นการขายสินค้าพร้อมการบริการอย่างเต็มรูปแบบ ทำให้บริษัทมีสถานะภาพและศักยภาพที่ดีเมื่อเทียบกับคู่แข่ง สามารถเพิ่มโอกาสในการขยายตลาดมากยิ่งขึ้น

## • ภาวะอุตสาหกรรมไม้และเครื่องเรือน

สำหรับการแข่งขันของธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับอุตสาหกรรมไม้ มีการแข่งขันไม่รุนแรงนักเพราะเป็นการแข่งขันกันระหว่างผู้นำเข้ารายย่อยจำนวนมาก และในปัจจุบันยังไม่มีรายใดที่มีสินค้าครบวงจรเหมือนบริษัททำให้ยังไม่มีคู่แข่งโดยตรง และบริษัท มีความได้เปรียบในการแข่งขันเนื่องจากมีสินค้าที่หลากหลาย ซึ่งรองรับตลาดตั้งแต่ระดับบนจนถึงระดับล่าง นอกจากนี้ ในช่วงที่เงินบาทแข็งค่า ผู้ประกอบการบางรายอาจถือโอกาสนำเข้าเครื่องจักรเพื่อปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต

## • ภาวะอุตสาหกรรมไฟฟ้า

แนวโน้มการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับไฟฟ้าของบริษัทฯ จะสอดคล้องกับการเติบโตหรือถดถอยของอุตสาหกรรมการผลิตโดยรวมและปริมาณการใช้ไฟฟ้าของประเทศ เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม คุณภาพสูงและราคาที่เหมาะสม บริษัทไม่เพียงแต่จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ บริษัทยังให้บริการงานรวมระบบ (System Integration) ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบทางด้านวิศวกรรม การสรรหาผลิตภัณฑ์ให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า งานติดตั้ง ทดสอบ และงานบริการหลังการขายเป็นต้น ถึงแม้ว่าการแข่งขันในธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้ามีการแข่งขันค่อนข้างรุนแรง แต่บริษัทมีผลิตภัณฑ์ที่ทันสมัย และมีคุณภาพ มีบุคลากรที่ชำนาญและยึดมั่นในนโยบายด้านคุณภาพและการบริการที่เป็นเยี่ยม บริษัทมีสถานะภาพและศักยภาพที่ดีเมื่อเทียบกับคู่แข่ง

## การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นการนำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในต่างประเทศ โดยบริษัทเลือกสรรผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตชั้นนำในต่างประเทศ ปัจจุบันมีผู้จัดจำหน่ายสินค้า (Supplier) ประมาณ 80 บริษัท โดยผู้จัดจำหน่ายสินค้า (Supplier) ที่สำคัญส่วนใหญ่มีความสัมพันธ์กันมายาวนาน และแต่งตั้งบริษัทให้เป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว ทั้งนี้ บริษัทไม่หยุดนิ่งในการคัดสรรผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ จากต่างประเทศเข้ามาพัฒนาตลาดในประเทศไทย เพื่อเพิ่มโอกาสทางการตลาดใหม่ให้กับบริษัท

# ปัจจัยความเสี่ยง

จากการบริหารจัดการความเสี่ยง พบปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ สถานะทางการเงิน และผลประกอบการของบริษัท ที่พบได้ในทุกกิจกรรมของบริษัท ได้รับการจัดการตามกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ ทั้งนี้ ปัจจัยเสี่ยงหลักๆ มีดังต่อไปนี้

## • ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าและวัตถุดิบ

ราคาสินค้าและวัตถุดิบเป็นไปตามภาวะอุปสงค์และอุปทาน อาจมีผันผวนไปตามสภาวะตลาด ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนขาย และการกำหนดราคาขายสินค้า และอาจกระทบต่อยอดขาย และรายได้ของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง จากประสบการณ์ในธุรกิจจัดจำหน่ายกว่า 45 ปีทำให้บริษัท เน้นสำรองสินค้าคงคลัง ให้เพียงพอโดยเน้นการสั่งสินค้ามากในช่วงระดับราคาลดลง และปรับราคาขายเฉลี่ยให้สอดคล้องกับราคาตลาด สร้างความ สัมพันธ์อันดีกับผู้ซื้อ และผู้ขาย เพื่อทราบความต้องการสินค้า จึงสามารถวางแผนการสั่งซื้อสินค้าไว้ล่วงหน้าได้

ที่ผ่านมาบริษัทได้สำรองสินค้าหลัก กลุ่มผลิตภัณฑ์เหล็กแข็งสำหรับทำแม่พิมพ์และบริการชุบเหล็ก คือเหล็กแข็ง ซึ่งมีคุณสมบัติพิเศษเป็นวัตถุดิบเฉพาะที่ใช้ในการผลิตแม่พิมพ์และอุปกรณ์ การที่บริษัทมีสินค้าสำรองคงคลังในปริมาณ ที่เหมาะสม พร้อมจัดส่งได้ทันที ทำให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินค้าและวัตถุดิบ ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ส่งผลให้ราคาสินค้าและวัตถุดิบที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นตามสภาวะตลาด มิได้ทำให้ยอดขาย ของบริษัทลดลง และบริษัทยังสามารถรักษาอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายไว้ได้

## • ความเสี่ยงด้านเสถียรภาพตัวแทนจำหน่าย

ธุรกิจหลักของบริษัท คือการนำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าจากต่างประเทศ บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงเนื่อง จาก การเปลี่ยนแปลงนโยบายของบริษัทผู้ผลิต ซึ่งสามารถเปลี่ยนตัวแทน แต่งตั้งตัวแทนเพิ่มเติม หรือตั้งสำนักงานขายเอง อาจส่งผลให้เกิดการยกเลิกสัญญา หรือการถูกลดบทบาทการเป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยรักษาความสัมพันธ์อันดีกับคู่ค้า เพื่อสร้างความมั่นใจ และความไว้วางใจในการ ดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างมั่นคง พร้อมทั้งประเมินสภาวะตลาด การพัฒนาหรือการเปลี่ยนแปลงของสินค้า เทคโนโลยี และสินค้าทดแทน เพื่อแสวงหา และเลือกร่วมลงทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจที่มีศักยภาพสูง เพื่อการขยายตลาด เพิ่มยอดขาย ให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน

เนื่องจากบริษัทให้ความสำคัญกับการจำหน่ายสินค้า ควบคู่ไปกับการเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการหลังการขาย ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทจึงได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าในการซื้อเครื่องจักรและต่อสัญญาบริการอย่างต่อเนื่อง และ ยังได้รับความร่วมมือจากคู่ค้าในต่างประเทศ ในเรื่องเทคโนโลยีและการบริการหลังการขาย โดยบริษัทยังเพิ่มความ หลากหลายของสินค้าและบริการ ตามสภาวะตลาดและเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป

## • ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

จากลักษณะธุรกิจของบริษัท ทำให้บริษัทปฏิเสธไม่ได้ว่ามีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศ ตามภาวะเศรษฐกิจทั้งจากภายในและภายนอกประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระผูกพันที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

การบริหารจัดการความเสี่ยง บริษัทมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยการ ทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) และยังมีภาระหนี้การค้าให้กับ Supplier บางราย ก่อนกำหนด โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของกระแสเงินสดและอัตราแลกเปลี่ยน ณ ขณะนั้น

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทได้นำเข้าสินค้าจากผู้ผลิตหลายรายในหลายประเทศ หลายสกุลเงิน เช่น ดอลลาร์ ยูโร และเยน ทำให้ไม่ต้องอิงกับเงินสกุลหลักสกุลใดสกุลหนึ่ง และยังได้ดำเนินการตามนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการ ทำ Forward Contract หรือชำระหนี้ Supplier บางรายก่อนกำหนด หากกระแสเงินสดและอัตราแลกเปลี่ยนอยู่ในระดับที่ เหมาะสม

- ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีลูกหนี้การค้าทั้งหมด เท่ากับ 365.23 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 18.15 ของยอดขาย โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย เท่ากับ 73 วัน และมีลูกหนี้ระยะสั้นน้อยกว่า 3 เดือนเท่ากับ 349.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 95.61 ของลูกหนี้การค้ารวม ลูกหนี้การค้าลดลง 51.03% จากปีก่อน ทั้งนี้ บริษัทอาจมีความเสี่ยงในการเรียกเก็บชำระหนี้จากลูกหนี้การค้า ซึ่งถ้าลูกหนี้การค้าของบริษัทมีปัญหาในการดำเนินงาน ก็อาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทด้านเงินทุนหมุนเวียน และผลการดำเนินงานของบริษัทได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง บริษัทมีนโยบายตรวจสอบเครดิตของลูกหนี้อย่างรัดกุม ชัดเจน ก่อนให้เครดิตกับลูกค้า โดยพิจารณาจากประเภทธุรกิจ และสถานะการเงินของลูกค้า มีการพิจารณาบทวนสถานะเครดิต เครดิตเทอม และสถานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อลูกหนี้มียอดค้างชำระเกินกำหนด หรือเมื่อพบว่าลูกหนี้ อาจจะมีปัญหาในการชำระ

ที่ผ่านมาการจัดจำหน่ายของบริษัทส่วนใหญ่เป็นการขายตรงให้กับผู้ผลิตในอุตสาหกรรมซึ่งมีความเสี่ยงที่จะไม่ชำระหนี้ค่า ทั้งนี้ จากการที่บริษัทมีฐานลูกค้ากว่า 2,000 ราย และไม่มีลูกค้ารายใดมียอดค้างชำระเกินร้อยละ 5 ของยอดขายรวมนั้น เป็นผลให้บริษัทมีฐานลูกหนี้ที่กระจายตัวและมีจำนวนมากราย ทำให้ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้าดังกล่าวลดลงในตัวเองอยู่แล้ว

# โครงสร้างการถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ 31 ธันวาคม 2562, 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่ม "นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย"			1	กลุ่ม "นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย"			1	กลุ่ม "นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย"		
	- นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย	43,603,346	8.23		- นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย	43,499,346	8.21		- นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย	43,479,346	8.20
	- นางจิรวรรณ แด่มศิริชัย	5,940,000	1.12		- นางจิรวรรณ แด่มศิริชัย	5,940,000	1.12		- นางจิรวรรณ แด่มศิริชัย	5,940,000	1.12
	- นางสาวปิยะนุช แด่มศิริชัย	15,400,100	2.91		- นางสาวปิยะนุช แด่มศิริชัย	15,382,100	2.90		- นางสาวปิยะนุช แด่มศิริชัย	15,382,100	2.90
	- นางสาวณัฐพร แด่มศิริชัย	23,950,400	4.52		- นางสาวณัฐพร แด่มศิริชัย	23,950,400	4.52		- นางสาวณัฐพร แด่มศิริชัย	23,950,400	4.52
	- นายวรฤทธิ์ แด่มศิริชัย	11,311,600	2.13		- นายวรฤทธิ์ แด่มศิริชัย	11,020,000	2.07		- นายวรฤทธิ์ แด่มศิริชัย	10,870,000	2.05
	รวม	100,205,446	18.91		รวม	99,791,846	18.82		รวม	99,621,846	18.79
2	กลุ่ม "นายประสงค์ ศรีวรรตน์กุล"			2	กลุ่ม "นายประสงค์ ศรีวรรตน์กุล"			2	กลุ่ม "นายประสงค์ ศรีวรรตน์กุล"		
	- นายประสงค์ ศรีวรรตน์กุล	42,878,936	8.09		- นายประสงค์ ศรีวรรตน์กุล	42,878,936	8.09		- นายประสงค์ ศรีวรรตน์กุล	42,878,936	8.09
	- นางสาวปิยพร ศรีวรรตน์กุล	25,458,900	4.80		- นางสาวปิยพร ศรีวรรตน์กุล	25,458,900	4.80		- นางสาวปิยพร ศรีวรรตน์กุล	25,458,900	4.80
	- นางสาวปิยะมล ศรีวรรตน์กุล	27,312,800	5.15		- นางสาวปิยะมล ศรีวรรตน์กุล	27,227,000	5.14		- นางสาวปิยะมล ศรีวรรตน์กุล	27,217,900	5.14
	รวม	95,650,636	18.04		รวม	95,564,836	18.03		รวม	95,555,736	18.03
3	กลุ่ม "นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์"			3	กลุ่ม "นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์"			3	กลุ่ม "นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์"		
	- นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์	34,310,300	6.47		- นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์	34,000,000	6.41		- นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์	33,500,000	6.32
	- นางสาวศศิธรณ์ ศิวรักษ์	30,040,900	5.67		- นางสาวศศิธรณ์ ศิวรักษ์	29,965,200	5.65		- นางสาวศศิธรณ์ ศิวรักษ์	29,915,200	5.64
	- นางสาวสุรรรณา ศิวรักษ์	17,858,072	3.37		- นางสาวสุรรรณา ศิวรักษ์	17,815,572	3.36		- นางสาวสุรรรณา ศิวรักษ์	17,765,572	3.35
	รวม	82,209,272	15.51		รวม	81,780,772	15.42		รวม	81,180,772	15.31
4	กลุ่ม "พรศิลป์ แด่มศิริชัย"			4	กลุ่ม "พรศิลป์ แด่มศิริชัย"			4	กลุ่ม "พรศิลป์ แด่มศิริชัย"		
	- นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	12,600,000	2.38		- นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	12,600,000	2.38		- นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	12,600,000	2.38
	- นางมนทน์ฐ แด่มศิริชัย	5,400,000	1.02		- นางมนทน์ฐ แด่มศิริชัย	5,400,000	1.02		- นางมนทน์ฐ แด่มศิริชัย	5,400,000	1.02
	- นายพรประสงค์ แด่มศิริชัย	10,155,500	1.92		- นายพรประสงค์ แด่มศิริชัย	10,155,500	1.92		- นายพรประสงค์ แด่มศิริชัย	10,155,500	1.92
	รวม	28,155,500	5.32		รวม	28,155,500	5.32		รวม	28,155,500	5.32
5	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	19,350,000	3.65	5	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	19,400,000	3.66	5	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	19,400,000	3.66
6	นายชาติรี โสภณพนิช	14,400,000	2.72	6	นายชาติรี โสภณพนิช	14,400,000	2.72	6	นายชาติรี โสภณพนิช	14,400,000	2.72
7	นางสุชาดา สีสวัสดิ์ตระกูล	10,476,600	1.97	7	นางสุชาดา สีสวัสดิ์ตระกูล	10,376,600	1.96	7	นางสุชาดา สีสวัสดิ์ตระกูล	10,376,600	1.96
8	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	10,000,000	1.89	8	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	10,000,000	1.89	8	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	10,000,000	1.89
9	นายประยุทธ มหากิจศิริ	6,788,574	1.28	9	นายประยุทธ มหากิจศิริ	6,788,574	1.28	9	นายประยุทธ มหากิจศิริ	6,788,574	1.28
10	นายธนา เสนาวัฒนกุล	6,025,000	1.14	10	นายชยกร ลิ้มศิริพันธ์	4,903,000	0.93	10	นายชยกร ลิ้มศิริพันธ์	5,916,000	1.12
	รวม	67,040,174	12.64		รวม	65,868,174	12.44		รวม	66,881,174	12.63
11	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	158,604,972	29.91	11	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	150,120,072	28.32	11	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	151,605,072	28.60
	รวมทุนที่เรียกชำระแล้วทั้งสิ้น	530,000,000	100.00		รวมทุนที่เรียกชำระแล้วทั้งสิ้น	530,000,000	100.00		รวมทุนที่เรียกชำระแล้วทั้งสิ้น	530,000,000	100.00

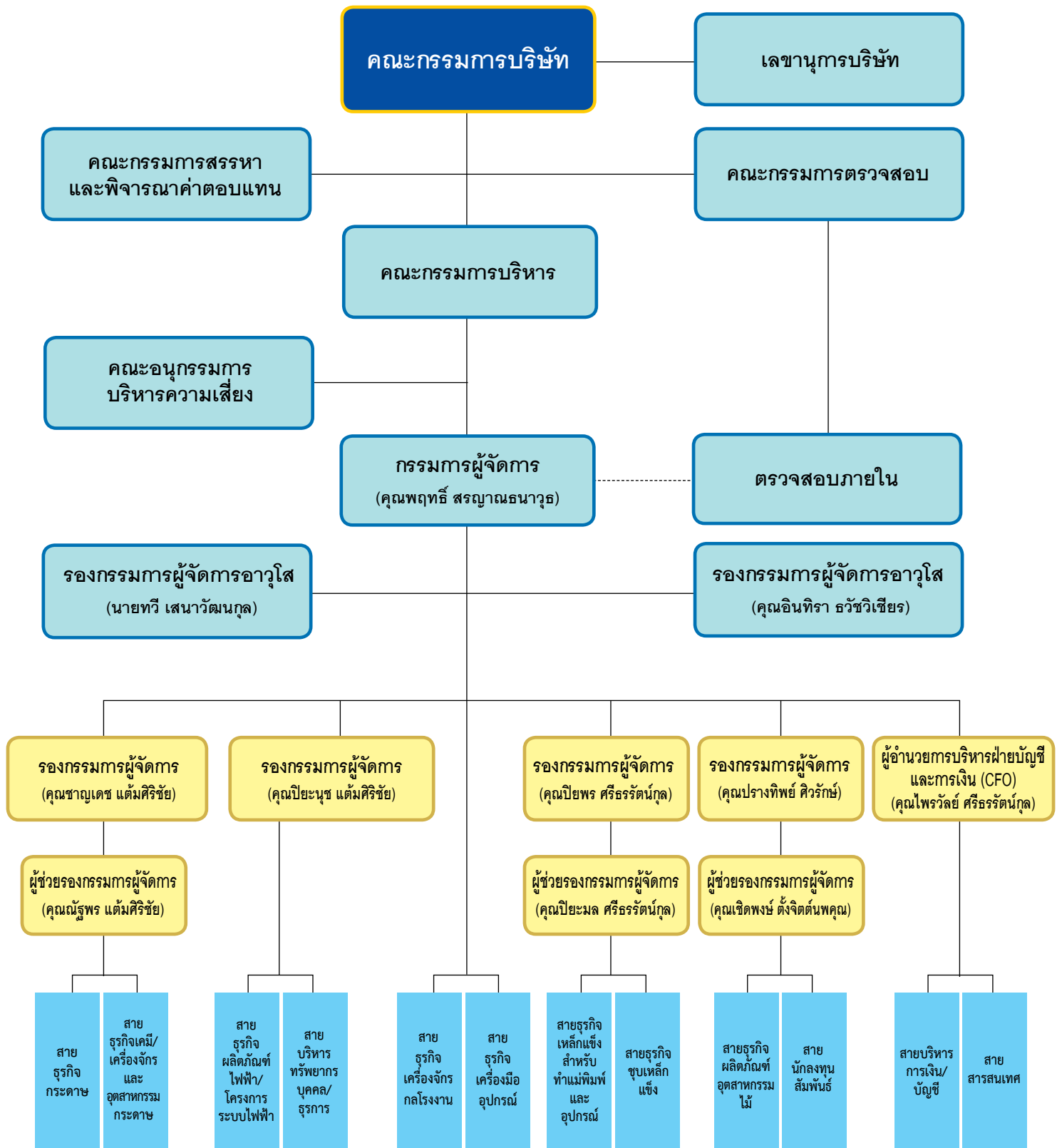
ที่มา : ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

