

2556

รายงานประจำปี

สตาร์ส เจิดจ้า แจ่มจรัส



สตาร์ส ยืนหยัด
อย่างมั่นคงตลอดไป



บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

- 1 วัตถุประสงค์ การทํางานหลัก กลยุทธ์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงาน
- 2 จุดเด่นในรอบปี
- 3 โครงสร้างองค์กร
- 4 สารจากประธานกรรมการ
- 5 สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 6 คณะกรรมการบริษัทฯ
- 8 คณะผู้บริหาร
- 12 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 14 การตลาดและการจัดจำหน่าย
- 16 โครงสร้างรายได้
- 17 โครงสร้างรายได้ตามมูลค่าเพิ่ม
- 18 โครงสร้างการถือหุ้น
- 18 โครงสร้างการถือหุ้นบริษัทในกลุ่ม
- 20 สิทธิและประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุน
- 22 นโยบายการลงทุนและโครงสร้างเงินลงทุน
- 24 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 24 การวิจัยและพัฒนา
- 24 โครงการในอนาคต
- 25 ความรับผิดชอบต่อสังคม
- 27 การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล
- 28 การกำกับดูแลกิจการ
- 36 รายการระหว่างกัน
- 37 การบริหารความเสี่ยงของกิจการ
- 40 ประวัติคณะกรรมการบริษัทฯ
- 46 โครงสร้างการจัดการ
- 64 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 66 รายงานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- 67 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 68 รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
- 69 คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของฝ่ายจัดการ
- 75 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 76 งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน
- 125 คำตอบแทนการสอบบัญชี
- 126 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ และบุคคลอ้างอิง



วิสัยทัศน์

"เราจะเป็นผู้นำธุรกิจอุตสาหกรรมการผลิตโดยใช้เทคโนโลยีในอนาคต"
(Stars is to lead the industry in advanced manufacturing technology)

ภารกิจหลัก

"เรามุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์กับลูกค้าและหุ้นส่วนทางธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน"
(Stars is to be committed to its customers and business partners for long-term growth and win-win relationships)

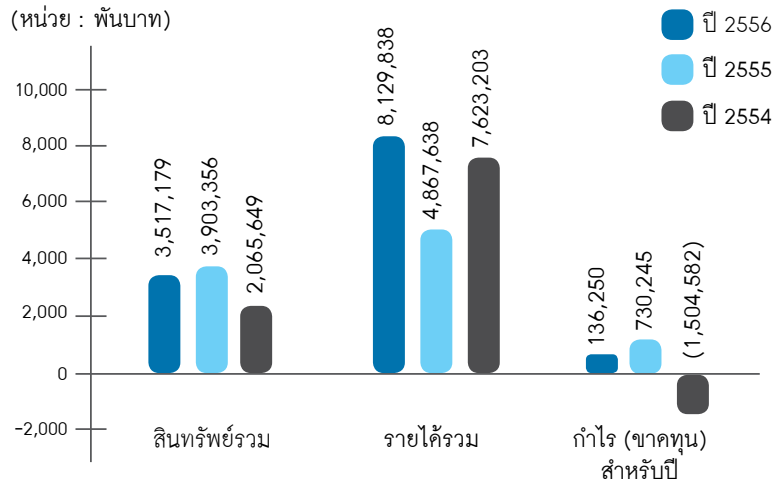
กลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินงาน

เพื่อให้ทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างชัดเจน บริษัทฯ ได้มีนโยบายที่จะเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับลูกค้าอย่างยั่งยืน และสร้างความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้ใช้กลยุทธ์ดังนี้

- (1) กลยุทธ์ 3 Highs คือ High Technologies, High Growth และ High Margin
- (2) กลยุทธ์ ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Joint Development) กับลูกค้าตั้งแต่เริ่มต้นจนผลิตภัณฑ์เข้าสู่กระบวนการผลิต (Mass Production) โดยสมบูรณ์
- (3) กลยุทธ์ มุ่งตลาดที่มีผลตอบแทนทางธุรกิจสูง

สตาร์ส
เจิดจ้า
แจ่มจรัส

จุดเด่นในรอบปี



งบการเงินรวม

2556

2555

2554

(ปรับปรุงใหม่)

(หน่วย: พันบาท)

| | | | |
|---|-----------|-----------|-------------|
| รายได้รวม | 8,129,838 | 4,867,638 | 7,623,203 |
| รายได้จากการขาย | 7,651,867 | 3,537,590 | 7,583,989 |
| กำไรขั้นต้น | (89,026) | (359,706) | 310,437 |
| กำไรจากการดำเนินการ | (317,975) | (577,669) | 111,914 |
| กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย | 476,469 | 972,793 | (1,171,024) |
| กำไรสุทธิก่อนรายการยกเว้น | (298,130) | (562,908) | 127,464 |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | 136,250 | 730,245 | (1,504,582) |
| สินทรัพย์รวม | 3,517,179 | 3,903,356 | 2,065,649 |
| สินทรัพย์ถาวร - สุทธิ | 2,401,165 | 2,421,315 | 1,416,738 |
| หนี้สินรวม | 1,602,166 | 2,145,406 | 1,047,187 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,915,013 | 1,757,950 | 1,018,463 |

(หน่วย: บาท)

| | | | |
|-------------------------------|--------|--------|--------|
| กำไรต่อหุ้นก่อนรายการยกเว้น** | (0.71) | (1.35) | 0.31 |
| กำไรต่อหุ้นหลังรายการยกเว้น** | 0.33 | 1.75 | (3.61) |
| ราคาตามบัญชีต่อหุ้น | 4.58 | 4.22 | 2.44 |
| เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น | -* | - | 0.20 |

(หน่วย: เท่า)

| | | | |
|--------------------------------------|------|------|------|
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | 0.84 | 1.22 | 1.03 |
|--------------------------------------|------|------|------|

(หน่วย: %)

| | | | |
|--|-------|--------|----------|
| กำไรสุทธิหลังหักภาษีต่อรายได้จากการขาย | 1.78% | 20.64% | (19.84%) |
| กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่ายต่อรายได้จากการขาย | 6.23% | 27.50% | (15.44%) |
| อัตราดอกเบี้ยต่อหนี้ | 7.42% | 52.60% | (96.36%) |
| อัตราดอกเบี้ยต่อสินทรัพย์ | 3.67% | 24.47% | (46.16%) |
| อัตราเงินปันผลจ่าย (ไม่รวมรายการยกเว้น) | -* | - | 65% |

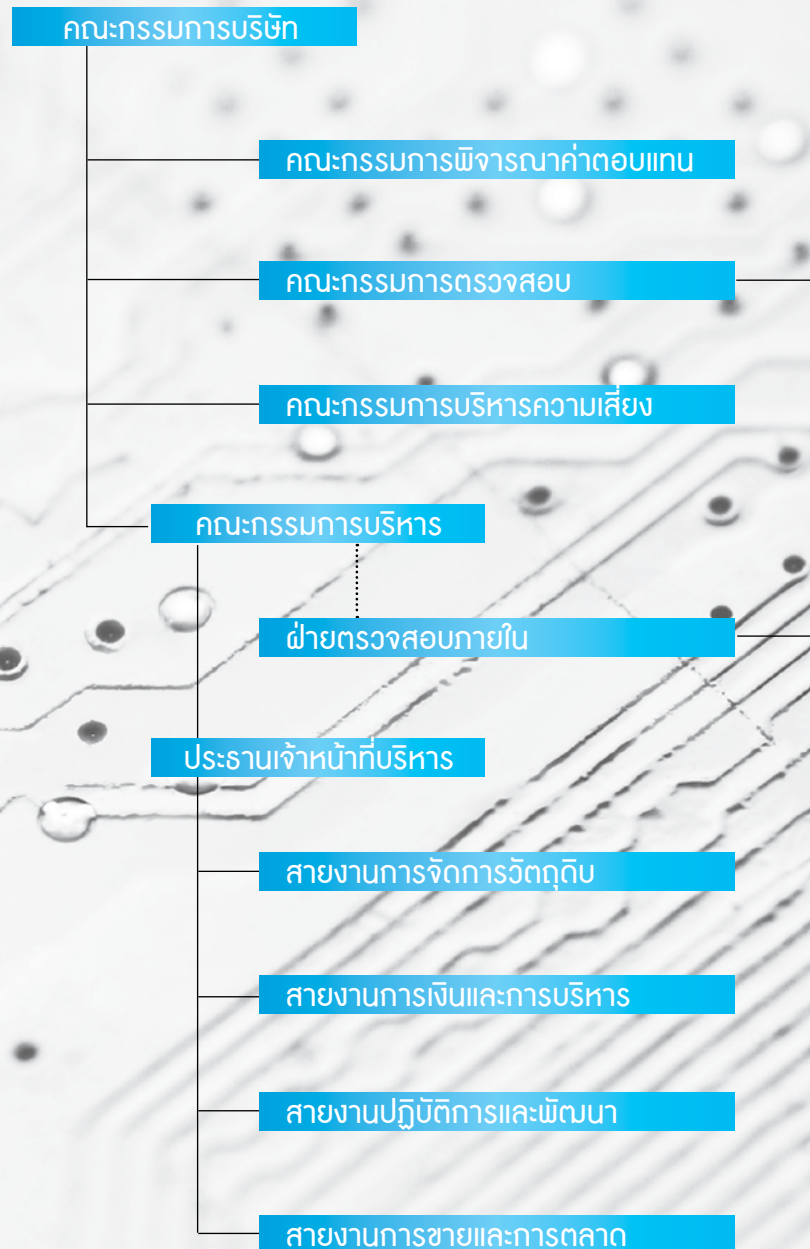
(หน่วย: หุ้น)

| | | | |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| จำนวนหุ้น (ณ สิ้นปี) | 418,210,338 | 416,932,873 | 416,922,480 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|