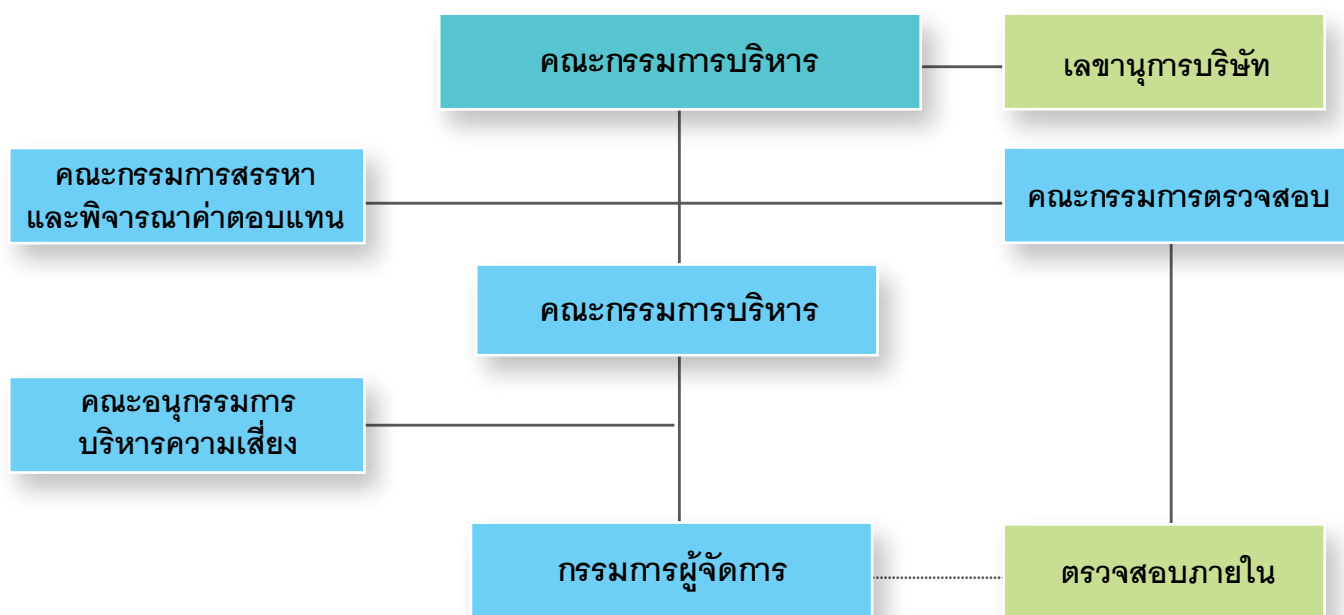
บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล  
สำรองตามกฎหมาย และสำรองเพื่อการขยาย (ถ้ามี) ของบริษัทแล้ว

ผลการดำเนินงานปี	กำไรสุทธิ	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	ต่อกำไรสุทธิ (%)
2018	263,484,901.70	0.36	190,800,000	72.41	6.10
2017	242,450,679.53	0.36	190,800,000	78.70	5.22
2016	196,847,962.45	0.30	159,000,000	80.77	6.37

# โครงสร้างองค์กร



# โครงสร้างการจัดการ



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โครงสร้างกรรมการ 5 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 15 คน (ณ 31 ธันวาคม 2562) ดังนี้

รายชื่อ			ตำแหน่ง
1.	นายชัยศิลป์	แต่้มศิริชัย	ประธานกรรมการ
2.	นายประสงค์	ศรีธรรมรัตน์กุล	รองประธานกรรมการ
3.	นายพิชัย	นิธิวาสิน	กรรมการ
4.	นายธนา	เสนาวัฒน์กุล	กรรมการ
5.	นายพรศิลป์	แต่้มศิริชัย	กรรมการ
6.	นายพฤทธิ์	สรบุญธนนาฎ	กรรมการ
7.	นายชาญเดช	แต่้มศิริชัย	กรรมการ
8.	นางสาวปิยะนุช	แต่้มศิริชัย	กรรมการ
9.	นางสาวปิยพร	ศรีธรรมรัตน์กุล	กรรมการ
10.	นางสาวปรางทิพย์	ศิริรักษ์	กรรมการ
11.	นายเกรียงไกร	บุญกิตติเจริญ	กรรมการอิสระ
12.	พลเอก วาภิรมย์	มนัสรังษี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
13.	นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
14.	นายชยกร	ลิมป์ศิริพันธ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
15.	นายประยูร	วิเวทภูวนนท์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

# โครงสร้างการจัดการ

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทคือ นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย นางสาวปิยะนุช แด่มศิริชัย คนใดคนหนึ่ง หรือ นายประสงค์ ศรีธรรมรัตน์กุล นางสาวปิยพร ศรีธรรมรัตน์กุล คนใดคนหนึ่ง หรือ นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์ หรือ นายพทุทธิสรญาณนารุณ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

## หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
3. จัดให้มีการทำงานแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
4. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือนุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้ คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
5. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย ทิศทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายโดยมีการติดตามและทบทวนอย่างต่อเนื่องในแต่ละรอบปีบัญชี เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม
7. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง โดยนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และเปิดเผยไว้ในรายงานของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

## โครงสร้างการจัดการ

8. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
9. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

ในแต่ละปี คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลปฏิบัติงานประจำปี โดยใช้หลักเกณฑ์ประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีการประเมินแบบทั้งคณะและรายบุคคล รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยภายหลังจากได้รับผลการประเมิน คณะกรรมการจะพิจารณาผล และหาแนวทางการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปีโดยมีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี
2. การประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งควรมีกรรมการเข้าร่วมในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและในการลงมติควรมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
3. กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี

คณะกรรมการบริหาร จำนวนทั้งสิ้น 7 คน (ณ 31 ธันวาคม 2562) ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายชัยศิลป์	แต่้มศิริชัย	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายประสงค์	ศรีธรรมรัตน์กุล	รองประธานกรรมการบริหาร
3. นายพฤทธิ์	สรญาณธนาวุธ	กรรมการผู้จัดการ
4. นายชาญเดช	แต่้มศิริชัย	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวปิยะนุช	แต่้มศิริชัย	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางสาวปิยพร	ศรีธรรมรัตน์กุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นางสาวปรางทิพย์	ศิริรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

# โครงสร้างการจัดการ

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททุกประการ
2. พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท กำหนดแผนการเงิน งบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การขยายงาน การประชาสัมพันธ์ และควบคุม กำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามเป้าหมาย
3. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณ รายจ่ายประจำปีในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ การใช้จ่ายเงินในการดำเนินการ ตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การจัดซื้อยานพาหนะ ในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกิน 50 ล้านบาท
5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การจัดหางานเงินสินเชื่อ หรือการออกตราสารหนี้ รวมถึงการให้หลักประกัน การค้ำประกันเงินกู้หรือสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัท
7. เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ
8. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนด เงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง
9. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติภารกิจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจ ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจนั้นๆ ได้ตามแต่เห็นสมควร
10. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใด ที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะ ดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

## ประธานกรรมการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย	ประธานกรรมการ

## หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
2. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
3. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ดูแลและติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
5. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

## กรรมการผู้จัดการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายพทุทธิ สรญาณธนาวุธ	กรรมการผู้จัดการ

## หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. รับผิดชอบ ดูแล บริหาร การดำเนินงาน และ/หรือ การบริหารงานประจำวันของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแล การดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำแผนธุรกิจ และกำหนดอำนาจการบริหารงาน ตลอดจนจัดทำงบประมาณที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติและมีหน้าที่รายงานความก้าวหน้าตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
3. จัดโครงการสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพตามแนวทางที่คณะกรรมการบริหารของบริษัทกำหนดให้ ทั้งนี้โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้างและการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่ไม่ใช่คณะผู้บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง โดยจะเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
4. ติดตามและรายงานสภาวะฐานะของบริษัท เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายและสภาพตลาด
5. ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของบริษัท อาทิ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน งานด้านปฏิบัติการและงานด้านสนับสนุนต่างๆ และงานทรัพยากร
6. เป็นตัวแทนบริษัทตลอดจนมีอำนาจมอบหมายในการติดต่อกับหน่วยงานราชการและหน่วยกำกับดูแลอื่นๆ
7. ดูแลติดต่อสื่อสารกับสาธารณชน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน เพื่อเสริมชื่อเสียงและภาพพจน์ที่ดีของบริษัท
8. ดูแลให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
9. พิจารณาเอกสารสัญญาเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท ให้คำแนะนำและข้อเสนอแนะในเรื่องดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท และ/หรือ ผู้มีส่วนรับผิดชอบในเรื่องนั้นๆ พิจารณาก่อนการลงและหาข้อสรุป

## โครงสร้างการจัดการ

10. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะ อย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ

การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนดหรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ใน ประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับ ประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณา อนุมัติไว้

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร ณ 31 ธันวาคม 2562, 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
			จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นายชัยศิลป์ แต้มศิริชัย	ประธานกรรมการ	43,603,346	8.23	43,499,346	8.21	43,479,346	8.20
2.	นายประสงค์ ศรีธรรตน์กุล	รองประธานกรรมการ	42,878,936	8.09	42,878,936	8.09	42,878,936	8.09
3.	นายพิชัย นิธิวาสิน	กรรมการ	2,672,464	0.50	2,672,464	0.50	2,672,464	0.50
4.	นายธนา เสนาวัฒน์กุล	กรรมการ	6,025,000	1.14	4,670,800	0.88	2,621,400	0.49
5.	นายพรศิลป์ แต้มศิริชัย	กรรมการ	12,600,000	2.38	12,600,000	2.38	12,600,000	2.38
6.	นายเกรียงไกร บุญกิตติเจริญ	กรรมการอิสระ	36,000	0.01	36,000	0.01	36,000	0.01
7.	พลเอกวาสิมีย์ มนต์รังษี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-
8.	นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	146,200	0.03	146,200	0.03	146,200	0.03
9.	นายชยกร ลิ้มปิติพันธ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	4,917,000	0.93	4,903,000	0.93	5,916,000	1.12
10.	นายประยูร วิเศษภูวนนท์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-
11.	นายพทุทธิ สรญานธนาอุธ	กรรมการผู้จัดการ	3,137,292	0.59	3,137,292	0.59	3,137,292	0.59
12.	นายทวี เสนาวัฒน์กุล	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส	-	-	-	-	-	-
13.	นางอินทิรา ธวัชวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส	441,474	0.08	406,474	0.07	391,474	0.07
14.	นายชาญเดช แต้มศิริชัย	รองกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-	-	-
15.	นางสาวปิยะนุช แต้มศิริชัย	รองกรรมการผู้จัดการ	15,400,100	2.91	15,382,100	2.90	15,382,100	2.90
16.	นางสาวปิยพร ศรีธรรตน์กุล	รองกรรมการผู้จัดการ	25,458,900	4.80	25,458,900	4.80	25,458,900	4.80
17.	นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ	34,310,300	6.47	34,000,000	6.41	33,500,000	6.32
รวม			191,627,012	36.16	188,220,112	35.51	190,753,586	35.99

# โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit committee) จำนวนทั้งสิ้น 4 คน (ณ 31 ธันวาคม 2562) ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พลเอก วาภิรมย์ มั่นรังษี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
3. นายชยกร ลิ้มปรีศิริพันธ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
4. นายประยูร วิเวชภูวนนท์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ของบริษัทมีวาระดำรงตำแหน่ง เป็นระยะเวลา 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 คน มีความเป็นอิสระ ตามนิยามความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

1. กรรมการที่ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมบริหารงาน / ลูกจ้าง / พนักงาน / ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ / ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในช่วงเวลาที่ดำรงตำแหน่ง และ ช่วงเวลา 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
3. กรรมการที่ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. กรรมการที่ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในช่วงเวลาที่ดำรงตำแหน่ง และช่วงเวลา 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจรวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่อ อีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการ ที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. กรรมการที่ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของ สำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ ในช่วงเวลาที่ดำรงตำแหน่ง และช่วงเวลา 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
6. กรรมการที่ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึง

การเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย ในช่วงเวลาที่ดำรงตำแหน่ง และช่วงเวลา 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

7. กรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

## หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีระบบการรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และตามที่กฎหมายกำหนด อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน ที่เหมาะสม มีประสิทธิผลตามมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และมาตรการในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
4. กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบาย และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และรายงานผลการตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
5. ให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
6. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากสายการบังคับบัญชา การปฏิบัติหน้าที่ และรายงานต่างๆ
7. พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี และประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
8. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
9. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทน รวมถึงพิจารณาความเป็นอิสระ และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีของบริษัท
10. จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
12. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
13. ดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ โดยมีอำนาจเรียก หรือ สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือ พนักงานที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสาร ตามที่เห็นว่าจำเป็น และเกี่ยวข้อง รวมถึงการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. ดำเนินการให้บริษัทกำหนดกระบวนการรับและการกำกับดูแลการรับเรื่องร้องเรียนในเรื่องต่างๆ
15. พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทประจำปี และรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
16. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

## โครงสร้างการจัดการ

17. ประเมินผลการปฏิบัติงานที่คณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมเป็นประจำทุกปี
18. พิจารณาบททวนขอบเขตของกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลเป็นประจำทุกปี
19. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวนทั้งสิ้น 4 คน (ณ 31 ธันวาคม 2562) ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายการุณ กิตติสถาพร	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายชยกร ลิ้มปิติพันธ์	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นางสาวปิยพร ศรีธรรตน์กุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
4. นางสาวไพรวลัย ศรีธรรตน์กุล	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2562 เพื่อเป็นการส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและพิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย รวมถึงสรรหาคัดเลือกและเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่ง เป็นระยะเวลา 3 ปี และมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
2. พิจารณา และกำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมกับบริษัท และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
3. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหากรรมการที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการชุดย่อยทดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือในกรณีอื่น
4. สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และสมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. กำหนดหลักเกณฑ์ และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั่วไป
6. รายงานนโยบายและหลักการสรรหาและคำตอบแทนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในการเปิดเผยข้อมูลประจำปีของ บริษัท (56-1) และรายงานประจำปี
7. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

# โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น 5 คน (ณ 31 ธันวาคม 2562) ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพฤทธิ์ ศรีญาณธนาวุธ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวปิยะนุช แต้มศิริชัย	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวปิยพร ศรีธีรรัตน์กุล	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางสาวไพรวลัย ศรีธีรรัตน์กุล	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2558 เพื่อรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง มาตรการ แผนการปฏิบัติงาน รวมทั้งกำกับดูแลระบบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุม เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณา สอบทาน นำเสนอ นโยบายการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ และสอบทานนโยบายทุกสิ้นปี
  2. พิจารณา คู่มือบริหารความเสี่ยงของบริษัท และอนุมัติ แผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี
  3. พิจารณา ทบทวน แนวทางและเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ เหมาะสม และครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
  4. พิจารณา และทบทวน การกำหนดเพดานความเสี่ยงที่ยอมรับได้และมาตรการดำเนินการ กรณีพบความเสี่ยงที่ไม่เป็นไปตามเพดานความเสี่ยงที่กำหนด
  5. กำกับดูแล และพัฒนา การปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
  6. ติดตาม และรับทราบผลการประเมินความเสี่ยงและให้คำแนะนำแก่คณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
  7. รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
  8. ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ ธุรกิจที่จัดตั้งขึ้นใหม่ และความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกำหนดแนวทางการปฏิบัติ และการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจ
  9. ส่งเสริม และสนับสนุน ให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร
  10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

## เลขานุการบริษัท

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นางสาวณัฐพร แต้มศิริชัย	เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทใหม่ ตั้งแต่วันที่ 10 มีนาคม 2559 โดยให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

## หน้าที่และความรับผิดชอบเลขานุการบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่ดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีพร้อมปฏิบัติตาม

ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายและบริษัทกำหนด ดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
2. ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร ดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
3. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
4. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและข้อกำหนดของ กลต. และตลท.
6. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (ก) ทะเบียนกรรมการ
  - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัท
  - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
7. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
8. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
9. จัดปฐมนิเทศกรรมการใหม่ และการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน
10. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัท

## ฝ่ายตรวจสอบภายใน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นางสาวอรรทัย สิทธิผล	ผู้จัดการฝ่าย

บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้ความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษา อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน มีขอบเขต และหน้าที่ ดังนี้

1. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และควบคุมงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
2. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตของการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งวางแผนการตรวจสอบประจำปี (Auditplan) เสนอคณะกรรมการตรวจสอบก่อนขออนุมัติดำเนินการตรวจสอบ
3. วางมาตรฐานการปฏิบัติงาน และสอบทานการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้

## โครงสร้างการจัดการ

- พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Program)
- สอบทานรายงานผลการตรวจสอบ และให้ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงแก้ไข ก่อนนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร
- ติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของฝ่ายตรวจสอบภายในในการให้บริการแก่ผู้บริหาร
- ให้คำปรึกษา ข้อคิดเห็น และคำแนะนำแนวทางในการปฏิบัติตามระเบียบ วิธีการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน่วยรับตรวจต่างๆ
- จัดให้มีการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายใน ให้มีความรู้ความสามารถ ตรวจสอบงานได้บรรลุตามเป้าหมาย และให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานในฝ่ายตรวจสอบภายใน
- ทำหน้าที่ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจัดวาระการประชุม จัดหาข้อมูล สรุปผลและบันทึกประชุมพร้อมแจ้งมติให้กับผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งช่วยคณะกรรมการตรวจสอบ ตรวจสอบเพื่อยืนยันว่า ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรและความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม รวมทั้งบริหารงานตรวจสอบตามมาตรฐานวิชาชีพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### คำตอบแทนรวมของกรรมการปี 2562

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	คำตอบแทน			ค่าเบี้ยประชุม			รวม
		กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	สถิติการประชุม	กรรมการ/สามัญผู้ถือหุ้น	สถิติการประชุม	กรรมการตรวจสอบ	
1. นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย	ประธานกรรมการ	120,000	-	5/6	25,000	-	-	145,000
2. นายประสงค์ ศรีรัตนกุล	รองประธานกรรมการ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
3. นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	กรรมการ	120,000	-	5/6	25,000	-	-	145,000
4. นายธนา เสนาวัฒน์กุล	กรรมการ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
5. นายพิชัย นิธิวาสิน	กรรมการ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
6. นายพฤทธิ์ สรณานนธวร	กรรมการ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
7. นายชาญเดช แด่มศิริชัย	กรรมการ	120,000	-	5/6	25,000	-	-	145,000
8. นางสาวปิยะนุช แด่มศิริชัย	กรรมการ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
9. นางสาวปิยพร ศรีรัตนกุล	กรรมการ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
10. นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์	กรรมการ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
11. นายเกรียงไกร บุญกิตติเจริญ	กรรมการอิสระ	120,000	-	6/6	30,000	-	-	150,000
12. พลเอก วาภิรมย์ มนัสรังษี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	120,000	240,000	6/6	30,000	5/5	25,000	415,000
13. นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	120,000	240,000	5/6	25,000	3/5	15,000	400,000
14. นายประยูร วิเศษภูวนนท์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	120,000	240,000	6/6	30,000	5/5	25,000	415,000
15. นายชยกร ลิ้มปิติพันธ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	120,000	240,000	6/6	30,000	5/5	25,000	415,000
รวม		1,800,000	960,000		430,000		90,000	3,280,000

## โครงสร้างการจัดการ

ในปี 2562 การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการตรวจสอบของบริษัทไม่ได้ผ่านคณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน เนื่องจากปัจจุบันบริษัทยังไม่มีคณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน แต่การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ และกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปรียบเทียบกับ ลักษณะธุรกิจและขนาดธุรกิจของบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การปฏิบัติหน้าที่ ของกรรมการต่อบริษัท รวมถึงพิจารณาการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท มีรายละเอียด ดังนี้

- 1) ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท / ท่าน / ปี) 120,000 บาท
  - 2) ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ (บาท / ท่าน / เดือน) 20,000 บาท
  - 3) ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ (บาท / ท่าน / ครั้ง) 5,000 บาท
- (ปี 2562 มีประชุมกรรมการและกรรมการตรวจสอบ 5 ครั้ง / ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง)
- 4) ค่าตอบแทนอื่น - ไม่มี -

### ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร ปี 2562

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร (บาท)	34,126,380
จำนวนผู้บริหาร (ราย)	10
รูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	เงินเดือน และโบนัส
รูปแบบค่าตอบแทนอื่น	รถประจำตำแหน่ง

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่บริษัทกำหนดโดยจะเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของ บริษัทและผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ทั้งนี้ ระดับของค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในระดับที่จูงใจและรักษาผู้บริหารที่มี คุณภาพตามที่บริษัทต้องการ

### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ผู้สอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ชื่อ นางสาวธัญพร ตั้งธโนปัจจัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9169 บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดยมีค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีปี 2562 ซึ่งประกอบด้วยค่าบริการ สอบทานงบการเงินรายได้รวม 480,000 บาท, ค่าบริการตรวจสอบงบการเงินประจำปี 560,000 บาท และค่าบริการตรวจสอบ การปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) 80,000 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,120,000 บาท

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายด้านการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคลขององค์กรในทุกระดับ มีการจัดเข้าฝึกอบรม และพัฒนาทั้งภายในและภายนอกบริษัท ซึ่งบริษัทส่งกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ กับหลายสถาบัน อาทิเช่น หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ของสมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตรพื้นฐานที่จำเป็นสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ หลักสูตรต่างๆ ที่เป็น ความรู้ใหม่ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันวิชาชีพต่างๆ

โดยในปี 2562 บริษัท ได้ส่งกรรมการและผู้บริหารเข้ารับการอบรมหลักสูตร ดังนี้

นางสาวปิยพร ศรีธรรมรัตน์กุล (รองกรรมการผู้จัดการ) เข้ารับการอบรมหลักสูตรการสรรหากรรมการและการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทน (IOD) รุ่นที่ 8/2019

นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์ (รองกรรมการผู้จัดการ) เข้ารับการอบรมหลักสูตร Chief Transformation Officer (CTO) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระหว่างเดือนมิถุนายน – สิงหาคม 2562

# โครงสร้างการจัดการ

พร้อมกันนี้ กรณีที่บริษัทมีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทกำหนดเป็นนโยบายที่จะต้องมีการอบรมและปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเป็นการให้ข้อมูลพื้นฐานของบริษัทที่จำเป็นและมีประโยชน์ต่อการทำหน้าที่กรรมการของบริษัท นอกจากนี้ กรณีที่บริษัทมีการขยายการดำเนินธุรกิจและโครงการลงทุนต่างๆ ของบริษัท บริษัทเชิญกรรมการของบริษัทเข้ามามีส่วนร่วมในการเข้าเยี่ยมชมและตรวจสอบความคืบหน้าของโครงการอย่างสม่ำเสมอ

## แผนการสืบทอดงาน

คณะกรรมการบริษัทเห็นถึงความสำคัญของการกำหนดแผนสืบทอดงาน กรณีที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมให้เกิดความมั่นใจว่า การบริหารงานของบริษัทจะดำเนินต่อไปได้อย่างราบรื่น และมีผู้ที่สามารถรับผิดชอบทดแทนกันได้ตามความเหมาะสม โดยมีนโยบายและแผนการดำเนินงาน ดังนี้

1. วิเคราะห์ และกำหนดตำแหน่งที่ควรวางแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน โดยเฉพาะตำแหน่งงานระดับผู้บริหารหรือตำแหน่งงานที่สำคัญในแต่ละสายงาน เพื่อวางแผนการสร้างผู้สืบทอดตำแหน่งงานได้อย่างเหมาะสม
2. กำหนดนโยบาย และวิธีการสรรหา และคัดเลือกบุคลากรจากทั้งภายใน และภายนอกบริษัท เพื่อให้ได้บุคลากรทดแทนที่มีคุณภาพ และคุณสมบัติที่เหมาะสมสอดคล้องกับตำแหน่งงานที่กำหนด
3. วางแผนการพัฒนา กำกับติดตาม และการประเมินความสามารถ และศักยภาพของบุคลากรที่กำหนดให้เป็นผู้สืบทอดตำแหน่งงานอย่างเป็นระบบ
4. ผลักดันบุคลากรที่อยู่ในสายงานเดียวกัน หรือใกล้เคียงกันขึ้นมาทำงานทดแทน

# รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
<b>นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย</b> อายุ 76 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 8.23% การถือหุ้น 43,603,346 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ คู่สมรสนางจิรวรรณ แด่มศิริชัย การถือหุ้น 5,940,000 หุ้น สัดส่วนการถือหุ้น 1.12%	<u>การศึกษา</u> - ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ประกาศนียบัตร MINI MBA จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - อัสสัมชัญพาณิชย์ <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors (FN) รุ่นที่ 15/2005 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 53/2005 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 26/2004	2517 - ปัจจุบัน  2531 - ปัจจุบัน 2519 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร บมจ. สหมิตรเครื่องกล  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ บจก. เค.เอส.โมลด์พาร์ท กรรมการ บจก. สหมิตรโฮลดิ้ง
<b>นายประสงค์ ศรีธรรมรัตน์กุล</b> อายุ 76 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 8.09% การถือหุ้น 42,878,936 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - อัสสัมชัญพาณิชย์ <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 28/2004	2517 - ปัจจุบัน  2531 - ปัจจุบัน 2519 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> รองประธานกรรมการ รองประธานกรรมการบริหาร บมจ. สหมิตรเครื่องกล  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ บจก. เค.เอส.โมลด์พาร์ท กรรมการ บจก. สหมิตรโฮลดิ้ง
<b>นายธนา เสนาวัฒนกุล</b> อายุ 79 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 1.14% การถือหุ้น 6,025,000 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - ศึกษาภาษาญี่ปุ่น โตเกียว - มัธยมบริบูรณ์ โรงเรียนสหคุณศึกษา	2537 - ปัจจุบัน  2542 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ประธานกรรมการ บจก. กระดาษนครหลวง
<b>นายเกรียงไกร บุญกิตติเจริญ</b> อายุ 76 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 0.01% การถือหุ้น 36,000 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - พานิชยศาสตร์บัณฑิต (สาขาบริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 17/2004	2537 - ปัจจุบัน  2533 - ปัจจุบัน 2530 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ บมจ. สหมิตรเครื่องกล  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ประธานกรรมการ บจก. เจริญทองวิทยา กรรมการบริหาร บจก. ตาต้า

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
<b>นายพิชัย นิธิวาสิน</b> อายุ 76 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 0.50% การถือหุ้น 2,672,464 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - อนุปริญญา สาขาบริหารธุรกิจ Golden Gate College, San Francisco, USA <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 26/2004	2537 - ปัจจุบัน   2558 - ปัจจุบัน 2541 - ปัจจุบัน 2540 - ปัจจุบัน 2539 - ปัจจุบัน 2539 - ปัจจุบัน 2536 - ปัจจุบัน 2532 - ปัจจุบัน 2532 - ปัจจุบัน 2531 - ปัจจุบัน  2531 - ปัจจุบัน 2531 - ปัจจุบัน 2531 - ปัจจุบัน 2518 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ บจก. บีเอสที สเปเชียลตี้ กรรมการ บจก. โฟมเทค อินเตอร์เนชั่นแนล กรรมการ บจก. โฟมเทค อินเตอร์เนชั่นแนล กรรมการ บจก. บี เอส ที อีลาสโตเมอร์ส กรรมการ บจก. บางกอกโคเจนเนอเรชั่น กรรมการ บจก. กรุงเทพซินธิติกส์ กรรมการ บจก. โปลิเมอส์ มาร์เก็ตติ้ง กรรมการ บจก. บี ไอ จี มาร์เก็ตติ้ง กรรมการบริหาร บจก. อินเตอร์เนชั่นแนล รีซอร์ท ดีเวลลอปเม้นท์ กรรมการบริหาร บจก. นารายณ์พร็อพเพอร์ตี้ กรรมการบริหาร บจก. นารายณ์ร่วมพิพัฒน์ ประธานกรรมการ บจก. นารายณ์ไฮเอนด์ กรรมการผู้จัดการ บจก. อีวีกเปเปอร์
<b>นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย</b> อายุ 74 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 2.38% การถือหุ้น 12,600,000 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ คู่สมรส นางมนทนีฐ์ แด่มศิริชัย การถือหุ้น 5,400,000 หุ้น สัดส่วนการถือหุ้น 1.02%	<u>การศึกษา</u> - ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการบริหาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง - MBA. Business Administration, The University of Southern Queensland, Australia - M.S. (Engineering), North Dakota State University, USA - ปริญญาตรี โครงสร้างโยธา คณะวิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 50/2004 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 18/2004	2556 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน  2555 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2526 - ปัจจุบัน  2526 - ปัจจุบัน 2526 - ปัจจุบัน 2546 - 2559	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส บมจ. น้ำตาลขอนแก่น  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ประธานกรรมการ บจก. พี เอ็ม ที พรีเมียมสกรู๊ป ประธานกรรมการ บจก. เกาะก่งการเกษตร กรรมการ บจก. น้ำตาลสะพานหินเขต กรรมการ บจก. น้ำตาลเกาะก่ง ประธานกรรมการ บจก. พี เอ็ม ที คอมเมอร์เชียล กรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. โรงไฟฟ้า น้ำตาลขอนแก่น กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส บจก. น้ำตาลนิวกวังสุรินทร์ กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกวังไทย กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส บจก. น้ำตาลท่ามะกา กรรมการ บจก. เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์
<b>พลเอกวาสิกรมย์ มนัสรังษี</b> อายุ 73 ปี สัดส่วนการถือหุ้น - การถือหุ้น (ไม่มี)  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - ปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยบูรพา - วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (วท.ม.) สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วท.บ.(ทป.)) โรงเรียนนายร้อย พระจุลจอมเกล้ากองทัพบก <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 26/2004	2547 - ปัจจุบัน   ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. สหมิตรเครื่องกล  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ที่ปรึกษาโครงการฯ กองงานในพระองค์สมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า กรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
นายกรุณ กิตติสถาพร อายุ 72 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 0.03% การถือหุ้น 146,200 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - ปริญญาโท Syracuse University, N.Y. USA - ปริญญาตรี Victoria University of Wellington, New Zealand - ประกาศนียบัตร GATT Commercial Policy Course, Geneva - ปรอ. รุ่นที่ 8 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปรอ.388) <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders ปี 2562 - หลักสูตร IOD National Director Conference 2018 "Rising Above Disruptions: A Call for Action" ปี 2561 - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) ปี 2561 - หลักสูตร Krungsri Executive Forum ผู้นำองค์กรในยุค ดิจิทัล 2561 ปี 2561 - หลักสูตร Future Customer Experience in Financial and Banking Services ปี 2561 - หลักสูตร IT Security Trend Update ปี 2561 - หลักสูตร Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance ปี 2560 - หลักสูตร Strategic IT Governance (for non-IT) ปี 2560 - หลักสูตร Cyber Resilience Leadership ปี 2560 - หลักสูตร Director Briefing "Sleeping Giants of Succession" ปี 2560 - หลักสูตร Training on International Financial Reporting Standard 9 (IFRS9) PWC Thailand ปี 2559 - หลักสูตร CyberSecurity Awareness Training for Senior Executive ปี 2559 - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) ปี 2556 - หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) ปี 2556 - หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) ปี 2554 - หลักสูตร Finance Institutions Governance Program (FGP) ปี 2554 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) ปี 2552 - หลักสูตร Finance Statements for Directors (FSD) ปี 2552 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) ปี 2551 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2549	2562 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานกรรมการธนาคาร บมจ.กรุงศรีอยุธยา
		2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการอิสระ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา
		2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา
		2554 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา
		2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา
		2551 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. กรุงศรีอยุธยา
		2551 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บมจ. สหมิตรเครื่องกล
		2560 - 2562	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
		2556 - 2560	กรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
		2555 - 2560	กรรมการตรวจสอบ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
		2553 - 2562	กรรมการอิสระ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
		2553 - 2560	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
		2551 - 2562	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. กรุงศรีอยุธยา
		2562 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> รองประธานกรรมการ คณะกรรมการกฤษฎีกา คณะที่ 6 สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
		2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ มูลนิธิกรุงศรี
		2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ คณะกรรมการนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ
		2560 - 2562	กรรมการ มูลนิธิกรุงศรี
		2560 - 2562	กรรมการ สมาคมอาเซียน - ประเทศไทย
		2551 - 2560	ประธานกรรมการบริหาร ศูนย์ส่งเสริมศิลปาชีพ ระหว่างประเทศ (องค์การมหาชน)

# รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
<b>นายชยกร ลิ้มศิริพันธ์</b> อายุ 50 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 0.93% การถือหุ้น 4,917,000 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - ปริญญาโท MBA Finance , Clark University , USA - ปริญญาตรี BA Management , Assumption University <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 155 /2018	2562 - ปัจจุบัน  2561 - ปัจจุบัน   2555 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. สหมิตรเครื่องกล กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บมจ. สหมิตรเครื่องกล  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการผู้จัดการ บจก. เครด กรรมการ บจก. ทีคิวพี กรรมการ บจก. ไทยควอลิตี้ค่อม กรรมการ บจก. พี เจ แอล พร็อพเพอร์ตี้
<b>นายประยูร วิเศษวานนท์</b> อายุ 76 ปี สัดส่วนการถือหุ้น - การถือหุ้น (ไม่มี)  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบริหารธุรกิจ ศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์ฯ - เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตสภา - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 35/2005	2548 - ปัจจุบัน  2543 - 2547   ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บมจ. สหมิตรเครื่องกล ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบ บมจ.บ้านปู  <u>ตำแหน่งในบริษัทอื่น (ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ประธานกรรมการ บจก. โรงสีข้าววิเศษพัฒนา
<b>นายพทธี สรญาณธนาวุธ</b> อายุ 57 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 0.59% การถือหุ้น 3,137,292 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยพระจอมเกล้าธนบุรี - MMP61 คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์ฯ <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 227/2016 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 1/2015 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 109 /2014	2559 - ปัจจุบัน 2558 - ปัจจุบัน  2528 - 2558	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. สหมิตรเครื่องกล ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล
<b>นายทวี เสนาวัฒนกุล</b> อายุ 69 ปี สัดส่วนการถือหุ้น - การถือหุ้น (ไม่มี)  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - อัสสัมชัญพาณิชย	2518 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส บมจ. สหมิตรเครื่องกล

# รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
<b>นางอินทรา ธวัชวิเชียร</b> อายุ 68 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 0.08% การถือหุ้น 441,474 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - Oswestry College of Further Education, U.K.	2517 - ปัจจุบัน	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส บมจ. สหมิตรเครื่องกล
<b>นายชาญเดช แด่มศิริชัย</b> อายุ 49 ปี สัดส่วนการถือหุ้น - การถือหุ้น (ไม่มี)  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - ปริญญาตรี ภาษาญี่ปุ่น Tenri University <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 228/2016	2559 - ปัจจุบัน 2540 - 2558	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล ผู้จัดการฝ่าย บมจ. สหมิตรเครื่องกล
<b>นายปิยะนุช แด่มศิริชัย</b> อายุ 47 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 2.91% การถือหุ้น 15,400,100 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - MBA, General Management, Strayer University, Maryland, USA - BBA, General Management, George Washington University At Mount Vernon College, USA <u>การอบรม</u> - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดหลุม (วตท. รุ่นที่ 27) - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 10 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 249/2017 - หลักสูตร Global Business Leader Program (รุ่นที่ 2) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 132 /2016 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 5/2016 - หลักสูตร นักบริหารการเงินการคลังภาครัฐระดับสูง (บงส.3 รุ่นที่ 3) - หลักสูตรนักบริหารระดับสูง “ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม” (นมธ. รุ่นที่ 7)	2559 - ปัจจุบัน 2558 - ปัจจุบัน 2545 - 2558	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. สหมิตรเครื่องกล ผู้จัดการฝ่าย บมจ. สหมิตรเครื่องกล

# รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
<b>นายปิยพร ศรีธรรตน์กุล</b> อายุ 46 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 4.80% การถือหุ้น 25,458,900 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - ปริญญาโท Master of Business Administration (MBA), California State University, Fullerton, USA - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี ภาควิชาการศึกษามหาวิทยาลัย  <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 8 /2019 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 138 /2017 - ประกาศนียบัตร Professional Designation in Database Management System, University of California, Los Angeles (UCLA), USA - หลักสูตร Middle Management Leadership Dale Carnegie Training, Saint John's Management Center - หลักสูตร โลหะวิทยา, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี MINI-MET-ENG ศูนย์เทคโนโลยีโลหะและวัสดุแห่งชาติ	2559 - ปัจจุบัน  2559 - ปัจจุบัน 2558 - ปัจจุบัน 2546 - 2558	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. สหมิตรเครื่องกล  กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. สหมิตรเครื่องกล ผู้จัดการฝ่าย บมจ. สหมิตรเครื่องกล
<b>นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์</b> อายุ 44 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 6.47% การถือหุ้น 34,310,300 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	<u>การศึกษา</u> - ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต การจัดการภาครัฐ และเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ NIDA ( M.P.P.M.) - ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต M.S. Business Administration , San Francisco State University, San Francisco, USA - ศิลปศาสตรบัณฑิต บริหารธุรกิจเอกการตลาด มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช - ศิลปศาสตรบัณฑิต สังคมศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Chief Transformation Officer (CTO) ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปี 2019 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 227/2016 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 1/2015 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 109 /2014	2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2558 - ปัจจุบัน 2546 - 2558	<u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. สหมิตรเครื่องกล ผู้จัดการฝ่าย บมจ. สหมิตรเครื่องกล

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
นางสาวไพรวลัย ศรีธรรมกุล อายุ 47 ปี สัดส่วนการถือหุ้น -% การถือหุ้น 10,000 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	การศึกษา - ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล การอบรม - หลักสูตรโครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน จากสภาวิชาชีพบัญชี	2561 - ปัจจุบัน	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ผู้อำนวยการบริหารฝ่ายบัญชีการเงินและสารสนเทศ บมจ. สหมิตรเครื่องกล
		2547 - 2561	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บมจ. สหมิตรเครื่องกล
นางสาวนัฐพร แด่มศิริชัย อายุ 43 ปี สัดส่วนการถือหุ้น 4.52% การถือหุ้น 23,950,400 หุ้น  การถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ไม่มี)	การศึกษา - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA), Marymount University, USA - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (BBA), Strayer University, USA การอบรม - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 73/2016 - หลักสูตร Property & Asset Management for family Business	2559 - ปัจจุบัน	ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ/เลขาธิการบริษัท บมจ. สหมิตรเครื่องกล
		2552 - 2558	ผู้ช่วยผู้จัดการ บมจ. สหมิตรเครื่องกล

รายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร																
	SMIT	บจก. สหมิตรโฮลดิ้ง	บจก. เคเอส ไมล์ พาร์ท	บจก. เคเอส นครหลวง	บจก. ดาต้า	บจก. เจริญทองวิทยา	บจก. ชัยภูมิโปร	บจก. นวราชนิเทศ	บจก. บี ไอ จี มาร์เก็ตติ้ง	บจก. บีเอสที สเปเชียลตี้	บจก. นวัตกรรม	บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกูไทย	บจก. นวัตกรรมวังสันทน์	บจก. โรงไฟฟ้าน้ำตาลสงอนแก่น	บจก. เค เอส แอล เคมี	บจก. ซอนแก่นแอลกอฮอล์
1. นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย	X,D,EM	D,EM	D													
2. นายประสงค์ ศรีธรรมกุล	D,EM	D,EM	D													
3. นายธนา เสนาวัฒนกุล	D			X												
4. นายพิชัย นิธิวาสิน	D					EM	X	D	D							D
5. นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	D									D,EM	D,EM	D,EM	MD	D	EM	D
6. นายเกรียงไกร บุญกิตติเจริญ	ID				EM	X										
7. พลเอกวาทิตย์ มนต์รังษี	ID,AM															
8. นายการุณ กิตติสถาพร	ID,AM															X
9. นายชยกร ลิ้มศิริพันธ์	ID,AM															ID,AM
10. นายประยูร วัฒนวรรณ	ID,AM															MD
11. นายพยุห์ สรภูณอนนารุ	EX,MD															D
12. นายชาญเดช แด่มศิริชัย	D,EX															D
13. นางสาวปิยะนุช แด่มศิริชัย	D,EX															D
14. นางสาวปิยพร ศรีธรรมกุล	D,EX															D
15. นางสาวปรางทิพย์ ศิวรักษ์	D,EX															D

หมายเหตุ : สัญลักษณ์ ด้วยย่อ ตำแหน่ง X = ประธานกรรมการ, D = กรรมการ, EM = กรรมการบริหาร, AM = กรรมการตรวจสอบ , ID = กรรมการอิสระ , MD = กรรมการผู้จัดการ, EX = ผู้บริหาร

## การกำกับดูแลกิจการ

บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) มีนโยบายและการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีความเท่าเทียมและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ตามแนวทางปฏิบัติที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

### สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า โดยได้ส่งหนังสือนัดเชิญประชุม และเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน และในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 บริษัทมีการเผยแพร่ข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลจะเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจะจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารหนังสือเชิญประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสาร
2. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่างๆ ของบริษัทได้ที่ [www.sahamit.co.th](http://www.sahamit.co.th) ซึ่งจะมีข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลของบริษัทต่างๆ รวมถึง ข้อมูล ของการประชุม ซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้ อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ทาง Email: [info@sahamit.co.th](mailto:info@sahamit.co.th)
3. ในหนังสือเชิญประชุม บริษัทแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ กรรมการบริษัท หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้อีกด้วย นอกจากนี้ ยังได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากได้เริ่มประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนสำหรับวาระที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น
4. บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562 โดยมีกรรมการบริษัท 15 คน เข้าร่วมประชุม (กรรมการทั้งหมดมีจำนวน 15 คน) มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อสงสัยต่างๆ จากกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่มีการรื้อถอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับรู้สารสนเทศของบริษัท เช่น ไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญ เพิ่มเติมอย่าง กะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น
5. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า พร้อมกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ เช่น ต้องถือหุ้นไม่น้อยกว่า 500,000 หุ้น และต้องถือหุ้นต่อเนื่องมาเป็นเวลา 1 ปี และต้องมีรายชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทอยู่ในวันที่เสนอวาระการประชุม โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากลับกรองข้อเสนของผู้ถือหุ้น วาระใดที่เห็นว่าสำคัญและเป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทจะบรรจุเป็นวาระการประชุม โดยจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น หรือนำไปชี้แจงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2562 ไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุมเป็นการเพิ่มเติม นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า และส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านทาง [info@sahamit.co.th](mailto:info@sahamit.co.th) อีกด้วย

## การกำกับดูแลกิจการ

6. ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ประธานกรรมการได้แจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม วิธีการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบ และมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามได้ซึ่งมีผู้สนใจซักถามเรื่องเกี่ยวกับงบการเงินและการดำเนินงานของบริษัท ส่วนในวาระแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายคน มีการใช้บัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้น กรอกในกรณีที่ไม่เห็นด้วยกับวาระ และมีการถ่ายวิดีโอที่บันทึกภาพและเสียงการประชุม
7. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 มีการแสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า / ไม่เข้าร่วมประชุม ซึ่งมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบ มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุปวิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และแสดงมติที่ประชุมที่เป็นคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงของทุกวาระการประชุมและเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ภายใน 14 วัน
8. บริษัทมีมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (แสดง รายละเอียดในหัวข้อ เรื่องการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน)
9. บริษัทกำหนดเกณฑ์ข้อบังคับของบริษัทว่ากรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วน ไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพ อย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นในระหว่างรอบปีบัญชี โดยบริษัทส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการผ่านวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ในกรณีที่มีการพิจารณาวาระที่มีส่วนได้เสียของกรรมการอยู่ กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องไม่มีสิทธิในการออกเสียงในวาระดังกล่าว

### บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินนโยบายและกำกับดูแลธุรกิจของบริษัท ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีค่านิยมจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ที่ใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงาน ซึ่งประกอบด้วยนโยบายและข้อปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมในการทำธุรกิจเพื่อให้เกิดความเข้าใจและยึดถือในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อความสำเร็จของบริษัท โดยให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ 4 ประเด็นหลัก ดังนี้คือ การส่งเสริมสิทธิมนุษยชน มาตรฐานการจ้างงาน การรักษาสีสิ่งแวดล้อม และการต่อต้านคอร์รัปชัน

**สิทธิของผู้ถือหุ้น :** ตามที่ได้กล่าวไว้ในหัวข้อ “สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน”

**สิทธิของพนักงาน :** พนักงานเป็นปัจจัยหลักแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท จึงเป็นนโยบายของบริษัทที่จะให้การปฏิบัติที่เป็นธรรมในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ โดยยึดแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดเนื่องจากความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ ศาสนา สัญชาติ เพศ อายุ หรือพื้นฐานการศึกษา
- 2) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน
- 3) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

## การกำกับดูแลกิจการ

- 4) การประเมินผลงาน การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานกระทำด้วยความ เป็นธรรม และสุจริตใจ โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน
- 5) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยการส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้อย่างสม่ำเสมอ และทั่วถึง
- 6) เปิดโอกาส และรับฟัง ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ของพนักงานตามความเชี่ยวชาญทางวิชาชีพของพนักงาน
- 7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุณความดีและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการเสริมสร้างความรู้ผ่านการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อรองรับ การเติบโตของบริษัทในอนาคต อีกทั้งบริษัทยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้แก่พนักงาน ภายในบริษัท

**สิทธิของลูกค้า :** บริษัทใช้ระบบการจัดการคุณภาพในระดับสากล เช่น ISO 9001:2008 และ AS9100C เพื่อสร้างความ พึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้าในด้านคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์สินค้า การส่งมอบที่ตรงเวลา และบริการในระดับโลก ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้าโดยเคร่งครัด และกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน ภายใต้ความรับผิดชอบ และความสัมพันธ์กับลูกค้าในระยะยาว

โดยกำหนดเป็นนโยบายและข้อปฏิบัติ ดังนี้

- 1) รักษาคุณภาพของสินค้า และการให้บริการที่มีคุณภาพ ตรงตาม หรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคา ที่เหมาะสม
- 2) ให้คำปรึกษา แนะนำ รวมทั้งช่วยลูกค้าในการแก้ปัญหา เพื่อให้การใช้สินค้า หรือบริการของบริษัทฯ เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด โดยยึดถือเสมอว่า ลูกค้าเป็นหุ้นส่วนทางการค้าของ บริษัทฯ
- 3) ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าของบริษัทฯอย่างถูกต้อง, เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า ตามความเป็นจริง ทั้งในแง่ของคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้า หรือบริการนั้นๆ
- 4) ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ และเป็นที่น่าพอใจของลูกค้า และจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้า ร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ
- 5) รักษาความลับ หรือ สารสนเทศของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมิชอบ

**สิทธิของคู่ค้า :** การปฏิบัติต่อคู่ค้าของบริษัท ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ สูงสุดของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเจรจาแก้ปัญหาและหาทางออก ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

- 1) ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า หากพบว่ามี หรืออาจจะมีการ กระทำในลักษณะดังกล่าว ต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้า และร่วมแก้ปัญหาโดยยุติธรรม และรวดเร็ว
- 2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า, เงื่อนไขการกู้ยืมเงิน หรือ เงื่อนไขอื่นๆ ตามที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
- 3) กรณีไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงกันได้ ต้องรีบแจ้งล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

## การกำกับดูแลกิจการ

**สิทธิของเจ้าหนี้ :** บริษัทมุ่งมั่นสร้างความไว้วางใจกับเจ้าหนี้ด้วยการบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงิน ข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้

**สิทธิของสังคมและส่วนรวม :** บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น และยึดมั่นเป็นนโยบายที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยจากกิจกรรมของบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดโดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- 2) สร้างจิตสำนึกเกี่ยวกับความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- 3) เอาใจใส่ และให้ความร่วมมือต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะเสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีแนวทางในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing Policy) ขึ้น เพื่อเป็นช่องทางให้การรวมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสในกรณีที่เกิดการทุจริต ข้อโกงในสาระที่สำคัญ และกระทบต่อความรู้สึก เช่น การกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดกฎข้อบังคับ ผิดไปจากนโยบายของบริษัท และผิดต่อจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อช่วยกันปรับปรุงแก้ไขหรือดำเนินการให้เกิดความถูกต้อง เหมาะสม โปร่งใส และยุติธรรมต่อไป ทั้งนี้ ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและเรื่องที่แจ้ง จะถูกเก็บเป็นความลับ เพื่อป้องกันกรณีถูกละเมิดสิทธิ บริษัทจัดช่องทางติดต่อกับบริษัทฯ ได้ โดยผ่านกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทาง Email: ia@sahamit.co.th หรือทางโทรสารไปยังฝ่ายตรวจสอบภายในที่หมายเลข (0) 2295 1020

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้รับแจ้งเบาะแส การกระทำผิดแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดรายละเอียดเหล่านี้ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการว่าด้วยการให้ข้อมูลการกระทำผิดและ การทุจริตและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

### การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของความรับผิดชอบต่อเปิดเผยทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) รวมถึงข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ โดยบริษัทได้ดำเนินการ ดังต่อไปนี้

1. เปิดเผยข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีให้ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จาก [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือ เว็บไซต์ของบริษัท [www.sahamit.co.th](http://www.sahamit.co.th) นอกจากนี้ยังมีการอัปเดตข่าวที่เกี่ยวข้องกับ บริษัท บนเว็บไซต์เพื่ออำนวยความสะดวกในการตัดสินใจของผู้ที่เกี่ยวข้อง
2. ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทอย่างถูกต้องและความโปร่งใส เป็นไปตามข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลบริษัทของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนั้น บริษัทจึงมิได้ถูกสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

## การกำกับดูแลกิจการ

3. ในรายงานประจำปี 2562 บริษัทเปิดเผยข้อมูลอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบนโยบาย การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ นโยบายการกำกับดูแล โดยสรุปนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และสังคม การปฏิบัติตาม นโยบายที่กำหนด และจรรยาบรรณธุรกิจ
4. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วนเป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการ
5. ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทประกอบด้วย ข้อมูลองค์กร โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างคณะกรรมการ วิสัยทัศน์/ภารกิจธุรกิจ และ ผลิตภัณฑ์ นโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด จรรยาบรรณธุรกิจ ข้อมูลนักลงทุน รายงานประจำปี งบการเงิน และข่าวสารที่บริษัทเผยแพร่โดยมีทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ
6. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแก่ผู้ลงทุนเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใสและทั่วถึง บริษัทจึงจัดให้มีแผนกนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อรับผิดชอบติดต่อประสานงานกับผู้ลงทุน และผู้ถือหุ้น โดยสามารถติดต่อได้ที่ Email: info@sahamit.co.th หรือ ติดต่อที่ คุณปรางทิพย์ ศิวรักษ์ โทรศัพท์ 66 (0) 2295 1000-8 ต่อ 1515

### ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

1. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการทั้งสิ้น 15 คน ซึ่งเป็นโครงสร้างกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ ในคณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 คน หรือคิด 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทำให้สามารถถ่วงดุลในการพิจารณาและการประชุมต่างๆ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถหลากหลายด้าน เช่น ความรู้ ความเชี่ยวชาญ เรื่องบัญชี การเงิน การปกครอง การค้าระหว่างประเทศ การผลิต การจัดซื้อ และตรวจสอบภายใน เป็นต้น รายละเอียดประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ การถือหุ้น แสดงในข้อมูลเอกสาร 56-1
2. บริษัทมีบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ซึ่งไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ โดยมีการระบุและแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ กับกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน และบริษัทยังมีคณะกรรมการบริหารซึ่งประกอบด้วยกรรมการ 7 ท่าน ซึ่งมีการถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสมจากตัวแทนผู้ถือหุ้นกลุ่มอื่น นอกจากนั้นการตัดสินใจและทำการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจทั่วไปของบริษัทนั้นจะนำเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ท่านเข้าร่วมพิจารณาด้วย
3. คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจ มีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน และงานตรวจสอบภายในเป็นอย่างดี ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 5 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา
4. ตามข้อบังคับของบริษัท การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการอาจได้รับการแต่งตั้งกลับมาดำรงตำแหน่งได้อีกตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม ดังนั้น วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการจะอยู่ที่ประมาณ 3 ปี

## การกำกับดูแลกิจการ

5. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
6. คณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่ว่ากรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัด ความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการ ของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบ กิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง โดยนโยบายดังกล่าว ทางคณะกรรมการได้กำหนดให้ใช้กับผู้บริหารระดับสูง ของบริษัทด้วย นอกจากนี้ การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง ซึ่งปัจจุบันไม่มีกรรมการคนใดของบริษัทมีการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท
7. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เป็นการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ ไว้อย่างชัดเจน
8. บริษัทได้กำหนด วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับ ดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้ รวมทั้งจัดให้มีระบบการ ควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
9. คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการนำมา ซึ่งความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และเกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่าย โดยคณะกรรมการบริษัทได้ประกาศใช้คู่มือบรรษัทภิบาลเพื่อเป็นคู่มือในการกำกับดูแลกิจการของ บริษัทให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ข้างต้น และมีการสื่อสาร ส่งเสริมให้บุคลากรของบริษัทเข้าใจและปฏิบัติ ตามนโยบายดังกล่าว
10. คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษรแก่ กรรมการและพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ ซึ่งครอบคลุมหัวข้อต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความซื่อสัตย์ คุณธรรม ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดต่างๆ รวมทั้งยังได้มีบทกำหนดโทษ ทางวินัยอีกด้วย โดยในแต่ละปีรายงานตรวจสอบภายในและทรัพยากรบุคคล จะประเมินเพื่อนำมา ปรับปรุงแก้ไข
11. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในหัวข้อที่เป็นรายการระหว่างกัน ตามข้อกำหนด และวิธีการของตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้ยังมีการ กำหนดไม่ให้ผู้มีส่วนได้เสียในรายการที่จะทำไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และมีการเปิดเผยข้อมูลถูกต้อง และครบถ้วนในรายงานประจำปีและแบบ 56-1
12. บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่วิเคราะห์ ตรวจสอบประเมินผลให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะ เพื่อสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ของบริษัทและมี คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบปีละ 1 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบมีการให้ ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายในไว้ในรายงานประจำปี

13. การประชุมคณะกรรมการ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและมีการกำหนดตารางการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบตั้งแต่ต้นปีเพื่อวางแผนเข้าร่วมประชุม ซึ่งจะกำหนดให้มีการประชุม อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง (ในทุกๆ 3 เดือน) และมีการประชุมอีก 1 ครั้ง 1 เดือนก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกรรมการทุกคนควรเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี นอกจากนั้นหากมีวาระที่ต้องพิจารณาเป็นพิเศษ บริษัทจะจัดให้มีการประชุมระหว่างกาลอย่างเร่งด่วนตามความเหมาะสม ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม เลขานุการบริษัทมีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ
14. รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วยสาระสำคัญ เช่น วันเวลาเริ่ม เวลาเลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและขาดประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปราย และข้อสังเกต มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย ชื่อผู้จัดรายงานและชื่อผู้รับรองรายงาน บริษัทได้มีการจัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นรูปเล่ม สามารถสืบค้นง่าย แต่แก้ไขไม่ได้ มีการบันทึกและเปิดเผยจำนวนครั้งการเข้าประชุมคณะกรรมการ
15. คณะกรรมการได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวณัฐพร แท้มศิริชัย เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการประชุม คณะกรรมการบริษัทคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดทำรายงานการประชุม คณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

### การกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้อื่น รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยมีวิธีการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ประโยชน์เพื่อส่วนตนหรือ ผู้อื่น ดังนี้

1. ดำเนินการแจ้งให้ผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
2. ดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารที่รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (ยกเว้นในกรณีจำเป็น) และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ก่อนที่บการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน
3. ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงจะต้องแจ้งให้แก่คณะกรรมการทราบ ในวาระเรื่อง รายงานการถือหลักทรัพย์
4. ข้อมูลภายในหรือเอกสารที่มีสาระสำคัญของบริษัท ทั้งในรูปแบบเอกสารและ Soft File จะถูกเก็บรักษาไว้ในที่รัดกุมและจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูงตามความจำเป็นเท่านั้น โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่เป็นความลับ ในกรณีที่ต้องเปิดเผยต่อพนักงาน บริษัท จะให้พนักงานทราบถึงข้อจำกัดในการนำข้อมูลไปใช้อย่างถูกต้อง ในกรณีที่พนักงานนำข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท ไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก จะถือว่าเป็นความผิดวินัยอย่างร้ายแรง

## การกำกับดูแลกิจการ

5. การติดตามผลการปฏิบัติงาน จะดำเนินการสุ่มตรวจกรณีที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติ รวมถึงการตรวจสอบผ่านระบบสารสนเทศ ของบริษัทและข่าวสารจากภายนอก

### การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล ซึ่งเป็นกลไกที่สร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหาร ในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ รวมถึงช่วยปกป้องทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหาย หรือจากการทุจริต ซึ่งจะส่งผลให้รายงานทางการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัท ตามแผนการตรวจสอบ ซึ่งใช้การประเมินความเสี่ยงเพื่อลำดับความสำคัญในจุดที่เข้าตรวจสอบ ควบคู่กับการให้คำปรึกษา และพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2562 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท จากการสอบทานการประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจากการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และฝ่ายตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม รัดกุม และเพียงพอในทุกด้าน สอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชี ที่ให้ความเห็นว่าไม่พบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องของระบบควบคุมภายใน ที่จะกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อความถูกต้องของงบการเงิน หรือการบรรลุเป้าหมายขององค์กร

### การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง ถือเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลการดำเนินงานในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

การบริหารความเสี่ยง จึงเป็นความท้าทายของบริษัทที่จะต้องรักษาความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและผลของความสำเร็จที่จะทำให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่บริษัทโดยไม่ก่อให้เกิดภัยอันตราย ซึ่งหมายความว่า องค์กรต้องมีความเข้าใจถึงความเสี่ยงของธุรกิจตนเอง มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ และต้องมีความมั่นใจว่าความเสี่ยงเหล่านั้นได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม

ดังนั้น คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง จึงจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในปี 2558 และได้จัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้รวบรวมความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้น ผลกระทบ พร้อมทั้งระดับความเสี่ยงในขณะนั้น ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมถึงการจัดการความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารใช้กำกับดูแลและประกอบกรดำเนินกลยุทธ์ทางธุรกิจในแต่ละด้าน เพื่อสื่อสารการบริหารความเสี่ยงกับทุกหน่วยงานให้รับทราบ และนำไปปฏิบัติ รวมทั้งติดตามผลเพื่อปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม และสอดคล้องกับการดำเนินงานในทุกกิจกรรมของบริษัท

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินความเสี่ยงประจำปีมาปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

## การกำกับดูแลกิจการ

กระบวนการบริหารความเสี่ยง มีขั้นตอนดังนี้

1. การกำหนดวัตถุประสงค์ เพื่อให้มีทิศทาง และเป้าหมายชัดเจน
2. การระบุความเสี่ยง ความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทแบ่งออกเป็น 4 ประเภท คือ
  - 2.1 ความเสี่ยงด้านการเงิน
  - 2.2 ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน
  - 2.3 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ ของภาครัฐ
  - 2.4 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
3. การวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยง

*การวิเคราะห์ความเสี่ยง* เพื่อให้เข้าใจถึงสาเหตุปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถตัดสินใจเลือกวิธีจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นการวิเคราะห์เชิงปริมาณ หรือการวิเคราะห์เชิงคุณภาพ (จากผู้ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงโดยตรง)

*การประเมินความเสี่ยง* คือการนำความเสี่ยงที่ถูกระบุไว้ ไปประเมินค่าความเสี่ยง โดยวัดจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้น เทียบกับผลกระทบจากความเสียหาย และเข้าสู่แนวทางการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
4. การวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงสำคัญๆ และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ได้ในสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและเวลาที่เปลี่ยนไป
5. การติดตามและรายงานความเสี่ยง เป็นกระบวนการสุดท้ายเพื่อรายงานความเสี่ยงจากทุกหน่วยในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง เพื่อสอบถามสถานะของความเสี่ยง และแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ว่าแผนใดมีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินการต่อ และแผนใดควรปรับเปลี่ยน เมื่อพบว่าระดับความเสี่ยงที่คงเหลือสูงเกินกว่าค่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อการตัดสินใจที่ทันเวลาและมีประสิทธิผล

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 4 ท่าน ซึ่งทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมี พลเอกวราภิรมย์ มนัสรังษี เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายการุณ กิตติสถาพร นายประยูร วิเศษภูวนนท์ และนายชยกร ลิ้มปรีศิริพันธ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนายประยูร วิเศษภูวนนท์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันเป็นประจำทุกปี ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้เน้นเรื่องการจัดโครงสร้างองค์กร ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเตรียมความพร้อมของบุคลากร เพื่อรองรับธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในอนาคต และสนับสนุนให้นวัตกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเชื่อมโยงการทำงานของทั้งหน่วยงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ในการดำเนินงาน และการกำกับดูแล โดยมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และทุกครั้งได้ซักถามฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีตามความเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. **การสอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 ของบริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ โดยการซักถามฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือเกี่ยวกับแผนการสอบบัญชี ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า งบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน อย่างถูกต้องตามควรในสาระสำคัญ เชื่อถือได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ทันเวลา และเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

2. **การสอบทานระบบควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของบริษัท จากรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน และการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมถึงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ ในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

3. **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี และสอบทานความเป็นอิสระ ความเหมาะสม ความเพียงพอของทรัพยากรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และสอดคล้องตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ พร้อมทั้งรับทราบรายงานผลการตรวจสอบและการติดตามปรับปรุงแก้ไข ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนา และปรับปรุงงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของบริษัท มีความเหมาะสม เพียงพอ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

4. **การสอบทานการบริหารความเสี่ยง** บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่พิจารณา นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง มาตรการเพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยง ทบทวน ประเมินผล และรายงานการบริหาร ความเสี่ยงของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน แผนงาน และรายงานการบริหารความเสี่ยง พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงพัฒนา เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยง ของบริษัท เป็นไปอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล สอดคล้องกับสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมการดำเนินธุรกิจปัจจุบัน

5. **การสอบทานการกำกับดูแลกิจการ** คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทาน และสนับสนุนการปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนการดำเนินงาน ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และข้อกำหนดการระดมทุนที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาที่กระทำกับบุคคลภายนอก และข้อเรียกร้องอื่น ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2562 บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนขึ้น เพื่อทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหา รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ บริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง มีการปฏิบัติ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างครบถ้วน เหมาะสม โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่พบว่ามี การดำเนินการ หรือการกระทำใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

6. **การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการ ตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นประจำ ทุกไตรมาส

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัทฯ เป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใส เป็นธรรม สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ

7. **การพิจารณา** เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชีประจำปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา คัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ทักษะความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการ ตรวจสอบ ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ คุณภาพผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท มีผลการปฏิบัติงานโดยรวมเป็นที่น่าพอใจ จึงเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา และขออนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2563

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

พลเอก วาภิรมย์ มนัสรังษี  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

# รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2562 บริษัท และบริษัทย่อย มีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	รายการ	ขนาดของรายการและยอดคงค้าง (หน่วย: พันบาท)		
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
1. บริษัท เค.เอส. โมลด์ พาร์ท จำกัด					
ดำเนินธุรกิจผลิตแม่พิมพ์ ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนระหว่าง Kanzaki Mfg. Co., Ltd. และ บริษัท สหมิตร โฮลดิ้ง จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 24.48 และ 60.08 ตามลำดับ					
(1) ผู้บริหารของบริษัท คือ นายชัยศิลป์ แด่มศิริชัย และนายประสงค์ ศิริวรรณกุล เป็นกรรมการและถือหุ้นร่วมกันใน บจก.สหมิตร โฮลดิ้ง	บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าแม่พิมพ์จาก บจก. เค.เอส. โมลด์พาร์ท โดยบริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่าย แต่เพียงผู้เดียวในประเทศ	ซื้อสินค้า	82,518	97,164	99,925
		เจ้าหนี้การค้า	10,539	16,091	21,736
	บริษัทจำหน่ายสินค้าให้กับ บจก. เค.เอส. โมลด์พาร์ท	ขายสินค้า	33,174	51,263	25,278
		ลูกหนี้การค้า	6,004	3,601	9,722
2. บริษัท เจริญทองวิทยา จำกัด					
ดำเนินธุรกิจผลิต และจำหน่ายส่งสินค้าประเภทสมุด แฟ้ม และรับตัดกระดาษ					
นายเกรียงไกร บุญกิตติเจริญ เป็นประธานกรรมการบริหารใน บจก.เจริญทองวิทยา และเป็นกรรมการใน บมจ.สหมิตรเครื่องกล	บริษัทขายกระดาษให้แก่ บจก.เจริญทองวิทยา	ขายสินค้า	288	326	322
		ลูกหนี้การค้า	36	49	-
3. บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)					
ดำเนินธุรกิจผลิตน้ำตาล และธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง					
นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย เป็นรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส ใน บมจ. น้ำตาลขอนแก่น และเป็นกรรมการใน บมจ. สหมิตรเครื่องกล บริษัทขายอะไหล่และเคมีบำบัดน้ำเสียที่ใช้ใน	บริษัทขายอะไหล่และเคมีบำบัดน้ำเสียที่ใช้ในโรงงานน้ำตาลให้แก่ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น	ขายสินค้า	4,536	5,887	6,829
		ลูกหนี้การค้า	2,441	1,665	1,189
4. บริษัท บางกอก อินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด					
ดำเนินธุรกิจขายแก๊สไนโตรเจน					
นายพิชัย นิธิวาสิน เป็นกรรมการ ของ บจก. บางกอก อินดัสเทรียลแก๊ส และเป็นกรรมการของ บมจ. สหมิตรเครื่องกล	บริษัทซื้อแก๊สไนโตรเจน เพื่อใช้ในการชุปเหล็กแข็งจาก บจก. บางกอก อินดัสเทรียลแก๊ส	ซื้อสินค้า	3,002	3,071	2,618
		เจ้าหนี้การค้า	416	525	397
5. บริษัท ฮั่วกีเปเปอร์ จำกัด					
ดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์กระดาษ					
นายพิชัย นิธิวาสิน เป็นกรรมการผู้จัดการของ บจก. ฮั่วกีเปเปอร์ และเป็นกรรมการของ บมจ. สหมิตรเครื่องกล	บริษัทขายกระดาษปูลูฟี่ที่ใช้ในการโรงพิมพ์ ให้แก่ บจก. ฮั่วกีเปเปอร์	ขายสินค้า	634	1,035	1,106
		ลูกหนี้การค้า	37	135	113
6. บริษัท พี.เอ็ม.ที. คอมเมอร์เชียล จำกัด					
ดำเนินธุรกิจจิวelryภัณฑ์เซอวิส-บริการ					
นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย เป็นกรรมการ ใน บจก. พี.เอ็ม.ที. คอมเมอร์เชียล และเป็นกรรมการของ บมจ. สหมิตรเครื่องกล	บริษัทขายตู้จ่ายไฟ ให้แก่ บจก. พี.เอ็ม.ที. คอมเมอร์เชียล	ขายสินค้า	1,761	-	1,275
		ลูกหนี้การค้า	-	-	-

# รายการระหว่างกัน

## ความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันในปีที่ผ่านมาทั้งหมดเป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท โดยมีนโยบายในการทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งด้านนโยบายการกำหนดราคา โดยพิจารณาจากราคาตลาด ซึ่งรายการที่เกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นธรรมและสมเหตุสมผลแล้ว

## มาตรการหรือขั้นตอนของการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมปกติและมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ซึ่งเป็นการต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ฝ่ายจัดการต้องรายงานธุรกรรมภายใต้เงื่อนไขดังกล่าวทั้งหมดที่เกิดขึ้นให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส รายการระหว่างกันที่มีรายการปกติ หากมิได้มีขนาดของรายการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจาก ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว จะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทก่อนเป็นลำดับแรก และถ้าขนาดของธุรกรรมที่เกิดขึ้นนั้น อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถอนุมัติได้ การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันจะจบลงที่ขั้นตอนนี้ ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาด้วย โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่เข้าร่วมประชุมและมีได้ออกเสียงลงคะแนน แต่ถ้าขนาดของรายการระหว่างกันมีขนาดที่เกินอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะอนุมัติได้ คณะกรรมการบริษัทจะสรุปมติของที่ประชุมเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันอย่างเหมาะสม โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับรายการที่กำหนดไว้ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนพิจารณาเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

## แนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคตยังคงดำเนินต่อไปตามปกติทางการค้าและไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทมีนโยบายยึดถือและปฏิบัติตามกฎข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นในเรื่องรายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลความเหมาะสมในเงื่อนไขและราคาตลาดที่อ้างอิงได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการดูแลผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

## ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)

บริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR) โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานภาครัฐตลอดจนถึงสังคมและประเทศชาติ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่นๆ รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมรายละเอียดดังนี้

1. การกำกับดูแลองค์กร : บริษัทดำเนินธุรกิจ ด้วยการสร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย เพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร รวมถึงการบริหารจัดการตามหลักการที่ดีอันเป็นสากล และเป็นประโยชน์ต่อสังคมไทย
2. การเคารพสิทธิมนุษยชน : บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพ ด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม : บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อพนักงานที่เป็นธรรม ในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งโยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ บริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
4. การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม : บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม ใส่ใจในการปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม และเป็นองค์กรที่มีความเป็นกลางทางการเมือง
5. ความสัมพันธ์กับลูกค้า และผู้จัดหา : บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงความพอใจสูงสุดของลูกค้า หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในขณะเดียวกัน บริษัทมีความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติในลักษณะเดียวกันนี้จากบริษัทผู้จัดหาสินค้า โดยมุ่งเน้นที่จะคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้า และผู้จัดหา
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม : บริษัทดำเนินนโยบายคัดแยกขยะและของเสียต่างๆ ภายในโรงงานอย่างต่อเนื่อง เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ไม่ว่าจะเป็นการส่งไปรีไซเคิล หรือนำไปทำลายตามขั้นตอนมาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการดำเนินงานทั้งหมดจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนที่อยู่อาศัยโดยรอบน้อยที่สุด

บริษัทที่มุ่งเน้นการส่งเสริมและสนับสนุนการทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการสนับสนุนทางการศึกษา และการพัฒนาชุมชนและสังคม รวมถึงอาทิเช่น

1. บริษัทได้มอบทุนเพื่อการศึกษาและทุนในการจัดกิจกรรมให้กับโรงเรียนต่างๆ ในชุมชนใกล้เคียง รวมถึงบริษัทได้จัดบเป็นเงินบริจาคเพื่อช่วยเหลือกิจกรรมสังคมและพุทธศาสนาเป็นประจำต่อเนื่องทุกปี
2. บริษัทร่วมสนับสนุนผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในเชิงการศึกษา เพื่อให้นักเรียน นักศึกษา ได้ฝึกทักษะจากอุปกรณ์จริง ซึ่งทำให้ได้รับความรู้และประสบการณ์ในสาขาวิชาที่พยายาขึ้น
3. บริษัทร่วมสนับสนุนโครงการของหน่วยงานที่ดำเนินการเพื่อสาธารณประโยชน์ด้านต่างๆ เช่น สนับสนุนกิจกรรมของชมรมผู้สูงอายุ เทศบาลตำบลบางปะกงพรหมเทพรังสรรค์ องค์การสาธารณประโยชน์ และร่วมสนับสนุนช่วยเหลือข้าราชการตำรวจที่บาดเจ็บ และเสียชีวิตจากการปฏิบัติหน้าที่ และทุนการศึกษา นักศึกษาพยาบาลตำรวจ สมาคมตำรวจ เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ เป็นต้น
4. บริษัทส่งเสริมการพัฒนาทักษะความรู้เพื่อเพิ่มศักยภาพที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงอบรมในเรื่องความปลอดภัยและอนามัยในที่ทำงานแก่พนักงานในองค์กร เช่น จัดอบรมการฝึกซ้อมดับเพลิง และฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ, อบรมการพัฒนากระบวนการบริหารมาตรฐานคุณภาพ ISO, อบรมความปลอดภัยในการทำงานเกี่ยวกับไฟฟ้าและการช่วยเหลือผู้ประสบอันตรายจากไฟฟ้า, อบรมเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับบริหารและหัวหน้างาน สมาคมส่งเสริมความปลอดภัยและอนามัยในการทำงาน ฯลฯ

## การต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ดังนั้น ในการสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่โปร่งใส เป็นธรรม บริษัทจึงได้กำหนดและจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ซึ่งนโยบายนี้ได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ หลักเกณฑ์แนวปฏิบัติในการสอบทานและติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย ให้บุคลากรของบริษัท ยึดถือ และปฏิบัติตาม โดยมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดทางกฎหมาย (นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันสามารถดาวน์โหลดได้ที่ [www.sahamit.co.th](http://www.sahamit.co.th))

นอกจากนี้ ในวันที่ 12 มีนาคม 2557 บริษัทได้เข้าร่วมลงนามในการประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อรับทราบข้อตกลงคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และบริษัทได้รับใบรับรองการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เป็นครั้งแรกเมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 ซึ่งใบรับรองนี้ มีอายุ 3 ปี สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรม โปร่งใส ตลอดจนปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียม

# คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

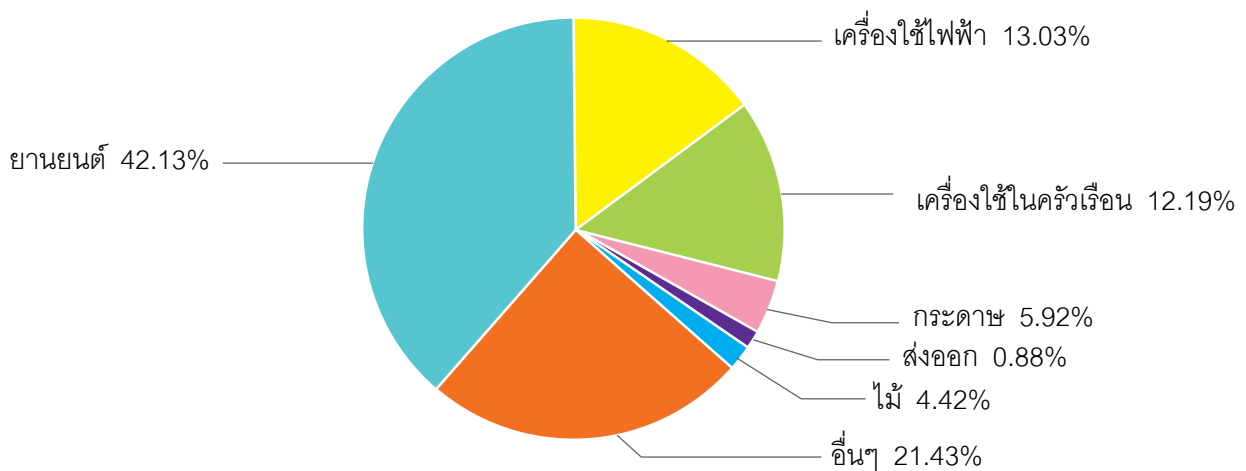
## ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของผลการดำเนินงานสำหรับปี 2562 บริษัทมีรายได้รวม 2,044.46 ล้านบาท ลดลง 301.38 ล้านบาท จากปีก่อนที่มีรายได้รวม 2,345.84 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12.85 มีผลมาจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่องในทุกอุตสาหกรรม

**รายได้** รายได้หลักในปี 2562 มาจาก

- รายได้จากการขายและบริการ 2,012.34 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98.43 ของรายได้รวม
- ค่า่านายหน้ารับ 13.83 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.68 ของรายได้รวม
- เงินปันผลรับ 4.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.21 ของรายได้รวม
- กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 2.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.11 ของรายได้รวม
- กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ และรายได้อื่น ๆ 11.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.57 ของรายได้รวม

สำหรับ ยอดขายรวมของบริษัทแบ่งตามกลุ่มอุตสาหกรรมคิดเป็นสัดส่วน ดังนี้



ทั้งนี้ หากแบ่งยอดขายตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ พบว่ารายได้ส่วนใหญ่มาจากผลิตภัณฑ์เหล็กแข็งสำหรับทำแม่พิมพ์และบริการชุบเหล็ก มีรายได้ 1,208.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 59.11 ของรายได้รวม และผลิตภัณฑ์เครื่องมือและเครื่องจักรกลโรงงาน มีรายได้รวม 493.13 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.12 ของรายได้รวม

## ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายสำหรับปี 2562 รวม 1,818.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 88.95 ของรายได้รวม ลดลงจากปีก่อน 203.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.05 ประกอบด้วย

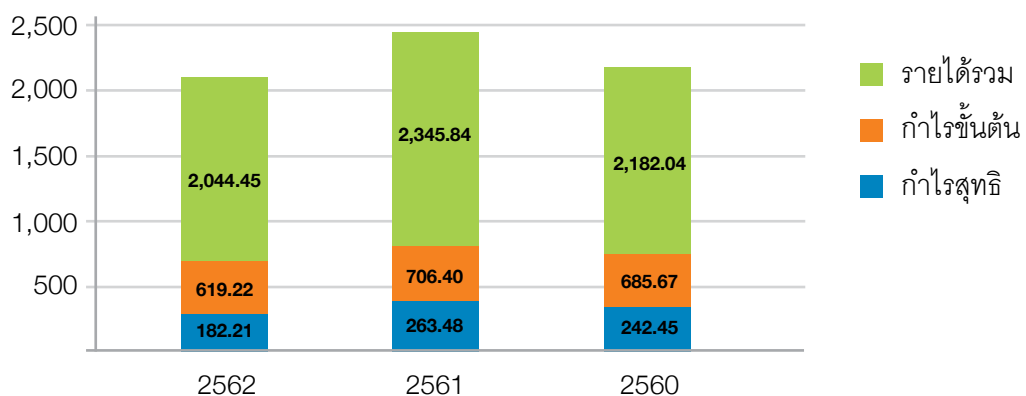
- ต้นทุนขายและบริการ เท่ากับ 1,393.12 ล้านบาท ลดลง 212.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.25
- ค่าใช้จ่ายในการขาย เท่ากับ 242.47 ล้านบาท ลดลง 6.83 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.74
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เท่ากับ 141.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.14

- ค่าตอบแทนผู้บริหาร เท่ากับ 40.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.92
- ต้นทุนทางการเงิน เท่ากับ 1.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.22 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.78

ต้นทุนขายและบริการลดลงสอดคล้องกับรายได้จากการขายและบริการที่ลดลง สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าตอบแทนผู้บริหารที่เพิ่มขึ้น เกิดจากการรับรู้ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานที่ปรับค่าชดเชยจากเดิม 300 วัน เป็น 400 วัน จำนวนเงิน 12.95 ล้านบาท

### กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิสำหรับปี 2562 เท่ากับ 182.21 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 8.91 ลดลงจากปีก่อน ซึ่งมีกำไรสุทธิ 263.48 ล้านบาท เท่ากับลดลง 81.29 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30.85 สาเหตุที่กำไรสุทธิลดลงมาจาก ยอดขายที่ลดลง เป็นผลมาจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ทั้งภาคการผลิต การค้าและบริการ ทำให้การขยายตัวภาคอุตสาหกรรมไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ผู้ประกอบการและประชาชนระมัดระวังการใช้จ่ายมากขึ้น อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาจากสัดส่วนรายได้และการทำกำไร จะพบว่า บริษัทยังคงมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ดี ดังแสดงไว้ในกราฟด้านล่าง ทั้งนี้เนื่องจาก ผลผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทมีลักษณะเฉพาะ คุณภาพดี เป็นที่ต้องการของตลาด บริษัทจึงสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าและกำหนดราคาขายตามราคาตลาดที่เหมาะสมได้



### ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น จำนวน 2,491.76 ล้านบาท ลดลง 119.38 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 4.57 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2561

สินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2562 ประกอบด้วย

1. สินทรัพย์หมุนเวียนรวม 1,606.00 ล้านบาท ลดลง 176.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.92 เมื่อเทียบกับ สิ้นปีก่อน
2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม 885.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 57.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.94 เมื่อเทียบกับ สิ้นปีก่อน

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 222.36 ล้านบาท บริษัทมีการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยการลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้และตราสารทุน ซึ่งคาดว่าจะให้ผลตอบแทนที่สูงกว่าเงินฝาก

ลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 365.23 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 18.15 ของยอดขาย ลดลง 77.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.57 จากสิ้นปี 2561 จากรายได้จากการขายและบริการที่ลดลง และมีลูกหนี้ระยะสั้นน้อยกว่า 3 เดือนเท่ากับ 349.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 95.61 ของลูกหนี้การค้ารวม บริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 73 วัน ลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 74 วัน โดยลูกหนี้ส่วนใหญ่อยู่ในช่วงการให้เครดิตของของบริษัท

อย่างไรก็ตามบริษัทมีนโยบายตรวจสอบเครดิตของลูกหนี้อย่างรัดกุมก่อนที่จะให้เครดิตกับลูกค้าเสมอ ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทได้ตั้งสำรองค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ 6.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.88 ของยอดลูกหนี้การค้ารวม

สินค้าคงเหลือสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 975.90 ล้านบาท ลดลง 123.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.22 จากสิ้นปี 2561 เป็นการลดลงของสินค้าเกือบทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ ซึ่งเป็นไปตามแผนการบริหารสินค้าคงคลัง เพื่อความเหมาะสมตามความต้องการของตลาด

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 825.55 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 57.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.49 จากปีก่อน หนึ่งในปีที่ผ่านมาบริษัทมีการลงทุนเพิ่มเครื่องจักรเพื่อการบริการสำหรับกลุ่มผลิตภัณฑ์เหล็กแข็ง สำหรับทำแม่พิมพ์และอุปกรณ์ เครื่องจักรสำหรับบริการชุบแข็งเหล็ก รวมทั้งมีการขยายโกดังที่อยู่ในระหว่างการก่อสร้าง เพื่อใช้เก็บสินค้าเพิ่ม

บริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เค.เอส.โมลต์ พาร์ต จำกัด จำนวน 127,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 450 บาท สัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 10.93 ของทุนชำระแล้ว เมื่อรวมค่าใช้จ่ายในการซื้อหุ้น จำนวนเงินลงทุนรวมทั้งสิ้น เท่ากับ 57.41 ล้านบาท โดยในปี 2562 บริษัทได้รับเงินปันผล จำนวน 4.37 ล้านบาท

## โครงสร้างเงินทุน

ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินรวม 233.17 ล้านบาท ลดลง 116.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 33.24 จากปีก่อน โดยมีหนี้สินหมุนเวียน 157.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 67.58 ของหนี้สินรวม ซึ่งส่วนใหญ่มาจากเจ้าหนี้การค้า 102.60 ล้านบาท เจ้าหนี้อื่น 21.76 ล้านบาท เงินรับล่วงหน้าจากการขายและบริการ 12.32 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 58.62 ของหนี้สินรวม เป็นการลดลงจากการซื้อสินค้าเกือบทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์และมีหนี้สินไม่หมุนเวียน 75.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 56.78 จากปีก่อน โดยเพิ่มขึ้นจากการรับรู้ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานที่ปรับค่าชดเชยจากเดิม 300 วัน เป็น 400 วัน จำนวน 12.95 ล้านบาท และจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยที่ลดลง จำนวน 5.00 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 2,491.76 ล้านบาท ประกอบด้วยทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 530 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ 262.26 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญซื้อคืน 12.95 ล้านบาท ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน 123.82 ล้านบาท กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเผื่อขาย 1.27 ล้านบาท และมีกำไรสะสม 1,328.29 ล้านบาท โดยส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2562 ลดลง 3.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.15 จากปีก่อน จากกำไรสุทธิที่ลดลงจากผลการดำเนินงาน

ทั้งนี้ บริษัทจ่ายเงินปันผลในปี 2562 จากผลประกอบการงวดหกเดือนหลังของปี 2561 เท่ากับ 116.60 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการงวดหกเดือนแรกของปี 2562 เท่ากับ 63.60 ล้านบาท รวมเงินปันผลจ่ายปี 2562 เท่ากับ 180.20 ล้านบาท

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ สิ้นปี 2562 เท่ากับ 0.10 เท่า ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 0.15 เท่า

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระรวม 4 ท่าน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

นายชัยศิลป์ แท้มศิริชัย  
ประธานกรรมการ

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ  
บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)

## ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาใน บริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้ แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

## การรับรู้รายได้จากการขายและบริการ

บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการหลายส่วนงานดำเนินงานที่แยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์และการจัดโครงสร้างในการบริหารจัดการภายใต้สภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ต่างกัน รวมทั้งมีนโยบายการบัญชีในการรับรู้รายได้ที่หลากหลายตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2 และมีจำนวนรายการของการรับรู้รายได้ในปริมาณมาก ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบเกณฑ์การรับรู้รายได้ และการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าไปยังลูกค้า

## การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว โดยการประเมินนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ การขายและให้บริการ การทำความเข้าใจ การทดสอบ และประเมินประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในของแต่ละส่วนงาน การทดสอบการประมวลผลของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ การตรวจสอบเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีรายได้ที่เกี่ยวข้องเข้าสู่สมุดรายวัน และบัญชีแยกประเภทในระบบงานหลัก การตรวจสอบการตัดยอดรายได้ในแต่ละส่วนงาน รวมถึงตรวจสอบรายการลดหนี้และรายการรับคืนภายหลังวันสิ้นปีเพื่อดูการโอนอำนาจการควบคุมที่อาจมีผลกระทบต่อรายได้ที่บริษัทบันทึกไว้ การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชี และข้อมูลทางการเงินอื่นที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขายและการให้บริการ

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่ สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตาม มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นหากข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับ เรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวธัญพร ตั้งธโนปจัย

(นางสาวธัญพร ตั้งธโนปจัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9169

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

## สินทรัพย์

		บาท	
	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	30,756,405.10	31,458,811.40
เงินลงทุนชั่วคราว	6	222,359,302.94	185,272,610.27
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4, 7	376,136,647.07	465,154,852.48
สินค้าคงเหลือ	8	975,896,800.17	1,099,290,620.14
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		854,518.29	1,712,223.94
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,606,003,673.57	1,782,889,118.23
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากประจำธนาคารที่มีภาระผูกพัน	12	645,034.23	639,337.74
เงินลงทุนทั่วไป	9	57,407,130.63	57,407,130.63
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10.1, 10.2	825,551,351.89	768,007,383.44
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,156,400.04	2,201,412.20
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		885,759,916.79	828,255,264.01
รวมสินทรัพย์		2,491,763,590.36	2,611,144,382.24

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

## หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท	
	2562	2561
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น		
จากสถาบันการเงิน	12, 24	-
เจ้าหนี้การค้า	4	102,596,594.83
เจ้าหนี้อื่น		21,755,677.98
เงินรับล่วงหน้าจากการขายและบริการ		12,321,638.73
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		14,435,734.98
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		6,466,149.85
รวมหนี้สินหมุนเวียน		157,575,796.37
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11	10,765,148.65
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13	64,833,542.97
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		75,598,691.62
รวมหนี้สิน		233,174,487.99
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 550,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		550,000,000.00
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
หุ้นสามัญ 530,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		530,000,000.00
ส่วนเกินทุน		
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		262,262,300.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นที่ซื้อคืน		12,951,122.72
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
สำรองตามกฎหมาย	14	55,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		1,273,290,953.34
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		125,084,726.31
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,258,589,102.37
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,491,763,590.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	4, 22	2,012,336,470.44	2,312,242,109.20
รายได้อื่น			
ค่านายหน้ารับ		13,831,339.76	10,527,267.40
เงินปันผลรับ	9	4,377,102.73	4,385,102.73
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		2,310,412.76	6,540,032.86
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์		5,739,132.97	126,074.08
อื่นๆ		5,864,052.45	12,015,916.64
รวมรายได้		2,044,458,511.11	2,345,836,502.91
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและการบริการ	4	1,393,115,551.93	1,605,836,759.74
ค่าใช้จ่ายในการขาย		242,468,540.82	249,304,463.21
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		141,155,770.98	130,539,685.35
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	4	40,617,178.00	35,035,828.00
ต้นทุนทางการเงิน		1,226,590.44	1,011,266.91
รวมค่าใช้จ่าย		1,818,583,632.17	2,021,728,003.21
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		225,874,878.94	324,108,499.70
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	15	43,667,025.30	60,623,598.00
กำไรสำหรับปี		182,207,853.64	263,484,901.70
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :-			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
ผลขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(5,649,990.38)	-
		(5,649,990.38)	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลังเข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม			
ของเงินลงทุนเพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้		351,121.32	227,719.18
		351,121.32	227,719.18
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(5,298,869.06)	227,719.18
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		176,908,984.58	263,712,620.88
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	18	0.34	0.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	บาท								
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น ทุนซื้อหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว - สรรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	ส่วนเกินทุน จากการ ตีราคาที่ดิน	กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจาก การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนเพื่อขาย	รวม	
ยอดยกมา ณ วันที่									
1 มกราคม 2561	530,000,000.00	262,262,300.00	12,951,122.72	55,000,000.00	1,204,248,188.38	123,819,553.60	686,332.21	124,505,885.81	2,188,967,496.91
จ่ายเงินปันผล	17	-	-	-	(190,800,000.00)	-	-	-	(190,800,000.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	263,484,901.70	-	227,719.18	227,719.18	263,712,620.88
ยอดคงเหลือ ณ วันที่									
31 ธันวาคม 2561	530,000,000.00	262,262,300.00	12,951,122.72	55,000,000.00	1,276,933,090.08	123,819,553.60	914,051.39	124,733,604.99	2,261,880,117.79
จ่ายเงินปันผล	17	-	-	-	(180,200,000.00)	-	-	-	(180,200,000.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	176,557,863.26	-	351,121.32	351,121.32	176,908,984.58
ยอดคงเหลือ ณ วันที่									
31 ธันวาคม 2562	530,000,000.00	262,262,300.00	12,951,122.72	55,000,000.00	1,273,290,953.34	123,819,553.60	1,265,172.71	125,084,726.31	2,258,589,102.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	182,207,853.64	263,484,901.70
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสำหรับปีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	67,330,608.51	64,936,980.30
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(1,373,999.77)	772,095.98
หนี้สูญ	302,456.76	1,957,995.82
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	(3,311,288.44)	(1,429,363.35)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ถาวร	(5,739,132.97)	(126,074.08)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	67,043.82	(339,264.54)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	19,539,925.00	4,414,667.00
เงินปันผลรับ	(4,377,102.73)	(4,385,102.73)
ดอกเบี้ยรับ	(84,321.65)	(96,510.13)
ดอกเบี้ยจ่าย	1,226,590.44	1,011,266.91
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	43,667,025.30	60,623,598.00
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	299,455,657.91	390,825,190.88
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	90,053,484.63	54,936,795.88
สินค้าคงเหลือ	123,393,819.97	(115,100,740.57)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	857,705.65	1,877,461.81
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	45,012.16	108,155.94
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(106,947,434.97)	(19,553,710.00)
เจ้าหนี้อื่น	(9,014,326.47)	392,880.36
เงินรับล่วงหน้า	(16,191,038.75)	10,276,739.93
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,789,416.19	(2,279,059.42)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	383,442,296.32	321,483,714.81
จ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(470,667.00)	(585,000.00)
จ่ายภาษีเงินได้	(52,897,181.23)	(65,205,960.92)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	330,074,448.09	255,692,753.89