* งบจ่ายเงินปันผลประจำปี โดยจะมีการนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ในวันที่ 28 เมษายน 2557

** คำนวณจากจำนวนหุ้น ณ วันสิ้นปี

โครงสร้างองค์กร



สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ผมรู้สึกยินดีและเป็นเกียรติอย่างยิ่งที่ได้มีโอกาสมากล่าว
สวัสดิ์และทักทายกับทุกๆ ท่านอีกครั้งหนึ่ง โดยผ่านรายงานประจำ
ปีฉบับนี้

ในรอบปีที่ผ่านมา การกิจอันสำคัญของบริษัทฯ คือ การฟื้นฟู
ธุรกิจให้กลับคืนสู่สภาวะปกติโดยเร็วที่สุด และเป็นที่น่ายินดีว่า
บริษัทฯ ได้เรียกร้องความเสียหายจากบริษัทประกันภัยจนครบถ้วน
บริษัทฯ ได้ทำการบูรณะซ่อมแซมโรงงานและอาคารสำนักงานให้
กลับคืนสู่สภาพที่จะให้บริการลูกค้าได้อย่างดีกว่าที่ผ่านมา บริษัทฯ
ได้ตัดสินใจใช้เครื่องจักรที่มีเทคโนโลยีสูงเพื่อลดต้นทุนด้านแรงงาน
ลง ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทฯ ได้สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งเก่าและ
ใหม่อย่างมั่นคงและยั่งยืน ด้วยกลยุทธ์การตลาดที่เข้มแข็ง ซึ่งจะ
ยังประโยชน์ให้กับบริษัทฯ ตลอดจนผู้ถือหุ้นเป็นอย่างมากในอนาคต
อันยาวไกล

ผมขอให้คำมั่นว่า คณะกรรมการของบริษัทฯ จะดูแลและ
กำกับการบริหารงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพอย่างสูง มีความ
โปร่งใสตรวจสอบได้ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการปกป้อง
ความเสี่ยงในทุกด้าน

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ผมขอขอบพระคุณท่าน
ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียในความสนับสนุนอันอบอุ่นและ
เข้มแข็ง และขอขอบคุณพนักงานทุกท่านทุกระดับ ที่ได้อุทิศตน
ทุ่มเท เสียสละ ร่วมแรงร่วมใจกันปฏิบัติหน้าที่เพื่อความก้าวหน้า
ของบริษัทฯ ตลอดมา



นายสมนึก ไชยกุล
ประธานกรรมการ

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ผมมีความยินดีที่จะแจ้งให้ท่านทราบว่า ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักที่สำคัญอย่างยิ่ง 2 ประการ ประการแรก คือ บริษัทฯ ได้รับเงินค่าสินไหมจากบริษัทประกันภัยครบเต็มจำนวนตามที่เรียกร้อง ประการที่สอง บริษัทฯ สามารถฟื้นฟูแก้ไขและปรับปรุงตัวโรงงาน และสายการผลิตที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดีกว่าเดิม เป็นการเตรียมปัจจัยพื้นฐานในการทำธุรกิจที่ดีสำหรับปีหน้าและอนาคต

ผมและคณะผู้บริหารได้ปรับเปลี่ยนสายการดำเนินงานธุรกิจใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบัน โดยมุ่งเน้นไปที่ผลิตภัณฑ์และการให้บริการการผลิต (Manufacturing Service) ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ให้ผลกำไรขั้นต้น (Gross Margin) สูง และมีวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ (Product life cycle) ที่ยาวนาน โดยคัดเลือกกลุ่มผลิตภัณฑ์และการบริการที่ใช้เทคโนโลยีการผลิตขั้นสูง และมีการเปลี่ยนแปลงในตัวผลิตภัณฑ์ค่อนข้างน้อย ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานธุรกิจกับลูกค้าเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

ในแผนยุทธศาสตร์ธุรกิจ มีภาระกิจหลัก 3 ประการซึ่งได้ดำเนินการอย่างเร่งด่วนในช่วงปีที่ผ่านมา คือ

1. ซ่อมแซม และปรับปรุงสำนักงานโรงงาน และติดตั้งเครื่องจักรในสายการผลิตให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมุ่งสู่ความเป็นเลิศ และสร้างความแตกต่างจากคู่แข่งขึ้น เพื่อเสริมจุดแข็งด้านการตลาด
2. ดำเนินแผนยุทธศาสตร์ดึงดูดลูกค้ารายใหญ่ๆกลับมาเป็นพันธมิตรธุรกิจดั้งเดิม โดยการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับลูกค้า มุ่งเน้นกระบวนการผลิตที่ใช้เทคโนโลยี (Automation) ลดปัญหาที่เกิดจากการใช้แรงงาน (Labor Intensive)



นายพลศักดิ์ เลิศพันธุ์ปัญญา

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

3. ปรับแผนธุรกิจให้บริการการผลิตแบบครบวงจร (Turn Key Service) และการบริการแบบเบ็ดเสร็จ ณ จุดเดียว (One Stop Shop Destination) โดยมุ่งเน้นตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่ไม่มีสายการผลิตของตนเอง (Fabless Company) และที่ต้องการใช้บริการสายการผลิตที่อยู่ภายนอก (Outsourcing)

ผมและคณะผู้บริหารขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นทุกท่าน คณะกรรมการบริษัท ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือ ผู้มีส่วนได้เสียในกิจการ (Stake Shareholders) ที่ให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา และขอให้คำมั่นสัญญาว่า จะทำงานทุ่มเทอย่างสุดความสามารถ ในการทำให้ผลประกอบการของบริษัทดีขึ้นอย่างต่อเนื่องยั่งยืนและมั่นคงตลอดไป



คณะกรรมการบริษัทฯ



1. นายสมนึก ไชยกุล
ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายพิทักษ์ ศิริวัณสานนท์
รองประธานกรรมการ และกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายพลศักดิ์ เลิศบุญภิทยโกญ
กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นายชอง เควิน ชัม
กรรมการ
5. นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ
กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
6. นายประสาก ยูนิพันธุ์
กรรมการ



7. รองศาสตราจารย์ ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการ
พิจารณาค่าตอบแทน

8. นางพูนพรรณ ไชยกุล

กรรมการ

9. นายโตรุ อุชิโนะ

กรรมการ

10. รองศาสตราจารย์ ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการพิจารณา
ค่าตอบแทน

11. รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

12. นายยรรยงก์ สวัสดิ์

เลขานุการบริษัทฯ และกรรมการบริหาร

คณะผู้บริหาร



1. นายพลศักดิ์ เลิศคุญทิญโญ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร

2. ดร.กวี เตชะพิเชฐวณิช

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานปฏิบัติการและพัฒนา)
กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง

3. นายโกศล สารพัทโชค

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานซัพพลายเชน)
กรรมการบริหารความเสี่ยง

4. นายวิทยา ยศประพันธ์

(วิชาการ) รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(สายงานการเงินและการบริหาร)
กรรมการบริหารความเสี่ยง

5. นายธวัชชัย วรชิวิน

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายปฏิบัติการและการผลิต
กรรมการบริหารความเสี่ยง

6. นายสุวพัชร ชวพงศ์กร

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด
กรรมการบริหารความเสี่ยง



7. นายนิมิตร หงษ์ชัย

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายปฏิบัติการและการผลิต

8. นายณัฐพล เผื่อนปฐุม

ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

9. นายชัยยศ ทวีรติธรรม

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายการเงินและ
นักลงทุนสัมพันธ์
กรรมการบริหารความเสี่ยง

10. นายสมหมาย เนตรภู

ผู้อำนวยการ ฝ่ายผลิตแผงวงจรรวม

11. นายทวีชัย งามเลิศศิริชัย

ผู้อำนวยการ ฝ่ายขายและการตลาด

12. นายเขมรัฐ ลังการ์พินธุ์

ผู้อำนวยการ ฝ่ายวางแผนการผลิต

คณะผู้บริหาร



13. นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวางแผนและพัฒนา

14. นางสาวอากาศรี วีรัช เจริญปิยะสกุล

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิศวกรรมทดสอบผลิตภัณฑ์

15. นางสาวภัทรา โอภาสนิพัทธ์

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี

16. นายจิรวัฒน์ จันทรอยู่

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายผลิต

17. ดร. พิชิต แสงผ่องแผ้ว

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิศวกรรม และ
การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

18. นางวิไลลักษณ์ อุ่นแก้ว

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดซื้อ และโลจิสติกส์



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการดำเนินธุรกิจและตัวอย่างผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้บริการการผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Manufacturing Services หรือ EMS) ให้กับลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ ได้แก่ เจ้าของผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ (Original Equipment Manufacturer หรือ OEM) ผู้รับจ้างผลิตอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ (Contract Manufacturer) และผู้รับจ้างออกแบบผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ (Fabless Company) บริษัทฯ สามารถให้บริการผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์สำหรับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ประเภทต่างๆ อย่างครบวงจร โดยใช้เครื่องจักรที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูง ทั้งที่เป็นมาตรฐานทั่วไปในตลาดและเทคโนโลยีขั้นสูงหลายรูปแบบ ซึ่งการใช้เครื่องจักรที่มีเทคโนโลยีขั้นสูงและการวิจัย พัฒนาและร่วมออกแบบผลิตภัณฑ์กับลูกค้า (Joint Innovation) ทำให้บริษัทฯ สามารถรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่เป็นนวัตกรรมใหม่อย่างหลากหลาย ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่มีความซับซ้อนและชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่ต้องการความละเอียดและความแม่นยำสูง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าชั้นนำของโลกได้

1. การผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์

บริษัทฯ รับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์สำหรับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ อาทิ เช่น

- การรับจ้างผลิตและประกอบแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์ (Printed Circuit Board Assembly หรือ PCBA) เพื่อควบคุมการทำงานของฮาร์ดดิสก์ (Hard Disk Drive Control Board)
- การผลิตและประกอบวงจรอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่ วงจรอิเล็กทรอนิกส์สำหรับ Touch Pad ของเครื่องคอมพิวเตอร์แบบ Notebook และ Ipad ระบบเชื่อมต่อสัญญาณ Bluetooth เป็นต้น
- การผลิตและประกอบหน้าจอระบบสัมผัส (Touch Screen) ได้แก่ หน้าจอระบบสัมผัสสำหรับโทรศัพท์มือถือแบบ Smart Phone โดยใช้เทคโนโลยีการเชื่อมแผงวงจรชั้นสูงลงบนแผ่นพลาสติกใส (PET) ซึ่งทำให้มีต้นทุนที่ต่ำและมีความยืดหยุ่นกว่าหน้าจอแบบแก้ว โดยยังสามารถนำไปใช้สำหรับอุปกรณ์อื่นๆ ได้อีกมากมาย ในแทบทุกอุตสาหกรรม ได้แก่ เตาไมโครเวฟ
- การรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนแบบ PCBA โดยใช้เทคโนโลยี PTH, SMT, COB, FOB และ FCOF สำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์หลายชนิด

- การรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์สำหรับโทรศัพท์สำนักงานให้กับ NEC ซึ่งเป็นการผลิตและประกอบในส่วน LCD Module ที่มีลักษณะคล้ายกับการรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนหน้าจอสำหรับโทรศัพท์เคลื่อนที่ (LCD Module Assembly)
- การผลิตและประกอบอุปกรณ์สื่อสารระบบ RFID (Radio Frequency Identification) ซึ่งเป็นระบบฉลากที่พัฒนาขึ้นจากระบบฉลากแบบแถบบาร์โค้ด โดยจุดเด่นของ RFID คือสามารถอ่านข้อมูลของฉลากได้โดยไม่ต้องมีการสัมผัส มีคุณสมบัติที่ทนต่อความชื้น แรงสั่นสะเทือน การกระแทก และสามารถอ่านข้อมูลได้ด้วยความเร็วสูง โดยผลิตภัณฑ์ที่ใช้ระบบฉลากแบบ RFID เช่น บัตรสำหรับผ่านเข้าออก บัตรจอดรถ และ ระบบฉลากของสินค้า เป็นต้น
- การผลิตและประกอบวงจรในบัตรสมาร์ตการ์ดเป็นบัตรบันทึกข้อมูล โดยสมาร์ตการ์ดจะมีการบรรจุเอาชิปหน่วยความจำไว้ภายในตัวเพื่อจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์และโปรแกรมต่างๆ เพื่อทำหน้าที่หลักในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในบัตรเอาไว้เมื่อบัตรสมาร์ตการ์ดถูกนำไปใช้งานร่วมกับเครื่องอ่านตัวอย่างของบัตรสมาร์ตการ์ด อาทิ เช่น บัตรเครดิต บัตรเอทีเอ็ม บัตรประจำตัวประชาชน



2. การประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ให้บริการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม (IC Packaging) ได้หลายชนิด

- Standard Packaging ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีรูปแบบทั่วไป ที่มีการผลิตกันมานานจนมีขนาดและรูปแบบเป็นมาตรฐานในตลาด โดยจะมีขนาดใหญ่และหนา ได้แก่ SOIC, TSSOP, SC70, SOT23, SOT143 เป็นต้น และ Advanced Packaging ซึ่งเป็นการประกอบแผงวงจรในรูปแบบที่เพิ่งเริ่มมีการพัฒนาไม่นานโดยจะมีขนาดเล็กและบางมากกว่าชนิด Standard Packaging ได้แก่ TDFN (Thin Dual Flat Non-Lead) UDFN (Ultra-Thin Dual Flat Non-Lead) ตัวอย่างผลิตภัณฑ์การให้บริการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม (IC Packaging) มี อาทิเช่น ผลิตภัณฑ์ IC Chip ต่างๆ

- นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเป็นหนึ่งในผู้นำในการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวมแบบระบบไฟฟ้าเครื่องกลจุลภาค (Micro-Electro-Mechanic Systems หรือ MEMS) ซึ่งเป็นเทคโนโลยีที่กำลังเติบโตมากในปัจจุบัน โดยบริษัทฯ มีประสบการณ์กว่า 10 ปี ในการร่วมพัฒนาเทคโนโลยี MEMS สำหรับนำไปใช้กับเครื่องวัดแรงดันลมยางรถยนต์ (Tire Pressure Monitoring System หรือ TPMS) กับบริษัทชั้นนำของโลก ซึ่งได้เป็นข้อกำหนดทางกฎหมายของบางประเทศในการกำหนดให้รถยนต์ใหม่ทุกคันต้องมีอุปกรณ์ TPMS ได้แก่ ประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งเริ่มบังคับทางกฎหมายในปี 2552 และกลุ่มประเทศยุโรปซึ่งจะบังคับทางกฎหมายปี 2555 บริษัทฯ ยังนำเทคโนโลยีการผลิตนี้ไปใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น ไมโครโฟนในโทรศัพท์มือถือ เครื่องวัดความดันในอุปกรณ์การแพทย์ อุปกรณ์สำหรับอุตสาหกรรม และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับผู้บริโภคทั่วไป

การตลาดและการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ ผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เพื่อจำหน่าย ให้บริษัทที่ผลิตสินค้าในหลากหลายประเภทอุตสาหกรรม ได้แก่ กลุ่มคอมพิวเตอร์ กลุ่มอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรม ยานยนต์ กลุ่มอุปกรณ์สื่อสาร กลุ่มอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัย และ อุตสาหกรรมเครื่องปั้นดินเผา และอื่นๆ บริษัทฯ มีรายได้และสัดส่วน การขายให้กลุ่มลูกค้าในประเทศต่างๆ ดังนี้



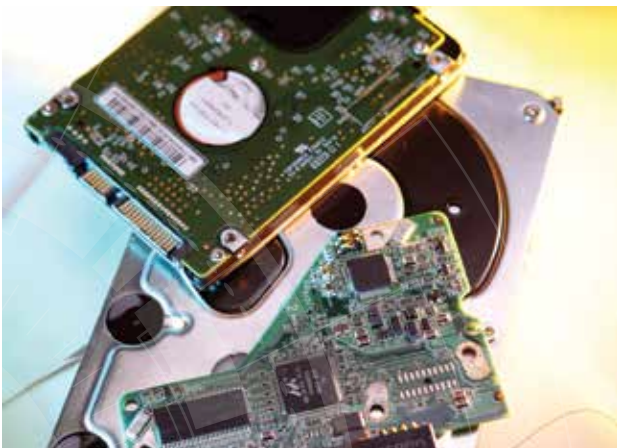
สัดส่วนการจำหน่ายชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ จำแนกตามภูมิภาค

| | ปี 2554 | | ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่) | | ปี 2556 | |
|------------------------------------|-----------|--------|------------------------|--------|-----------|--------|
| | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ |
| กลุ่มตลาดในประเทศสหรัฐ | 1,489,676 | 19.90 | 288,027 | 8.17 | 666,680 | 8.75 |
| กลุ่มตลาดในประเทศยุโรป | 47,775 | 0.64 | 18,605 | 0.53 | 5,042 | 0.07 |
| กลุ่มตลาดภายในประเทศ (เพื่อส่งออก) | 5,948,841 | 79.46 | 3,220,295 | 91.30 | 6,949,671 | 91.18 |
| รายได้จากการขายรวม | 7,486,292 | 100.00 | 3,526,927 | 100.00 | 7,621,393 | 100.00 |

บริษัทฯ ได้ทำการตลาดในการติดต่อลูกค้าและรับจ้างผลิตและประกอบผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ การทำการตลาดโดยตรงจากหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ ทางหนึ่ง และผ่านทางบริษัทร่วม พันธมิตร และตัวแทนการตลาดของบริษัทฯ

สัดส่วนรายได้จำแนกตามช่องทางการจัดจำหน่าย

| รายได้จากการขาย | ปี 2554 | | ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่) | | ปี 2556 | |
|-------------------|-----------|--------|------------------------|--------|-----------|--------|
| | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ |
| ขายตรง | 6,738,043 | 90.01 | 3,208,520 | 90.97 | 6,938,929 | 91.05 |
| Stars USA | 613,092 | 8.19 | 280,189 | 7.95 | 623,015 | 8.17 |
| Smart Electronics | 116,911 | 1.56 | 20,511 | 0.58 | 41,016 | 0.54 |
| SIIX Corporation | 18,246 | 0.24 | 17,707 | 0.50 | 18,433 | 0.24 |
| รวม | 7,486,292 | 100.00 | 3,526,927 | 100.00 | 7,621,393 | 100.00 |