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท	
	2562	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว	(314,994,910.59)	(272,682,430.45)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	281,658,408.01	308,127,284.23
เงินฝากประจำธนาคารที่มีภาระผูกพันเพิ่มขึ้น	(5,696.49)	(5,646.19)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุน	4,377,102.73	4,385,102.73
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(126,177,231.73)	(80,851,147.20)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	7,041,787.74	1,237,061.52
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	84,321.65	96,510.13
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(148,016,218.68)	(39,693,265.23)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(2,557,037.27)	1,916,490.81
เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	318,922,982.92	512,366,319.82
ชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(318,922,982.92)	(529,524,252.49)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(180,200,000.00)	(190,800,000.00)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(3,598.44)	(2,678.91)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(182,760,635.71)	(206,044,120.77)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(702,406.30)	9,955,367.89
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นปี	31,458,811.40	21,503,443.51
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี	30,756,405.10	31,458,811.40

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### (ก) ภูมิฐานะและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2516 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2537 โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่อยู่ เลขที่ 42, 48 ซอยโชคชัยจางำเจริญ ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

### (ข) ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทดำเนินธุรกิจนำเข้าสินค้ามาจำหน่าย โดยแบ่งเป็นกลุ่มจำหน่ายหลักแข็ง สำหรับทำเครื่องมือ อุปกรณ์ อะไหล่ แม่พิมพ์และบริการชุบเหล็กแข็ง กลุ่มจำหน่ายเครื่องจักรในการทำแม่พิมพ์ และเครื่องจักรอุปกรณ์อื่นๆ กลุ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์กระดาษ เยื่อกระดาษ เคมี และเครื่องจักรใน อุตสาหกรรมกระดาษ กลุ่มจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ ในอุตสาหกรรมไม้ เฟอร์นิเจอร์ และใบมีดอุตสาหกรรม และกลุ่มผลิตภัณฑ์ไฟฟ้า

## 2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อยที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

### 2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

บริษัทรับรู้รายได้จากการขายสินค้าเมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

บริษัทรับรู้รายได้ค่าบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการขายสินค้าเมื่องานเสร็จและออกใบแจ้งหนี้

บริษัทรับรู้รายได้จากการบริการดูแลรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ตามระยะเวลา ตามงวดการให้บริการในสัญญาตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงเวลาให้บริการ โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ ขั้นความสำเร็จของงานบริการประมาณโดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานบริการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการจะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนจากการให้บริการที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน

บริษัทรับรู้รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

### 2.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วยเงินสดในมือและเงินฝากสถาบันการเงิน เฉพาะส่วนที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนโดยไม่รวมเงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน

### 2.4 เงินลงทุน

เงินลงทุนชั่วคราว เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกเป็นรายการต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้น

# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ตราสารทุนในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ วันสิ้นทำการสุดท้ายของงวด ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

การจำหน่ายเงินลงทุน บริษัทบันทึกผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยบริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

## 2.5 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามจำนวนหนี้ที่คาดว่าจะเรียกเก็บจากลูกหนี้ไม่ได้ ทั้งนี้โดยการประมาณจากประสบการณ์ในการเรียกเก็บหนี้ในอดีตควบคู่กับการวิเคราะห์ฐานะปัจจุบันของลูกหนี้

## 2.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีดังนี้

สินค้าสำเร็จรูป โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

งานระหว่างทำ โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ต้นทุนสินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย ต้นทุนทั้งหมดในการซื้อ และต้นทุนแปลงสภาพรวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายการผลิตซึ่งเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อกรขาเข้า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

บริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า โดยพิจารณาสินค้าที่มีการเคลื่อนไหวช้าทุกสิ้นงวดบัญชี

## 2.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมตามราคาประเมิน ซึ่งผู้ประเมินอิสระภายนอกได้ประมาณการไว้ และบริษัทมีนโยบายที่จะทบทวนมูลค่าของสินทรัพย์ที่ประเมินราคาทุกๆ 5 ปี

อาคารและอุปกรณ์ แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้อสังหาริมทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์รวมทั้งต้นทุนในการรื้อถอน ขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังต่อไปนี้ :-

	จำนวนปี
อาคาร	20
ส่วนปรับปรุง	10
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5-15
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	3-5
ยานพาหนะ	5

การกำหนดค่าเสื่อมราคาบริษัทจะพิจารณาส่วนประกอบแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อส่วนประกอบแต่ละส่วนนั้นมีสาระสำคัญ

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณการดำเนินงาน

บริษัทมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างน้อยทุกสิ้นปี

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการจัดหาหรือก่อสร้างสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืม ประกอบด้วย ดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

### 2.8 ต้นทุนการเพาะปลูกต้นยางพารา

ต้นทุนการเพาะปลูกต้นยางพารา แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของต้นทุนการเพาะปลูกต้นยางพารา คำนวณจากราคาทุนของต้นยางพาราในส่วนที่เก็บเกี่ยวได้แล้ว โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ผลประโยชน์โดยประมาณ 15 ปี

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเพาะปลูกต้นยางพารา ซ่อมและปลูกสวนยางเพิ่มเติมในพื้นที่ที่มีการเก็บเกี่ยวแล้วจะถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จทั้งจำนวน

ไม่มีการตัดจำหน่ายสำหรับต้นทุนการเพาะปลูกต้นยางพาราที่ยังไม่พร้อมเก็บเกี่ยว

### 2.9 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

### 2.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทได้สอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์อื่นๆ เมื่อมีเหตุการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ที่เป็นข้อบ่งชี้ว่า มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายของงวดในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและจะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมีเหตุการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ที่เป็นข้อบ่งชี้ว่าการลดมูลค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง โดยบันทึกในบัญชีรายได้อื่น

### 2.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์ และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงานได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ยกเว้นกรณีของบริษัทป้องกันความเสี่ยงให้กับรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า บริษัทจะแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ระบุไว้ในสัญญาล่วงหน้านั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าในอัตราแลกเปลี่ยนบันทึกเป็นรายได้ หรือค่าใช้จ่ายของงวดปัจจุบัน

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### 2.12 ประเมินการหนี้สิน

การประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบการเงินเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมาย หรือความเป็นไปได้ที่จะก่อให้เกิดภาระหนี้สินจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะต้องจ่ายชำระหนี้ตามภาระหนี้สินดังกล่าว และจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือในกรณีที่มีผลกระทบดังกล่าวมีสาระสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะถูกคิดลดให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบัน ก่อนหักภาษีเงินได้เพื่อสะท้อนถึงมูลค่าที่อาจประเมินได้ตามสถานการณ์ตลาดปัจจุบันตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

### 2.13 หนี้ทุนซื้อคืน

หนี้ทุนซื้อคืนแสดงมูลค่าในงบการเงินด้วยราคาทุนเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมดหากราคาขายของหนี้ทุนซื้อคืนสูงกว่าราคาซื้อของหนี้ทุนซื้อคืน บริษัทจะรับรู้ผลต่างเข้าบัญชีส่วนเกินมูลค่าหนี้ทุนซื้อคืนและหากราคาขายของหนี้ทุนซื้อคืนต่ำกว่าราคาซื้อของหนี้ทุนซื้อคืนบริษัทจะนำผลต่างหักจากส่วนเกินมูลค่าหนี้ทุนซื้อคืนให้หมดไปก่อนแล้วจึงนำผลต่างที่เหลืออยู่ไปหักจากบัญชีกำไรสะสม

### 2.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย คำนวณตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี ซึ่งรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ในนิบุคคลสำหรับกำไรที่ได้รับจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### 2.15 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์และหนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

### 2.16 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส ค่าวันหยุด เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 2.17 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านี้คงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายและบริการในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

### 4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ต้นทุนและค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดขึ้นจากรายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว บริษัทเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นบางส่วนและ/หรือกรรมการร่วมกัน ผลของรายการดังกล่าวซึ่งเป็นรายการปกติธุรกิจได้รวมไว้ในงบการเงินนี้ตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันโดยบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้รวมไว้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	เกณฑ์กำหนดราคา	บาท	
		2562	2561
รายการขาย			
บริษัท เค.เอสโมลด์ พาร์ท จำกัด (มีกรรมกร่วมกัน)	ราคาตลาด	33,174,129.94	51,263,443.03
บริษัท เจริญทองวิทยา จำกัด (มีกรรมกร่วมกัน)	ราคาตลาด	287,756.00	325,617.00
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) (มีกรรมกร่วมกัน)	ราคาตลาด	4,536,002.28	5,887,225.27
บริษัท ฮั่วกีเปเปอร์ จำกัด (มีกรรมกร่วมกัน)	ราคาตลาด	634,455.00	1,035,465.00
บริษัท พี.เอ็ม.ที. คอมเมอร์เชียล จำกัด (มีกรรมกร่วมกัน)	ราคาตลาด	1,760,720.00	-
รายการซื้อ			
บริษัท เค.เอสโมลด์ พาร์ท จำกัด (มีกรรมกร่วมกัน)	ราคาตลาด	82,517,746.85	97,163,871.25
บริษัท บางกอกอินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด (มีกรรมกร่วมกัน)	ราคาตลาด	3,002,384.33	3,071,359.29

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

	บาท	
	2562	2561
<b>ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
บริษัท เค.เอส.โมลด์ พาร์ต จำกัด	6,004,046.01	3,600,658.66
บริษัท เจริญทองวิทยา จำกัด	36,398.19	49,247.82
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	2,440,550.16	1,665,060.98
บริษัท ฮั่วกีเปเปอร์ จำกัด	37,236.00	134,820.00
<b>เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
บริษัท เค.เอส.โมลด์ พาร์ต จำกัด	10,539,153.07	16,090,744.13
บริษัท บางกอกอินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด	416,435.97	525,434.49

### ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	บาท	
	2562	2561
<b>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</b>		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	37,406,380.00	34,477,880.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - อดีต	2,420,237.00	-
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - ปัจจุบัน	790,561.00	557,948.00
รวม	40,617,178.00	35,035,828.00

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย :-

	บาท	
	2562	2561
เงินสดในมือ	363,321.36	491,978.88
เงินฝากกระแสรายวัน	19,778,572.47	22,372,896.56
เงินฝากออมทรัพย์	10,614,511.27	8,593,935.96
รวม	30,756,405.10	31,458,811.40

เงินฝากออมทรัพย์ดังกล่าวข้างต้นได้รับดอกเบี้ยในอัตราลอยตัวตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

### 6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย :-

	บาท	
	2562	2561
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย		
หน่วยลงทุน		
กองทุนเปิดตราสารหนี้	145,782,926.46	168,586,648.76
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิดตราสารทุน	24,998,777.18	15,000,000.00
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิดตราสารผสม	49,996,133.41	-
ตราสารทุน	-	543,397.27
รวม	220,777,837.05	184,130,046.03
บวก กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	1,581,465.89	1,142,564.24
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - ตามมูลค่ายุติธรรม	222,359,302.94	185,272,610.27

### 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย :-

	บาท	
	2562	2561
ลูกหนี้การค้า-แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ		
- ในประเทศ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	210,273,105.74	256,206,181.38
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	134,980,514.84	166,036,499.10
มากกว่า 3 - 6 เดือน	8,944,165.98	11,373,071.59
มากกว่า 6 - 12 เดือน	5,732,900.66	2,298,660.86
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	8,221,054.65	9,012,561.07
รวม	368,151,741.87	444,926,974.00

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท	
	2562	2561
- ต่างประเทศ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,134,561.31	5,152,687.95
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	795,518.07	1,528,161.51
รวม	3,930,079.38	6,680,849.46
รวมลูกหนี้การค้า	372,081,821.25	451,607,823.46
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(6,851,232.55)	(8,527,689.08)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	365,230,588.70	443,080,134.38
ลูกหนี้อื่น		
- เงินทดรองจ่ายอื่น	1,421,556.15	3,756,249.09
- ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1,873,287.71	5,243,686.65
- เงินมัดจำค่าสินค้า	7,611,214.51	13,074,782.36
รวม	10,906,058.37	22,074,718.10
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	376,136,647.07	465,154,852.48

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญมีรายการเคลื่อนไหว ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ		
ต้นงวด	8,527,689.08	9,713,588.92
รายการเพิ่ม (ลด) ในระหว่างงวด	(1,373,999.77)	772,095.98
ตัดหนี้สูญในระหว่างงวด	(302,456.76)	(1,957,995.82)
ปลายงวด	6,851,232.55	8,527,689.08

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีลูกหนี้จากการขายผ่อนชำระไม่เกิน 12 เดือนเป็นจำนวนเงินรวม 4.56 ล้านบาท และ 9.52 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งจัดประเภทอายุลูกหนี้ดังกล่าวไว้ในลูกหนี้การค้า ในประเทศที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระทั้งจำนวน

### 8. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย :-

	บาท	
	2562	2561
สินค้าคงเหลือ	927,520,436.33	960,282,770.67
งานระหว่างทำ	4,008,927.28	6,067,559.70
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	21,056,756.02	29,970,238.49
สินค้าระหว่างทาง	30,610,680.54	110,270,051.28
รวม	983,196,800.17	1,106,590,620.14
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า	(7,300,000.00)	(7,300,000.00)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	975,896,800.17	1,099,290,620.14

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### 9. เงินลงทุนทั่วไป

เงินลงทุนทั่วไป ประกอบด้วย :-

เงินลงทุนในตราสารทุน; บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนอัตราร้อยละ ของการถือหุ้นลงทุน	วิธีราคาทุน (บาท)	
				2562	2560
บริษัท เค.เอส. โมลด์ พาร์ท จำกัด	ขาย/ผลิตชิ้นส่วนแม่พิมพ์ เครื่องมือ และกิจการช่าง	116,519,000.00	10.93	57,407,130.63	57,407,130.63
รวม				57,407,130.63	57,407,130.63

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทได้รับเงินปันผลรับจากบริษัท เค.เอส. โมลด์ พาร์ท จำกัด เป็นจำนวนเงิน 4,370,102.73 บาท

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เค.เอส. โมลด์ พาร์ท จำกัด กับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศญี่ปุ่น จำนวน 127,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 450 บาท เป็นจำนวนเงิน 57.41 ล้านบาท (รวมค่าใช้จ่ายในการซื้อหุ้นจำนวนเงิน 0.12 ล้านบาท)

### 10. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย :-

10.1 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพื่อการดำเนินงาน ประกอบด้วย :-

	บาท				
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ ลดลง	โอนเข้า (โอนออก)	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
<b>ราคาประเมิน</b>					
ที่ดินและส่วนปรับปรุง					
- ราคาทุนเดิม	236,495,172.79	38,000,000.00	-	-	274,495,172.79
- ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	154,774,442.00	-	-	-	154,774,442.00
- ขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน	(20,063,224.68)	-	-	-	(20,063,224.68)
รวมที่ดินและส่วนปรับปรุง - ราคาประเมิน	371,206,390.11	38,000,000.00	-	-	409,206,390.11
<b>ราคาทุน</b>					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	12,625,000.00	154,639.17	-	-	12,779,639.17
อาคารและส่วนปรับปรุง	311,424,217.29	1,652,816.95	-	6,049,930.19	319,126,964.43
เครื่องจักรและอุปกรณ์	708,893,940.89	2,462,932.06	(24,164,020.86)	67,902,313.51	755,095,165.60
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	48,388,576.24	1,947,814.98	(2,569,924.23)	175,600.68	47,942,067.67
ยานพาหนะ	118,384,451.82	9,317,278.89	(5,066,560.74)	-	122,635,169.97
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	2,515,500.00	72,641,749.68	-	(74,127,844.38)	1,029,405.30
รวมอาคารและอุปกรณ์ - ราคาทุน	1,202,231,686.24	88,177,231.73	(31,800,505.83)	-	1,258,608,412.14
รวม	1,573,438,076.35				1,667,814,802.25
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและส่วนปรับปรุง	228,865,097.98	10,490,936.92	-	-	239,356,034.90
เครื่องจักรและอุปกรณ์	465,417,880.36	46,015,009.19	(22,875,130.04)	-	488,557,759.51
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	42,034,920.26	3,155,724.56	(2,556,172.28)	-	42,634,472.54
ยานพาหนะ	100,412,794.31	7,668,937.84	(5,066,548.74)	-	103,015,183.41
รวม	836,730,692.91	67,330,608.51	(30,497,851.06)	-	873,563,450.36
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	736,707,383.44				794,251,351.89

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท				
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ ลดลง	โอนเข้า (โอนออก)	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ราคาประเมิน					
ที่ดินและส่วนปรับปรุง					
- ราคาทุนเดิม	236,495,172.79	-	-	-	236,495,172.79
- ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	154,774,442.00	-	-	-	154,774,442.00
- ขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน	(20,063,224.68)	-	-	-	(20,063,224.68)
รวมที่ดินและส่วนปรับปรุง - ราคาประเมิน	371,206,390.11	-	-	-	371,206,390.11
ราคาทุน					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	12,625,000.00	12,625,000.00
อาคารและส่วนปรับปรุง	308,186,221.64	2,981,235.65	-	256,760.00	311,424,217.29
เครื่องจักรและอุปกรณ์	659,788,577.75	5,497,783.79	(5,438,571.58)	49,046,150.93	708,893,940.89
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	48,576,543.11	2,711,946.90	(3,847,517.85)	947,604.08	48,388,576.24
ยานพาหนะ	116,031,088.92	5,233,243.93	(2,879,881.03)	-	118,384,451.82
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	964,078.08	64,426,936.93	-	(62,875,515.01)	2,515,500.00
รวมอาคารและอุปกรณ์ - ราคาทุน	1,133,546,509.50	80,851,147.20	(12,165,970.46)	-	1,202,231,686.24
รวม	1,504,752,899.61				1,573,438,076.35
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุง	218,859,098.35	10,005,999.63	-	-	228,865,097.98
เครื่องจักรและอุปกรณ์	428,021,955.97	42,600,303.60	(5,204,379.21)	-	465,417,880.36
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	41,652,356.72	3,353,295.32	(2,970,731.78)	-	42,034,920.26
ยานพาหนะ	94,315,284.59	8,977,381.75	(2,879,872.03)	-	100,412,794.31
รวม	782,848,695.63	64,936,980.30	(11,054,983.02)	-	836,730,692.91
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	721,904,203.98				736,707,383.44

ในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้มีการประเมินราคาที่ดินใหม่ทุกแปลง โดยผู้เชี่ยวชาญประเมินราคาอิสระ และได้ปรับปรุงผลของการตีราคาที่ดินในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 แล้ว โดยมีส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินเพิ่มขึ้นจำนวน 68.85 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้ 55.08 ล้านบาท) บันทึกไว้ในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” ซึ่งแสดงไว้ภายใต้ “ส่วนของผู้ถือหุ้น” ในงบแสดงฐานะการเงิน และมีขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน (สุทธิจากรายการโอนกลับผลขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน) เพิ่มขึ้นจำนวน 15.02 ล้านบาท บันทึกไว้ในบัญชี “ขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน” ซึ่งแสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินที่เพิ่มขึ้นนี้ จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินที่ประเมินราคาโดยผู้เชี่ยวชาญประเมินราคาอิสระได้กำหนดขึ้นตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดที่สะท้อนถึงราคาซื้อขายล่าสุดที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกัน ซึ่งถือเป็นการจัดลำดับชั้นของการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุข้อ 21.5