เทคโนโลยีที่ใช้ในการผลิต

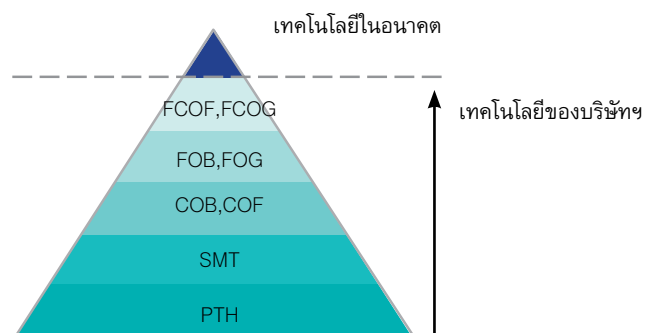
บริษัทฯ ได้ลงทุนในเครื่องจักรที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัย จึงสามารถผสมผสานเทคโนโลยีการผลิตที่หลากหลายและครบวงจร ควบคู่กับความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ของบริษัทฯ ในการร่วมพัฒนา และออกแบบผลิตภัณฑ์กับลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของ กระบวนการผลิตใหม่ๆ ของลูกค้าชั้นนำของโลก นอกจากนี้ การที่ บริษัทฯ ให้บริการประกอบชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ (Micro-electronics Module Assembly) และประกอบและทดสอบแผง วงจรไฟฟ้ารวม (IC Packaging) อยู่ในโรงงานเดียวกัน จึงสามารถ นำสายการผลิตทั้งคู่มาประยุกต์เข้าด้วยกันเพื่อผสมผสานกันเป็น เทคโนโลยีการผลิตแบบ System in Package (SiP) ซึ่งจะรวมวงจร อิเล็กทรอนิกส์ในลักษณะ Microelectronics Module Assembly อยู่ในวงจรไฟฟ้ารวม IC ตัวเดียว ทำให้สามารถผลิตชิ้นส่วน อิเล็กทรอนิกส์ในขนาดที่เล็กลงมาก กระบวนการผลิต และเทคโนโลยี แต่ละประเภทสามารถประยุกต์ใช้ในการผลิต และประกอบผลิตภัณฑ์ อิเล็กทรอนิกส์ได้หลากหลายประเภทถึงแม้ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ จะมีการเปลี่ยนแปลงโดยมีผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่มาทดแทนรุ่นเก่า แต่ กระบวนการผลิต เทคโนโลยีและเครื่องจักรของบริษัทฯ ที่ใช้สำหรับการ ผลิตและประกอบผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ก็สามารถปรับเปลี่ยน เพื่อรองรับการประกอบผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่ได้

ตัวแทนการตลาดของบริษัทฯ มี 3 ราย ได้แก่

- Stars Microelectronics USA, Inc. เป็นบริษัทสัญชาติ สหรัฐอเมริกา มีสำนักงานอยู่ที่ซิลิคอนวัลเลย์ เมืองซานโฮเซ รัฐ แคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา ทีมผู้บริหารมีความรู้ความ ชำนาญในการจัดจำหน่ายและร่วมพัฒนาสินค้ากับลูกค้า รวมถึงการ ให้บริการ การรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ มี สถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 59 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

- Smart Electronics เป็นบริษัทสัญชาติเยอรมัน ปัจจุบัน เป็นตัวแทนจัดจำหน่ายให้กับบริษัทฯ ในประเทศแถบยุโรป ผู้บริหาร ของบริษัทมีความชำนาญและประสบการณ์ในการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ และชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศแถบยุโรปมากกว่าสิบปี

- Japan Unit เป็นหน่วยงานในบริษัทฯ เพื่อทำการตลาดใน ประเทศญี่ปุ่น ในปัจจุบันมีผู้บริหารเป็นชาวญี่ปุ่นซึ่งมีประสบการณ์ และความชำนาญในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์





โครงสร้างรายได้

| | ปี 2554 | | ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่) | | ปี 2556 | |
|-----------------------------------|-----------|--------|------------------------|--------|-----------|--------|
| | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| MMA - Hard Disk | 5,803,063 | 76.12 | 3,154,368 | 64.80 | 6,896,713 | 84.83 |
| MMA - Others | 943,434 | 12.38 | 88,787 | 1.83 | 59,315 | 0.73 |
| IC Packaging | 739,795 | 9.70 | 283,772 | 5.83 | 665,365 | 8.19 |
| รายได้จากการขายรวม | 7,486,292 | 98.20 | 3,526,927 | 72.46 | 7,621,393 | 93.75 |
| รายได้จากการบริการ ⁽¹⁾ | 97,697 | 1.28 | 10,663 | 0.22 | 30,474 | 0.37 |
| รายได้อื่น ๆ | 39,214 | 0.51 | 1,330,048 | 27.32 | 477,971 | 5.88 |
| รวมรายได้ | 7,623,203 | 100.00 | 4,867,638 | 100.00 | 8,129,838 | 100.00 |

⁽¹⁾ รายได้จากการออกแบบผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่าเพิ่ม

| | ปี 2554 | | ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่) | | ปี 2556 | |
|-----------------------------------|-----------|--------|------------------------|--------|-----------|--------|
| | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ |
| มูลค่าเพิ่ม | | | | | | |
| MMA – Hard Disk | 204,513 | 18.36 | 122,521 | 7.40 | 264,806 | 24.71 |
| MMA – Others | 353,942 | 31.77 | 51,742 | 3.13 | 33,713 | 3.15 |
| IC Packaging | 418,753 | 37.59 | 140,040 | 8.46 | 264,735 | 24.70 |
| มูลค่าเพิ่มรวม | 977,208 | 87.71 | 314,303 | 18.99 | 563,254 | 52.56 |
| รายได้จากการบริการ ⁽¹⁾ | 97,697 | 8.77 | 10,663 | 0.64 | 30,474 | 2.84 |
| รายได้อื่น ๆ | 39,214 | 3.52 | 1,330,048 | 80.37 | 477,971 | 44.60 |
| รวม | 1,114,119 | 100.00 | 1,655,014 | 100.00 | 1,071,699 | 100.00 |

⁽¹⁾ รายได้จากการออกแบบผลิตภัณฑ์
มูลค่าเพิ่ม = ราคาขาย ลบ ต้นทุนวัตถุดิบ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- ในปี 2556 บริษัทฯได้ขายหุ้นที่ถือในบริษัทเอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด จำนวน 2,500,000 หุ้น (ร้อยละ 25%) ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าวใน ราคา 25 ล้านบาทให้แก่บริษัทฯ หนึ่งในต่างประเทศ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีกับพันธมิตรทางธุรกิจที่มีศักยภาพในอนาคต
- บริษัทฯ ได้รับเงินชดเชยค่าความเสียหายจากน้ำท่วมครบถ้วนแล้ว เป็นจำนวนเงินรวม 1,692 ล้านบาท ทำให้บริษัทฯ สามารถเปลี่ยนแทนเครื่องจักรให้ทันสมัย และปรับปรุงกิจการให้ดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ มีศักยภาพในการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต

กำลังการผลิตที่ต่อปี

| ผลิตภัณฑ์ | (ล้านชิ้น) |
|--|------------|
| การประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม (IC) | 1,800 |
| การผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (MMA) | 120 |
| รวม | 1,920 |

โครงสร้างการถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นของบริษัท 10 รายแรก ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 สามารถสรุปได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

| | ผู้ถือหุ้น | จำนวน (หุ้น) | คิดเป็น (ร้อยละ) |
|----|--|--------------|------------------|
| 1 | MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC | 34,613,337 | 8.277 |
| 2 | นายเพชร ไวลิจิต | 34,164,850 | 8.169 |
| 3 | บริษัท ซีกซ์ อีเอ็มเอส (ประเทศไทย) จำกัด | 20,747,981 | 4.961 |
| 4 | นายสมนึก ไชยกุล | 20,119,822 | 4.811 |
| 5 | นางสาว อรุณฯ ไชยกุล | 15,160,000 | 3.625 |
| 6 | นายศรันย์ ไชยกุล | 10,001,900 | 2.392 |
| 7 | นายันทอพงศ์ ไชยกุล | 9,000,000 | 2.152 |
| 8 | นายสมบัติ เฉลิมวุฒินันท์ | 8,700,000 | 2.080 |
| 9 | นางพูนพรรณ ไชยกุล | 8,145,993 | 1.947 |
| 10 | นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล | 6,208,484 | 1.485 |
| | อื่นๆ | 251,347,971 | 60.101 |
| | รวม | 418,210,338 | 100.00 |

หมายเหตุ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีทุนชำระแล้วจำนวน 836,420,676 บาท



โครงสร้างการถือหุ้นบริษัทในกลุ่ม

1. Stars Microelectronics USA, Inc.

ทุนจดทะเบียน : 20,000 เหรียญสหรัฐ

จำนวนหุ้น : 20 ล้านหุ้น

มีสถานะเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 59 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

Stars Microelectronics USA, Inc. เป็นบริษัทสัญชาติสหรัฐอเมริกาซึ่งก่อตั้งขึ้นในปี 2548 มีสำนักงานอยู่ที่ ซิลิคอนวัลเลย์ เมืองซานโฮเซ มลรัฐแคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา ทีมผู้บริหารของบริษัท Stars Microelectronics USA, Inc. เป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญในการจัดจำหน่ายและร่วมพัฒนาสินค้ากับลูกค้า รวมถึงการให้บริการ การรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีฐานลูกค้าส่วนใหญ่อยู่ในอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์หลาย ประเภท รวมทั้งอุตสาหกรรมยานยนต์





2. บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (SMT Green Energy Co., Ltd.)

ทุนจดทะเบียน : 1,000,000 บาท (ชำระแล้ว : 250,000 บาท)
จำนวนหุ้น : 100,000 หุ้น (จำนวนหุ้นที่ออก : 25,000 หุ้น)

มีสถานะเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด เป็นบริษัทสัญชาติไทย ก่อตั้งขึ้นในปี 2553 มีสำนักงานอยู่ที่ 605-606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีวัตถุประสงค์หลักในการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน โดยเฉพาะพลังงานแสงอาทิตย์ รวมทั้งธุรกิจด้านต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง เช่น การผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตพลังงานแสงอาทิตย์และพลังงานทดแทนทุกประเภท โดยขณะนี้อยู่ในระหว่างการศึกษาข้อมูลและความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการต่างๆ

3. บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด (SS RFID Co., Ltd.)

ทุนจดทะเบียน : 100,000,000 บาท
จำนวนหุ้น : 10,000,000 หุ้น

มีสถานะเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด เป็นบริษัทสัญชาติไทย ก่อตั้งขึ้นในปี 2555 มีสำนักงานอยู่ที่ 605-606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีวัตถุประสงค์หลักในการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย RFID Tags

สิทธิและประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุน



บริษัทฯ ได้รับสิทธิและประโยชน์จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในการประกอบธุรกิจต่างๆ ของบริษัทฯ จำนวน 3 ฉบับ โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

- วันที่ได้รับการอนุมัติการส่งเสริม
วันที่ 1 มีนาคม 2549
- บัตรส่งเสริมการลงทุน
เลขที่ 1386(4)/2549 ลงวันที่ 11 เมษายน 2549
- ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม
เลขที่ อก 0906/013806 ลงวันที่ 8 มิถุนายน 2550
เลขที่ อก 0906/016064 ลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2550
เลขที่ อก 0907/007603 ลงวันที่ 27 มีนาคม 2552
เลขที่ อก 0907/030676 ลงวันที่ 24 ธันวาคม 2552
เลขที่ อก 0907/023225 ลงวันที่ 13 กันยายน 2553
- ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน
ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่ PCBA, Touch Pad Module และ Optical Mouse Sensor และผลิตภัณฑ์ IC
- สรุปสาระสำคัญ สิทธิ ประโยชน์ และเงื่อนไข
 - ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 7 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
(สิทธิประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจะสิ้นสุดในวันที่ 30 เมษายน 2557)
 - ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล มีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้
 - ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล



- ต้องมีสัดส่วนค่าใช้จ่ายในด้านฝึกอบรมบุคลากรไทย เทียบกับค่าใช้จ่ายเงินเดือนและค่าจ้าง (Payroll) ของทั้งคนไทยและคนต่างชาติไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ในระยะ 3 ปีแรก
- ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 463.50 ล้านบาท
- กำลังการผลิต
IC 61,705,440 ชิ้นต่อปี
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ 48,180,000 ชิ้นต่อปี
(เวลาทำงาน 24 ชั่วโมง ต่อวัน 365 วัน ต่อปี)
- ต้องตั้งโรงงานในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ทั้งนี้ ภายในระยะเวลา 15 ปี นับแต่วันเปิดดำเนินการ จะย้ายโรงงานไปตั้งในท้องที่อื่นไม่ได้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการ



- วันที่ได้รับการอนุมัติการส่งเสริม
วันที่ 17 พฤศจิกายน 2552
- บัตรส่งเสริมการลงทุน
เลขที่ 5195 (1)/2556 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2556
- ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม
เลขที่ ออก 0907/014022 ลงวันที่ 14 มิถุนายน 2553
เลขที่ ออก 0907/017752 ลงวันที่ 11 กรกฎาคม 2554
- ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน
ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่ SEMICONDUCTOR และ PCBA สำหรับ HARD DISK DRIVE
- สรุปสาระสำคัญ สิทธิ ประโยชน์ และเงื่อนไข
 - ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
(สิทธิประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจะสิ้นสุดในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565)
 - ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล มีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้
 - ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
 - ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 736.00 ล้านบาท
 - กำลังการผลิต
SEMICONDUCTOR 3,621,560,000 ชิ้นต่อปี
PCBA 60,000,000 ชิ้นต่อปี
(เวลาทำงาน 24 ชั่วโมง ต่อวัน 365 วัน ต่อปี)

- วันที่ได้รับการอนุมัติการส่งเสริม

วันที่ 15 พฤศจิกายน 2554

- บัตรส่งเสริมการลงทุน

เลขที่ 1167(1)2555 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2555

- ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ผลิต RFID WAFER

- สรุปสาระสำคัญ สิทธิ ประโยชน์และเงื่อนไข

• ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล มีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้

• ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล

• ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 830.42 ล้านบาท

• กำลังการผลิต

RFID WAFER 157,680 ชิ้นต่อปี

(เวลาทำงาน 24 ชั่วโมง ต่อวัน 365 วัน ต่อปี)



นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับสิทธิการส่งเสริมการลงทุนจากการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามประกาศคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนที่ 7/2552 เรื่อง มาตรการส่งเสริมการลงทุนให้บริษัทที่ได้รับการส่งเสริมจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (MAI) ซึ่งบริษัทฯ จะได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลโดยไม่จำกัดวงเงิน

นโยบายการลงทุน และโครงสร้างเงินลงทุน

นโยบายการลงทุน

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมโดยพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโต หรือธุรกิจที่บริษัทฯ มีความถนัดและชำนาญ โดยจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่รับจากการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยบริษัทฯ จะควบคุมดูแลด้วยการส่งกรรมการหรือพนักงานระดับสูงเข้าไปเป็นตัวแทนของบริษัทฯตามสัดส่วนการถือหุ้นและบริษัทฯ มีสิทธิคัดค้าน (Veto Right) ในเรื่องที่สำคัญที่จะดำเนินการโดยบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ โดยการลงทุนในบริษัทดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และ/หรือ ในกรณีที่เป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย รวมทั้งต้องนำกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องมาบังคับใช้

โครงสร้างเงินลงทุน

หุ้นสามัญ

ทุนจดทะเบียนและหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ทุนจดทะเบียน : 839,164,878 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 419,582,439 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.00 บาท

ทุนชำระแล้ว: 836,420,676 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 418,210,338 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.00 บาท



ใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2553 บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ ตามโครงการ ESOP จำนวน 7,500,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า (หน่วยละ 0 บาท) อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญ และราคาการใช้สิทธิ 4.50 บาทต่อหุ้น โดยกำหนดการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญในวันทำการสุดท้ายของเดือนกุมภาพันธ์ พฤษภาคม สิงหาคม และพฤศจิกายน ของแต่ละปีตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิฯ 4 ปี จนถึงวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายในเดือนพฤษภาคม 2557 (วันที่ 30 พฤษภาคม 2557)

นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิฯ จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ ตามใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมเป็นจำนวน 6,157,950 หน่วย คิดเป็นหุ้นที่ได้จากการใช้สิทธิ จำนวนทั้งสิ้น 6,271,426 หุ้น โดยยังคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิอีก จำนวน 1,342,050 หน่วย และเหลือหุ้นสำหรับรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิตามโครงการนี้ จำนวน 1,372,101 หุ้น



หมายเหตุ

1. บริษัทฯ ได้มีการปรับอัตราและราคาการใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว (เริ่มตั้งแต่การใช้สิทธิครั้งที่ 2 ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554) เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการออกและเสนอขาย หุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้น แต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) โดยราคาที่เสนอขายหุ้นละ 16 บาทนั้น เป็นราคาที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญ ของบริษัทฯ (คำนวณจากราคาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญใน ตลาดหลักทรัพย์ 7 วันทำการติดต่อกัน หรือในช่วงระยะเวลา วันที่ 16-17 กุมภาพันธ์ 2554 และ 21 -25 กุมภาพันธ์ 2554 ซึ่งเท่ากับ 19.87 บาท) และเป็นไปตามเงื่อนไขตามที่ระบุไว้ใน **"ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออก ให้แก่กรรมการ และ/หรือ พนักงานของบริษัทฯ"** ที่กำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ปรับสิทธิให้แก่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยอัตราการใช้ สิทธิใหม่ทำให้ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้น สามัญได้ 1.02213 หุ้น และราคาการใช้สิทธิ 4.403 บาท ต่อหุ้น

2. บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อการบริหาร ทางการเงิน ในระหว่างวันที่ 12 ตุลาคม 2554 ถึงวันที่ 12 เมษายน 2555 ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริหารได้มีมติให้บริษัทฯ จำหน่าย หุ้นที่ซื้อคืนดังกล่าว ภายในช่วงวันที่ 22 ตุลาคม 2555 ถึงวันที่ 2 พฤศจิกายน 2555 นั้น

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีนโยบายจะขายหุ้นที่ซื้อคืนดังกล่าว จำนวน 2,187,800 หุ้น ซึ่งตามกฎหมายที่ออกโดยกระทรวง พาณิชย์ เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. 2544 กำหนดให้บริษัทต้องดำเนินการลดทุนชำระแล้วโดยวิธีการ ตัดหุ้นที่ซื้อคืนและยังมิได้จำหน่าย หากบริษัทจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ไม่หมดหรือยังมีได้จำหน่าย ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการลดทุน จดทะเบียนและทุนชำระแล้วโดยการตัดหุ้นที่ซื้อคืนและยังมิได้ จำหน่าย จำนวน 2,187,800 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2 บาท ต่อนายทะเบียน บริษัทมหาชนจำกัด แล้วเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2555

ทั้งนี้ ภายหลังจากการลดทุน บริษัทฯ จะมีทุนจดทะเบียน จำนวน 839,164,878 บาท

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายหรือไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว หรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น

ใช้เป็นทุนสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิต หรือกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสถานะตลาด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทฯในอนาคต