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีสินทรัพย์ที่ตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
ราคาทุน		
อาคารและส่วนปรับปรุง	136,671,711.28	134,997,732.59
เครื่องจักรและอุปกรณ์	188,629,269.83	195,767,058.82
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	36,175,183.82	34,820,771.87
ยานพาหนะ	81,501,291.19	84,863,472.45
รวม	442,977,456.12	450,449,035.73

10.2 ที่ดินเพื่อการเพาะปลูกยางพารา ประกอบด้วย :-

	บาท	
	2562	2561
ที่ดินเพื่อการเพาะปลูกยางพารา - ราคาทุนเดิม	34,782,164.47	34,782,164.47
หัก ขาดทุนจากการตีราคาใหม่	(3,482,164.47)	(3,482,164.47)
ที่ดินเพื่อการเพาะปลูกยางพารา - ราคาประเมิน	31,300,000.00	31,300,000.00
ต้นทุนการเพาะปลูกต้นยางพารา	2,013,386.30	2,058,398.46

บริษัทมีวัตถุประสงค์ที่จะนำที่ดินดังกล่าวไปใช้ในการปลูกต้นยางพารา ในเดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้มีการประเมินราคาที่ดินใหม่ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 10.1 มีผลทำให้ผลขาดทุนจากการตีราคาใหม่ลดลง บริษัทได้ออกลับผลขาดทุนจากการตีราคาที่ดินจำนวน 10.43 ล้านบาท (คงเหลือเป็นผลขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน 3.48 ล้านบาท) บันทึกสุทธิไว้ในบัญชี “ขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน” ซึ่งแสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ต้นทุนการเพาะปลูกต้นยางพารา ประกอบด้วย ค่าต้นยางและค่าใช้จ่ายในการปลูกต้นยางพารา ซึ่งเกิดขึ้นก่อนที่ต้นยางพาราจะให้ผลผลิต ซึ่งแสดงไว้ในบัญชีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

11. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในกำไรขาดทุน	ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	1,705,537.82	(335,291.31)	-	1,370,246.51
สินค้าคงเหลือ	1,460,000.00	-	-	1,460,000.00
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ถาวร	5,068,094.58	(5,068,094.58)	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการตีราคาที่ดิน	4,709,077.83	-	-	4,709,077.83
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7,495,761.00	4,058,450.00	1,412,497.59	12,966,708.59
รวม	20,438,471.23	(1,344,935.89)	1,412,497.59	20,506,032.93
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	228,512.85	-	87,780.33	316,293.18
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการตีราคาที่ดิน	30,954,888.40	-	-	30,954,888.40
รวม	31,183,401.25	-	87,780.33	31,271,181.58
สุทธิ	(10,744,930.02)			(10,765,148.65)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน    ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	1,942,717.78	(237,179.96)	-	1,705,537.82
สินค้าคงเหลือ	1,460,000.00	-	-	1,460,000.00
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ถาวร	5,271,098.30	(203,003.72)	-	5,068,094.58
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการตีราคาที่ดิน	4,709,077.83	-	-	4,709,077.83
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	6,528,110.00	967,651.00	-	7,495,761.00
รวม	19,911,003.91	527,467.32	-	20,438,471.23
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	171,583.05	-	56,929.80	228,512.85
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการตีราคาที่ดิน	30,954,888.40	-	-	30,954,888.40
รวม	31,126,471.45	-	56,929.80	31,183,401.25
สุทธิ	(11,215,467.54)			(10,744,930.02)

12. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย :-

	บาท	
	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	2,557,037.27
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	-	-
รวม	-	2,557,037.27

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ตัวสัญญาใช้เงินและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทดังกล่าวข้างต้นมีอัตราดอกเบี้ย 4.9820 - 4.98925 ต่อปี และ 4.78713 ต่อปี ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินสินเชื่ออื่นกับสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่งเป็นจำนวนเงิน 1,350.00 ล้านบาท และจำนวนเงิน 1,665.00 ล้านบาท ตามลำดับ และ 21.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ สำหรับเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารแห่งหนึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากประจำธนาคาร จำนวนเงิน 0.50 ล้านบาท และวงเงินสินเชื่ออื่นไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันใดๆ

13. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน มีรายละเอียดดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561

	บาท	
	2562	2561
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	37,478,805.00	32,640,550.00
ต้นทุนบริการในอดีต	12,945,549.00	-
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(470,667.00)	(585,000.00)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	7,817,368.00	5,423,255.00
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	7,062,487.97	-
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	64,833,542.97	37,478,805.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561

	บาท	
	2562	2561
ต้นทุนบริการในอดีต		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	10,525,312.00	-
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	2,420,237.00	-
	12,945,549.00	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,803,815.00	3,856,719.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	790,561.00	557,948.00
	6,594,376.00	4,414,667.00
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,222,992.00	1,008,588.00
รวม	20,762,917.00	5,423,255.00

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

	ร้อยละ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
อัตราคิดลด	2.33	3.09
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.00	5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.00 - 24.00 (จำแนกตามช่วงอายุ)	0.00 - 26.00 (จำแนกตามช่วงอายุ)
อัตราการมรณะ	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ. 2560	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ. 2551

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(6,718,694.00)	7,929,519.00
อัตราการขึ้นเงินเดือน	7,632,003.00	(6,619,188.00)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(7,197,095.00)	5,584,863.00
อัตราการมรณะ	406,341.00	(403,099.00)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในระหว่างปี 2562 อัตราดอกเบี้ยระยะยาวปรับลดลงอย่างมาก ส่งผลต่ออัตราคิดลดที่นักคณิตศาสตร์ประกันภัยตั้งสมมติฐานไว้จากอัตราร้อยละ 2.33 เป็น 1.70 บริษัทได้พิจารณาบันทึกภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 4.99 ล้านบาท และรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วยจำนวนเดียวกัน และสำหรับข้อมูลการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจมีการเปลี่ยนไปจากที่ได้แสดงไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลประโยชน์พนักงานโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยใหม่

พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานได้ลงราชกิจจานุเบกษาแล้ว เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 โดยกำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กลุ่มบริษัทจึงแก้ไขในโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงานในปี 2562 เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับปรับปรุง จากการแก้ไขโครงการดังกล่าวทำให้กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุและต้นทุนบริการในอดีตเพิ่มขึ้น

14. สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

15. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

15.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	บาท	
	2562	2561
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :		
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน :		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	42,322,089.41	61,151,065.32
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว		
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	1,344,935.89	(527,467.32)
รวม	43,667,025.30	60,623,598.00
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของ		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :		
ผลขาดทุนจากการประมาณการตาม		
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,412,497.59)	-
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลง		
ในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเผื่อขาย	87,780.33	56,929.80
รวม	(1,324,717.26)	56,929.80

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

15.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
กำไรทางบัญชีสำหรับปี	225,874,878.94	324,108,499.70
อัตราภาษีที่ใช้	20%	20%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	45,174,975.79	64,821,699.94
รายการกระทบยอด		
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรทางภาษี		
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณกำไรทางภาษี	5,754,806.17	771,229.04
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณกำไรทางภาษี		
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	(874,020.54)	(877,020.54)
- กำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับยกเว้น	(4,553,028.55)	(1,827,332.14)
- ค่าใช้จ่ายที่หักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มในทางภาษี	(1,835,707.57)	(2,264,978.30)
รวมรายการกระทบยอด	(1,507,950.49)	(4,198,101.94)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	43,667,025.30	60,623,598.00

15.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	2562		2561	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	225,874,878.94		324,108,499.70	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	45,174,975.79	20.00	64,821,699.94	20.00
รายการกระทบยอด	(1,507,950.49)	(0.67)	(4,198,101.94)	(1.30)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	43,667,025.30	19.33	60,623,598.00	18.70

16. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่นตามงบประมาณการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.10:1 และ 0.15:1 ตามลำดับ

17. เงินปันผล

สำหรับปี 2562

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2562 มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จากผลการดำเนินงานในงวดหกเดือนแรกของปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 63.60 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท เป็นจำนวน 116.60 ล้านบาท รวมจ่ายเงินปันผลในปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 180.20 ล้านบาท

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### สำหรับปี 2561

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จากผลการดำเนินงานในงวดหกเดือนแรกของปี 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 74.20 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท เป็นจำนวน 116.60 ล้านบาท

รวมจ่ายเงินปันผลในปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 190.80 ล้านบาท

### 18. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยที่ถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

	2562	2561
กำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	182,207,853.64	263,484,901.70
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	530,000,000	530,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.34	0.50

### 19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

	บาท	
	2562	2561
ค่าซื้อสินค้า	1,183,752,449.17	1,617,105,113.72
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าและงานระหว่างทำ	115,350,846.34	(109,338,038.58)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	53,455,803.48	58,468,288.24
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	219,940,339.00	201,034,472.90
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	40,617,178.00	35,035,828.00
ค่าเสื่อมราคา	67,330,608.51	64,936,980.30
ค่าขนส่งและค่าน้ำมันรถ	20,582,399.05	22,455,388.52

### 20. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ลาออกจากการงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 1.55 ล้านบาท และ 1.39 ล้านบาท ตามลำดับ

### 21. เครื่องมือทางการเงิน

#### 21.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

#### 21.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยนี้เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากมีเงินฝาก เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ

ส่วนหนี้สินทางการเงินของบริษัทส่วนใหญ่เป็นหนี้สินระยะสั้น ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ฝ่ายบริหารเห็นว่าอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และคาดว่าจะไม่มีความผันผวนด้านอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมอย่างเป็นสาระสำคัญ

## 21.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการที่บริษัทมีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งบริษัทได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มีสัญญาซื้อ - ขายเงินตราต่างประเทศคงเหลือ

## 21.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเกี่ยวกับลูกหนี้ อย่างไรก็ตามบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีจำนวนมากราย ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะพบความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเก็บหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้น

## 21.5 การวัดมูลค่ายุติธรรม

บริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	บาท			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
เงินลงทุนชั่วคราว				
- หน่วยลงทุน	-	222,359,302.94		222,359,302.94
รวม	-	222,359,302.94	-	222,359,302.94

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่ประกาศโดยผู้จัดการกองทุน

## 22. สิทธิประโยชน์ที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

22.1 บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในกิจการหลักแข็ง ดังนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เลขที่บัตรส่งเสริมการลงทุน	2229 (2)/2554	1476 (2)/2557	62-0308-1-00-1-0	62-0393-1-04-1-0
ลงวันที่	7 ตุลาคม 2554	11 พฤศจิกายน 2556	28 มีนาคม 2562	23 เมษายน 2562
ประเภทกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริม	ประเภท 4.5 : กิจการอบ - ชุบโลหะ	ประเภท 4.5 : กิจการอบ - ชุบโลหะ	ประเภท 4.3 : กิจการอบ - ชุบโลหะ	ประเภท 4.3 : กิจการอบ - ชุบโลหะ
สิทธิประโยชน์ที่สำคัญที่ได้รับตามบัตรส่งเสริมการลงทุน				
1. การยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับ กำไรสุทธินับจากวันที่มีรายได้	4 ตุลาคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 3 ตุลาคม 2563	28 มีนาคม 2560 สิ้นสุดวันที่ 27 มีนาคม 2567	3 กันยายน 2562 สิ้นสุดวันที่ 2 กันยายน 2565	24 เมษายน 2562 สิ้นสุดวันที่ 23 เมษายน 2565
2. การยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไร เป็นระยะเวลา (ปี)	8 ปี (มูลค่าไม่เกิน 75 ล้านบาท)	8 ปี (มูลค่าไม่เกิน 74 ล้านบาท)	3 ปี (มูลค่าไม่เกิน 74 ล้านบาท)	3 ปี (มูลค่าไม่เกิน 7.65 ล้านบาท)

ในฐานะที่เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนด ในบัตรส่งเสริม รายได้จากการขายและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	พันบาท					
	2562			2561		
	กิจการที่ ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม	กิจการที่ ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม
รายได้จากการขายและบริการ						
- ในประเทศ	102,420	1,892,179	1,994,599	37,667	2,251,326	2,288,993
- ต่างประเทศ	-	17,738	17,738	-	23,249	23,249
รวม	102,420	1,909,917	2,012,337	37,667	2,274,575	2,312,242

22.2 บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตามพระราชบัญญัติ ส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในกิจการบริษัทการค้าระหว่างประเทศ ดังนี้

เลขที่บัตรส่งเสริมการลงทุน	61-0132-1-00-0-0
ลงวันที่	2 กุมภาพันธ์ 2561
ประเภทกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริม	ประเภท 7.6 : กิจการบริษัทการค้าระหว่างประเทศ
สิทธิประโยชน์ที่สำคัญที่ได้รับตามบัตรส่งเสริมการลงทุน	
1. การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร	ต้องนำเข้าภายในวันที่ 2 สิงหาคม 2563
2. การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็น ที่ต้องนำเข้ามาจาก ต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก	ยังไม่เริ่มดำเนินการ (ระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก)
3. การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริม นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไป	ยังไม่เริ่มดำเนินการ (ระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก)

23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน ส่วนงานดำเนินงาน พิจารณาจากระบบการบริหารจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงานของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการนำเข้าและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ซึ่งมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศ โดยมี ส่วนงานธุรกิจ 3 ส่วนงานหลัก ได้แก่ (1) เหล็กและโรงชุบเหล็ก (2) เครื่องมือเครื่องจักร และ (3) อื่นๆ ประกอบด้วยกระดาษเยื่อกระดาษ วิศวกรรมไฟฟ้า และเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับอุตสาหกรรมไม้

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	พันบาท			
	เหล็ก และ โรงชุบเหล็ก	เครื่องมือ เครื่องจักร	อื่นๆ	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	1,208,501	493,132	310,703	2,012,336
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	416,316	119,858	83,047	619,221
รายได้อื่น	8,110	1,268	15,316	24,694
รายได้สุทธิ	424,426	121,126	98,363	643,915
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วนงาน :				
รายได้อื่น				7,429
ค่าใช้จ่ายในการขาย				(242,469)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(141,156)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร				(40,617)
ต้นทุนทางการเงิน				(1,227)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(43,667)
กำไรสำหรับปี				182,208
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				376,137
สินค้าคงเหลือ				975,897
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์				825,551
รวมสินทรัพย์อื่น				314,179
รวม				2,491,764

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

	พันบาท			
	เหล็ก และ โรงชุบเหล็ก	เครื่องมือ เครื่องจักร	อื่นๆ	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	1,335,116	663,900	313,226	2,312,242
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	461,418	149,136	95,851	706,405
รายได้อื่น	15,870	1,321	10,649	27,840
รายได้สุทธิ	477,288	150,457	106,500	734,245
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วนงาน :				
รายได้อื่น				5,755
ค่าใช้จ่ายในการขาย				(249,304)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(130,540)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร				(35,036)
ต้นทุนทางการเงิน				(1,011)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(60,624)
กำไรสำหรับปี				263,485
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				465,155
สินค้าคงเหลือ				1,099,291
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์				768,007
รวมสินทรัพย์อื่น				278,691
รวม				2,611,144

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### 24. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	บาท		
	2562		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)*	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-
รวม	-	-	-

	บาท		
	2561		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)*	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17,157,932.67	(17,157,932.67)	-
รวม	17,157,932.67	(17,157,932.67)	-

\*กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินสุทธิรวมจำนวนเงินสดรับและเงินสดชำระคืนในงบกระแสเงินสด

### 25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า

#### 25.1 ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีภาระผูกพัน ดังนี้

- บริษัทมีภาระผูกพันจากการทำสัญญาค่าสิทธิการใช้เครื่องหมายการค้ากับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศโดยบริษัทต้องจ่ายค่าสิทธิในอัตราร้อยละ 1.5 ของยอดขายภายในประเทศ และอัตราร้อยละ 1 ของยอดขายต่างประเทศ
- บริษัทมีภาระผูกพันจากการซื้อสินค้าที่ยังไม่ได้ส่งมอบเป็นจำนวนเงิน 387,248.72 เหรียญสหรัฐ และ 1,479,124.00 บาท
- บริษัทมีการทำเลตเตอร์ออฟเครดิตกับสถาบันการเงินที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเป็นจำนวนเงิน 40.89 ล้านบาท

#### 25.2 ภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีภาระค้ำประกัน ดังนี้

- บริษัทมีหนังสือค้ำประกัน ซึ่งออกโดยธนาคารในนามของบริษัทเป็นจำนวนเงินรวม 7.24 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางการปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัท

### 26. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วย มาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

#### มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

#### การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญา และแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน มาตรฐานเหล่านี้จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินเมื่อมีผลบังคับใช้

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

### 27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563

# ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน

ชื่อบริษัท	บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	SMIT
วันที่ก่อตั้งบริษัท	7 มิถุนายน 2516
วันแรกที่ซื้อขายหุ้น	18 พฤษภาคม 2548
ในตลาดหลักทรัพย์ฯ	
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	42, 48 ซอย 53 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : 66 (0) 2295 1000-8, 66 (0) 2295 1901-9 โทรสาร : 66 (0) 2295 1009, 66 (0) 2295 1020
ที่ตั้งคลังสินค้า	152, 155 หมู่ 14 ถนนสุขุมวิทสายเก่า ตำบลบางปะกง อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา โทรศัพท์ : 66 (0) 3883 2035-8 โทรสาร : 66 (0) 3883 2044-5
ทุนจดทะเบียน	550 ล้านบาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	530 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 530 ล้านหุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นสามัญ หุ้นละ 1 บาท
หุ้นบุริมสิทธิ	ไม่มี
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มกราคม – 31 ธันวาคม
เว็บไซต์	www.sahamit.co.th
ติดต่อแผนกนักลงทุนสัมพันธ์	คุณปรางทิพย์ ศิวรักษ์ โทรศัพท์ : 66 (0) 2295 1000-8 ต่อ 1515 อีเมล : info@sahamit.co.th
นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้างสถานทูตจีน) 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : 66 (0) 2009 9386 โทรสาร : 66 (0) 2009 9476 TSD Call center: 66 (0) 2009 9999 Website: http://www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดย นางสาวธัญพร ตั้งธโนปจัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9169 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์ : 66 (0) 2555 0605 โทรสาร : 66 (0) 2555 0666





## สหมิตรเครื่องกล SAHAMIT MACHINERY

### HEAD OFFICE

42, 48 Soi 53, Rama 3, Bangpongpan,  
Yannawa, Bangkok 10120

Tel : 66 (0) 2295 1000-8, 66 (0) 2295 1901-9

Fax : 66 (0) 2295 1009, 66 (0) 2295 1020

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