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมามีดังนี้

| | 2552 | 2553 | 2554 | 2555 | 2556 |
|---|------|------|------|------|------|
| การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวดครึ่งปีแรก | 0.14 | 0.20 | 0.20 | - | - |
| การจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานงวดครึ่งปีหลัง | 0.15 | 0.50 | - | - | -* |
| การจ่ายเงินปันผลประจำปี | 0.29 | 0.70 | 0.20 | - | -* |

*รอการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2557 ในวันที่ 28 เมษายน 2557

การวิจัยและพัฒนา

บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาทางด้านขั้นตอนการผลิต รวมถึงตัวผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยทีมนักวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ไปพร้อมๆ กับลูกค้าเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและเป็นที่พึงพอใจของลูกค้า นอกจากงานทางด้านผลิตภัณฑ์แล้ว อีกด้านหนึ่งของการวิจัยและพัฒนา คือการสร้างเครื่องจักรขึ้นใช้เองในกระบวนการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือ พัฒนา ทดค้น ปรับปรุงกระบวนการผลิต โดยแนวความคิดที่จะสร้างเครื่องจักร และอุปกรณ์ในรูปแบบการทำงานแบบอัตโนมัติ (Automation Concept) เพื่อวัตถุประสงค์ในการเพิ่มกำลังการผลิต ลดต้นทุน รวมทั้งลดปัญหาข้อผิดพลาดที่เกิดจากการใช้คนปฏิบัติงาน ปัจจุบันนี้เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ออกแบบโดยวิศวกรของบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการจดสิทธิบัตรคุ้มครองการพัฒนาเครื่องจักร



โครงการในอนาคต

1. บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายกำลังการผลิตเพื่อรองรับลูกค้าในผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่ม (ONE STOP VALUE ADDED SERVICE) สำหรับผลิตภัณฑ์ที่มีอัตราการเติบโตสูง (High Growth) มีช่องว่างในการเพิ่มอัตรากำไร เนื่องจากเป็นสินค้าที่ต้องอาศัยการวิจัยและพัฒนาาร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และลูกค้าโดยมุ่งเน้นในกลุ่มผลิตภัณฑ์ IC Packaging & Test และ Radio Frequency Identification (RFID) เป็นต้น

2. บริษัทฯ ได้เตรียมการเข้าสู่กลุ่มประชาคมเศรษฐกิจ ASEAN ของการเป็นตลาดและฐานการผลิตเดียว

3. บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจ RFID Tag ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ ในการลงทุนธุรกิจใหม่ ทำให้บริษัทฯ มีสินค้าของตนเองซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีความมั่นคงมากขึ้นและเป็นสายธุรกิจใหม่ที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโตและมีอัตรากำไรสูง

ความรับผิดชอบต่อสังคม



1. **กิจกรรมวันเด็ก** คุณณัฐพล เมื่อนปฐม ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ นำรถจักรยาน มอบให้แก่ เทศบาลตำบลคลองจิก และ เทศบาลตำบลบางปะอิน โดยมีท่านปลัดเทศบาลเป็นตัวแทนรับมอบ ซึ่งรถจักรยานดังกล่าวทางเทศบาลจะนำไปเป็นของขวัญ และมอบแก่เด็กที่มาร่วมงานวันเด็กของเทศบาลที่จัดขึ้นในวันที่ 12 มกราคม 2556

2. **โครงการหนึ่งหยด ล้านคำขอบคุณ** บริษัทฯ ร่วมกับโรงพยาบาลธรรมศาสตร์ศูนย์รังสิต จัดกิจกรรมบริจาคโลหิต เพื่อให้พนักงานได้ร่วมทำประโยชน์แก่สังคมและเพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแก่พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ทั้งนี้กิจกรรมบริจาคโลหิต บริษัทฯ จะจัดทุกๆ 3 เดือน โดยในปีนี้ได้จัดเสร็จสิ้นแล้วจำนวน 4 ครั้ง ซึ่งมีผู้ร่วมบริจาคโลหิตรวมจำนวนทั้งสิ้น 376 คน



3. **กิจกรรมสงกรานต์งานวัด ชำช้าชำ มหากุศล** เพื่อสืบสานประเพณีสงกรานต์ บริษัทฯ จึงจัดกิจกรรมเนื่องในวันสงกรานต์ ได้แก่ ทำบุญตักบาตรข้าวสารอาหารแห้ง รดน้ำขอพรผู้บริหาร การประกวดนางสงกรานต์ และกิจกรรมหารายได้เพื่อสมทบทุนร่วมเป็นเจ้าภาพบูรณะหอสวดมนต์ที่ถูกเพลิงไหม้ วัดโบสถ์สมพรชัย อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา

4. **มอบทุนการศึกษาแก่นักเรียนในเขตท้องถิ่น** ในทุกปีบริษัทฯ จะจัดกิจกรรมมอบทุนการศึกษาแก่นักเรียนในเขตอำเภอบางปะอิน ซึ่งอยู่รอบๆ บริษัทฯ โดยในปีนั้นบริษัทฯ ได้มอบทุนการศึกษาแก่นักเรียนโรงเรียนวัดราชวรรัศมีธรรม





5. โครงการสร้างบ้านเกิด เพื่อปลูกจิตสำนึกในการช่วยเหลือสังคม และเพื่อให้พนักงานได้เกิดความรู้สึกภาคภูมิใจที่ร่วมสร้างประโยชน์แก่ท้องถิ่นบ้านเกิดของตนเอง บริษัทฯ จึงจัด "โครงการสร้างบ้านเกิด" ด้วยการบริจาคชุดคอมพิวเตอร์ที่เหลือจากการใช้งานแก่ชุมชน วัด และโรงเรียนในท้องถิ่นบ้านเกิดของพนักงาน ซึ่งในครั้งนี้พนักงาน และตัวแทนบริษัทฯ ได้ร่วมเดินทางไปมอบชุดคอมพิวเตอร์แก่ วัดหัวเขาลานคา จ.นครสวรรค์ เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2556

6. กิจกรรมวันเข้าพรรษา เนื่องในวันเข้าพรรษา บริษัทฯ จึงจัดกิจกรรมทำบุญตักบาตรข้าวสารอาหารแห้ง ถวายเทียนพรรษาและผ้าป่าสามัคคีบูรณะหอสวดมนต์ที่ถูกเพลิงไหม้ วัดโบสถ์สมพรชัย อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา ในวันที่ 18 กรกฎาคม 2556



7. รับรางวัลเกียรติยศ คุณณัฐพล เผื่อนปฐม ตัวแทนบริษัทฯ รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW For Beginner Award 2013 มาตรฐานความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม ซึ่งได้รับเกียรติจากปลัดกระทรวงอุตสาหกรรมและคณะผู้บริหารกรมโรงงานอุตสาหกรรม เป็นผู้มอบรางวัลฯ เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2556 ณ ห้องแกรนด์ไคมอนท์ บอลรูม ศูนย์แสดงสินค้าและการประชุมอิมแพค เมืองทองธานี

ปี 2556 นี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการเสริมสร้างศักยภาพโรงงานอุตสาหกรรมมุ่งสู่การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม และรับผิดชอบต่อสังคมอย่างยั่งยืน (CSR-DIW for Beginner 2556) สำหรับนโยบายและรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมเบื้องต้นตามโครงการนี้ ผู้ถือหุ้นทุกท่าน และผู้ที่สนใจสามารถอ่านและศึกษารายละเอียดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยตรงได้ที่ www.starsmicroelectronics.com

การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล



บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารทรัพยากรบุคคลเป็นอย่างมากและมุ่งเน้นที่จะพัฒนาทุนมนุษย์ (Human Capital Development) ของบริษัทฯ ให้เข้มแข็ง ให้สอดคล้องไปกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพราะบริษัทฯ ตระหนักว่าบุคคลากร คือทรัพย์สินที่มีค่ายิ่งของบริษัทฯ

1. แผนระยะสั้นของการบริหารทรัพยากรบุคคล

ในปีที่ผ่านมาเป็นเวลาที่บ้านบริษัทฯ ได้เริ่มฟื้นตัวจากสภาวะวิกฤตน้ำท่วม การผลิตของบริษัทฯ ได้เริ่มเข้าสู่สภาวะปกติตามลำดับ ในระยะนี้ บริษัทฯ จึงมุ่งที่จะรักษาขวัญกำลังใจของพนักงานอย่างดีที่สุด พร้อมทั้งพัฒนาความรู้ ความสามารถของ พนักงานด้วยการฝึกอบรมให้พนักงานมีขีดความสามารถสูง ในการปฏิบัติงานและมีทักษะการปฏิบัติงานที่หลากหลาย (Multi-Skilled) สามารถสร้างผลผลิตที่ดีทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ให้เป็นที่ยอมรับของลูกค้าของบริษัทฯ เป็นอย่างสูงต่อไปในอนาคต

2. แผนระยะยาวของการบริหารทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ

จะดำเนินโครงการสำคัญต่างๆ ที่ได้เริ่มต้นไว้ ให้บรรลุผลอย่างมีประสิทธิภาพได้แก่

- Competency Management System เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้แก่องค์กร อย่างเต็มที่ โดยจะนำระบบนี้ไปใช้กับระบบต่างๆ ในการบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น ระบบการสรรหาและว่าจ้าง ระบบการฝึกอบรมและพัฒนา และระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน เป็นต้น

- Diversity Management บริษัทฯ ได้เน้น การบริหารความหลากหลายเพื่อเตรียมตัวรับการ ก้าวเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ในอนาคตอันใกล้ของประเทศไทย โดยส่งเสริมให้ พนักงาน ได้พัฒนาทักษะด้านภาษาให้มากขึ้นและจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีสภาพแวดล้อมที่ดีใกล้เคียงกับ Global Environment มากขึ้น

- Employee Engagement Program บริษัทฯ ได้จัดทำโครงการนี้ขึ้นเพื่อสร้างความผูกพัน ระหว่างพนักงานกับบริษัทฯ ให้พนักงานทำงานด้วยความมุ่งมั่น อุทิศตนเพื่อบริษัทฯ อย่างเต็มความสามารถ โดยการส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทฯ ในทุกระดับ สร้างความเข้าใจอันดีระหว่างพนักงาน กับฝ่ายบริหาร ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาตนเอง เพื่อที่จะเติบโตไปในสายงานต่อไปในอนาคต

บริษัทฯ มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยพนักงานจ่ายส่วนหนึ่ง และบริษัทฯ จ่ายสมทบ ซึ่งอัตราสมทบเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อส่งเสริมการออมเงินแบบผูกพันระยะยาว (Contractual Savings) สำหรับลูกจ้าง เพื่อไว้ใช้จ่ายเมื่อยามเกษียณอายุ ทุพพลภาพ หรือต้องออกจากงาน

นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังมุ่งเน้นที่จะสร้างให้บริษัทฯ เป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) โดยการจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่จะทำให้ พนักงานมีความสุขในการทำงาน ซึ่งจะทำให้พนักงานร่วมกันสร้างผลผลิตทั้งเชิงปริมาณและคุณภาพให้กับบริษัทฯ อย่างเต็มที่อีกด้วย

การกำกับดูแลกิจการ

ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Listed Company) คณะกรรมการบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการ และแนวปฏิบัติที่ดี (Best Practices) และมุ่งหวังให้บริษัทพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้ได้รับการยอมรับว่ามีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างมูลค่าเพิ่มให้เกิดประโยชน์โดยรวมต่อผู้ถือหุ้น

ในปี 2556 บริษัทฯ ปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ในวันจันทร์ ที่ 22 เมษายน 2556 เวลา 14.00 น. (ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ) โดยใช้วิธีกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Record Date) และรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Securities Depository Co., Ltd.) ซึ่งเป็นนายทะเบียนของบริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ พร้อมรายงานประจำปี ในรูปแบบ CD-Rom ให้กับผู้ถือหุ้น ล่วงหน้า 14 วันก่อนวันประชุม และโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วันก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาพิจารณาข้อมูลเพียงพอ หนังสือเชิญประชุมระบุรายละเอียดของวาระการประชุมชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่เสนอเพื่อรับทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมที่มีรายละเอียดครบถ้วนเพียงพอ นอกจากนี้ยังมีการแจ้งรายละเอียดให้ผู้ถือหุ้นนำหลักฐานที่จำเป็น เพื่อนำมาแสดงตนในวันประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการมอบ

ฉันทะให้ผู้บุคคลอื่นมาประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตน โดยแนบบัตรหนังสือมอบฉันทะ (ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด) บริษัทฯได้เปิดให้ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมงและใช้ระบบบาร์โค้ด (barcode) ในการลงทะเบียนพร้อมจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้กับผู้ถือหุ้น และให้สิทธิผู้ที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากที่เริ่มประชุมแล้ว สามารถลงคะแนนได้สำหรับวาระที่ยังไม่มีการลงมติ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 นั้น มีกรรมการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม 10 ท่านจากจำนวน 11 ท่าน รวมทั้งผู้บริหารของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ และที่ปรึกษากฎหมายอิสระของบริษัทฯได้เข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังความคิดเห็น และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย และตัวแทนจากบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ทำการตรวจสอบการลงทะเบียนของผู้ถือหุ้น และตรวจนับผลการลงคะแนนเสียงร่วมกับที่ปรึกษากฎหมายอิสระของบริษัทฯ การดำเนินการประชุมเป็นไปตามลำดับวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม



บริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประชุม สักส่วน ผู้เข้าร่วมประชุมทั้งด้วยตนเองและมอบฉันทะ วิธีการลงคะแนน วิธีนับคะแนน ดังนี้

(1) ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ดังนั้น ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะมีเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ หรือรับมอบฉันทะมา

(2) ผู้ถือหุ้นท่านใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น

(3) ผู้ดำเนินการประชุมจะถามในแต่ละวาระว่า มีผู้คัดค้านหรือออกเสียงหรือไม่ หากประสงค์จะคัดค้านหรือออกเสียง ให้ลงคะแนนในบัตรลงคะแนน สำหรับท่านที่ไม่คัดค้านหรือไม่ออกเสียง จะถือว่าอนุมัติตามวาระนั้น บริษัทฯ จะนำคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วย หรือออกเสียง หักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียงลงคะแนน เพื่อสรุปผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ

(4) เพื่อให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวาระเรื่องพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ

แผนกรรมการซึ่งครบกำหนดออกตามวาระ และบริษัทฯ ได้เสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน ทั้งนี้เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง ผู้ถือหุ้นทั้งประสงค์จะลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ต้องลงคะแนนในบัตรลงคะแนน

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมาเข้าร่วมประชุม รวมทั้งผู้ลงทุนสถาบันด้วย บริษัทฯ กำหนดเวลาในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสและสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่ บริษัทฯ มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นได้ส่งคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมได้ล่วงหน้าทางอีเมล ไปยังนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ หรือโดยทางโทรสารของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้มีการบันทึกรายงานการประชุม โดยบันทึกวาระการประชุม เนื้อหาการประชุม ผลการลงคะแนนแต่ละวาระ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น คำชี้แจงของกรรมการและผู้บริหาร ไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน สำหรับรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จภายใน 7 วันหลังการประชุมผู้ถือหุ้นโดยได้จัดเก็บรายงานการประชุมอย่างเป็นระเบียบเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

นอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นยังได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอื่นๆ ได้แก่ สิทธิการได้รับส่วนแบ่งในผลกำไร/เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัทฯ เป็นต้น ซึ่งสิทธิขั้นพื้นฐานเหล่านี้มีกำหนดเป็นกฎหมายอยู่แล้ว

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกๆ คนและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

(1) ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ จะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าหากไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ต้องให้ผู้ถือหุ้นใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

(2) เสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น และได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบว่าการรวมการแต่ละคนมีส่วนได้เสียในระเบียบวาระใดบ้าง เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ เป็นต้น

(3) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงทุกวาระ โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามสมควร

(4) ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้กับผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นในการประชุมประจำปี 2556 บริษัทฯ เปิดโอกาสในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้ รวมทั้งให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่นๆ ของบริษัทล่วงหน้าผ่าน E-mail address: ir@starsmicroelectronics.com หรือทางโทรศัพท์ 035-221778 และสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ นักลงทุนสัมพันธ์ โทรศัพท์ 035-221777 ต่อ 313 อย่างไรก็ตาม ในปี 2556 ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดส่งเรื่องใดมาเพื่อสอบถามหรือแสดงความคิดเห็น

(5) คณะกรรมการบริษัทฯ จะดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

(6) คณะกรรมการบริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับรายการระหว่างกัน หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งไม่อยู่ในเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

(7) กำหนดมาตรการให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลถึงการมีผลประโยชน์ส่วนตนต่อการทำธุรกรรมใดๆ อันอาจกระทบกับบริษัทฯ ผ่านแบบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับรายงานการเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียและนำเสนอประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งในปี 2556 บริษัทฯ ได้ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตน ซึ่งทั้งปีไม่มีกรณีกระทำผิดข้อกำหนดในเรื่องการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

3. สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น: บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรุกรานสิทธิของผู้ถือหุ้น
2. พนักงาน: บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
3. คู่ค้าและเจ้าหนี้: บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือ ข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน
4. ลูกค้า: บริษัทฯ ให้บริการที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยควบคู่กันไป
5. คู่แข่ง: บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันที่ดี และหลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง
6. สังคมรวมและสิ่งแวดล้อม: บริษัทฯ ให้การสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ และส่งเสริมคุณภาพของสังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียข้างต้นด้วยความเป็นธรรม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจการ ทั้งข้อมูลทางการเงิน รายงานการเงิน ให้ตรงเวลาตามข้อกำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยนำเสนอทั้งในรูปภาษาไทย และภาษาอังกฤษ เพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องต่างๆ ได้รับทราบข้อมูลได้อย่างโปร่งใส เท่าเทียมกัน นอกจากนี้ได้มีการเปิดเผยรายงานผู้สอบบัญชี ตัวเลขทางการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัทฯ ได้เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม และเปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการไว้ด้วย และบริษัทฯ ยังได้จัดให้มีส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้ข้อมูลที่สำคัญต่อนักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งจัดทำข้อมูลเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ให้นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียสามารถอ่าน และรับทราบข้อมูลข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลผลการประกอบการได้ตลอดเวลา

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการรายงาน โดยให้กรรมการทุกท่าน, ผู้ดำรงตำแหน่งในระดับบริหารสี่รายแรก นับต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา, ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียตามแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยรายงานเมื่อมีการทำรายการที่อาจเข้าข่ายมีส่วนได้เสีย ให้รายงานต่อบริษัทฯ โดยไม่ชักช้า และเลขานุการ บริษัทฯ จะเป็นผู้เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหารไว้

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯในปี 2556 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมแสดงผลการดำเนินงานและมีการเข้าร่วมโครงการ Opportunity Day ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวม 1 ครั้ง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ผู้สนใจเข้าชมกิจการของบริษัท Company Visit เสมอ ซึ่งผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมกิจกรรมจะได้พบปะพูดคุย และมีโอกาสร่วมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

ทั้งนี้ ปี 2556 นี้บริษัทฯได้ปฏิบัติโดยการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างครบถ้วน และตรงตามกำหนดเวลา

5. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำหนดเป้าหมาย แนวทางนโยบาย แผนการดำเนินงานประจำปี งบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารหรือของบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปตามเป้าหมายและนโยบาย รวมทั้งแผนการดำเนินงานที่คณะกรรมการได้ให้ไว้

คณะกรรมการ

ปัจจุบันบริษัทฯ มีคณะกรรมการ จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน และกรรมการอิสระทั้งหมดเป็นกรรมการตรวจสอบด้วย กรรมการบริหารจำนวน 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ เพื่อแบ่งอำนาจหน้าที่ให้ชัดเจน ซึ่งจะทำให้การกำหนดทิศทางและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพสูงสุด คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ และกำหนดบทบาทและมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะอนุกรรมการ

นอกจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร จำนวน 4 ท่าน คณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ท่าน และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจำนวน 3 ท่าน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 12 ท่าน (มีกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้บริหารของบริษัทฯเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง)ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการพิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหา เนื่องจากโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ไม่ได้มีความซับซ้อนมาก

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐาน เพื่อให้เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระเพื่อดูแลระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และรายงานทางการเงินให้ตรงต่อความเป็นจริงครบถ้วน เชื่อถือได้ ตลอดจนดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และมีระบบการทำงานที่ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยเฉพาะเรื่องของการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับ ผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และรายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าประจำปี ต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ

สำหรับปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ แล้ว เห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ

ปัจจุบันหัวหน้าทีมฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คือ นางสาวสุนันท์ วงศ์มฤตวานิชย์ ตำแหน่ง ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน ในปี 2556 นี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานตรวจสอบได้อย่างราบรื่นครบถ้วนตามแผนการปฏิบัติงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการในการป้องกันการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของผู้บริหาร และบุคลากรของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับ และการใช้ข้อมูลภายในไว้ ซึ่งสามารถสรุปได้ ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่อาจจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำผิดอย่างร้ายแรง

4. กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวในระยะเวลา 1 เดือนก่อนเปิดเผยสู่สาธารณะ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินจะเปิดเผยสู่สาธารณะ

จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดแนวนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ต้องทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบว่า จะต้องใช้ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ภายในของบริษัทฯ ที่ www.starsmicroelectronics.com ดังนี้

1. ให้ความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
2. คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ และดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. จัดโครงสร้างคณะกรรมการแบ่งตามหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยนอกจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว อาจมีการแต่งตั้งคณะกรรมการคณะอื่นได้ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะอย่างชัดเจน
4. ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจนและเพียงพอในเวลาที่เหมาะสม
5. ดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยง วางกลยุทธ์แก้ไขและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ

6. ปฏิบัติงานจริยธรรมทางธุรกิจให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

สำหรับพนักงานที่เข้าใหม่ในแต่ละปีนั้น บริษัทฯ ได้อบรมเพื่อให้พนักงานใหม่รับทราบจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ในคราวเดียวกันกับการรับทราบการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการใช้ซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์และควบคุมการใช้เพื่อให้พนักงานตระหนักและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาใดๆ

การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2556 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง (บริษัทฯ มีนโยบายในการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง) โดยในแต่ละครั้งมีการประชุมหารือทั้งหมดเข้าร่วมประชุม ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ เลขานุการบริษัทฯ ทำหน้าที่จัดการประชุม ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมเว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น เช่นทางโทรศัพท์ หรือทางเมลเพื่อกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก พร้อมทั้งจัดบันทึกการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้ทุกครั้ง



ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2556 ได้มีมติอนุมัติให้คงอัตราค่าตอบแทนประจำปี 2556 ไว้ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2555 ได้เคยมีมติอนุมัติไว้ดังนี้

| | | เงินเดือน (ต่อเดือน) / ค่าเบี้ยประชุม (ต่อครั้ง) |
|----|--|--|
| 1. | ประธานกรรมการ | 36,000 บาท/เดือน |
| 2. | กรรมการบริษัทฯ | 24,000 บาท/เดือน |
| 3. | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 36,000 บาท/เดือน |
| 4. | กรรมการตรวจสอบ | 30,000 บาท/เดือน |
| 5. | ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทฯ, กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร ความเสี่ยง (เฉพาะที่มาจากกรรมการอิสระ) | 5,000 บาท/ครั้ง |

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน

1. ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และในรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ค่าตอบแทนกรรมการรวมเท่ากับ 4,022,000 บาท และ 3,977,000 บาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุมตามรายละเอียดดังต่อไปนี้



(หน่วย: บาท)

| รายชื่อกรรมการ | ปีบัญชี 2555 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2555 | ปีบัญชี 2556 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2556 |
|-----------------------------------|---|---|
| | ค่าตอบแทน | ค่าตอบแทน |
| 1. นายสมนึก ไชยกุล | 457,000 | 452,000 |
| 2. นายพิทักษ์ ศิริวันสานต์ | 318,000 | 313,000 |
| 3. นายพลศักดิ์ เลิศพุมภิญโญ | 313,000 | 308,000 |
| 4. นายซอง เควิน ชัม | 313,000 | 308,000 |
| 5. นายประสาธ ญานิพันธุ์ | 313,000 | 308,000 |
| 6. นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ | 442,000 | 452,000 |
| 7. รศ.ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | 410,000 | 400,000 |
| 8. นางพูนพรรณ ไชยกุล | 313,000 | 308,000 |
| 9. นายโตรุ อุชิโนะ | 313,000 | 308,000 |
| 10. รศ.ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ | 415,000 | 405,000 |
| 11. รศ.ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ | 415,000 | 415,000 |
| รวม | 4,022,000 | 3,977,000 |

นายบรรยงค์ สวัสดิ์ เลขานุการบริษัท ได้รับเงินเดือนปี 2556 รวม 240,000 บาท

2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(หน่วย: บาท)

| ค่าตอบแทน | ปีบัญชี 2555 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2555 | | ปีบัญชี 2556 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2556 | |
|----------------------|---|-------------------|---|-------------------|
| | จำนวนราย | ค่าตอบแทนรวม | จำนวนราย | ค่าตอบแทนรวม |
| เงินเดือนรวม | 5 | 14,538,504 | 6 | 14,886,012 |
| โบนัสรวม | 5 | 1,197,027 | 6 | 1,278,439 |
| กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | 5 | 1,604,065 | 6 | 1,907,690 |
| รวม | | 17,339,596 | | 18,072,141 |

บุคลากรของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
จำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ของบริษัทฯ แบ่งตาม
สายงานหลัก ดังนี้

(หน่วย: คน)

| สายงานหลัก | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. สายงานการขายและการตลาด | 12 | 11 |
| 2. สายงานปฏิบัติการและพัฒนา | 1,268 | 1,086 |
| 3. สายงานการจัดการวัตถุดิบ | 85 | 71 |
| 4. สายงานการเงินและธุรการ | 89 | 52 |
| รวม | 1,454 | 1,220 |

นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีกระบวนการดำเนินงานในการพัฒนาบุคลากรหรือพนักงาน ให้มีความรู้ความชำนาญ ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อบริษัทฯ เพื่อเพิ่มพูนประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบัน และอนาคต โดยมีเป้าหมายให้พนักงานของบริษัทฯ เป็นบุคลากรที่มีคุณภาพ กล่าวคือ

1. เรียนรู้งานหลายประเภท
2. ปฏิบัติงานได้หลายหน้าที่
3. มีทักษะในการปฏิบัติงานอย่างกว้างขวาง
4. สามารถปรับเปลี่ยนหน้าที่กับเพื่อนร่วมงานได้

ทั้งนี้เพราะความเชื่อมั่นในศักยภาพของพนักงานและเป้าหมายที่จะให้พนักงานเกิดความก้าวหน้าในชีวิตการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดแผนการฝึกอบรม โดยมีแผนภูมิกระบวนการการศึกษา ฝึกอบรม และพัฒนาพนักงานดังนี้

วิเคราะห์ความต้องการ

ออกแบบหลักสูตร

ศึกษา อบรม และพัฒนา

ประเมินและติดตาม



เนื่องจากการที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร เป็นอย่างสูง บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรซึ่งมี ข้อหลักๆ ดังต่อไปนี้

1. จัดสรรงบประมาณเพื่อพัฒนาบุคลากรในองค์กร
2. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรด้านอื่นๆ ในทุกระดับ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกอย่างสม่ำเสมอ
3. จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรร่วมกับลูกค้าเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็น Joint Innovation
4. ส่งบุคลากรไปฝึกอบรมในต่างประเทศ

รายการระหว่างกัน

ในปี 2556 บริษัทฯมีการทำธุรกรรมการค้าที่เป็นรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องอยู่พอสมควร เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องและบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นผู้ประกอบการใหญ่ในธุรกิจซื้อขายชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งมีส่วนช่วยเหลือและสนับสนุนการค้าในธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นธุรกรรมการค้าที่เกิดขึ้นเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติเสมือนคู่ค้าธุรกิจโดยทั่วไป ซึ่งต้องพึงพาการซื้อขายผลิตภัณฑ์หรือบริการต่อกัน

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ได้รับการพิจารณา และให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ว่าเป็นรายการที่บริษัทฯ ดำเนินการตามธุรกิจปกติ ไม่มีเงื่อนไขพิเศษ และไม่มี การถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง และผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ นโยบายการกำหนดคราครา ระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันกำหนดจากราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล / กิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ (1) ธุรกรรมที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง และ (2) ธุรกรรมพิเศษ โดยมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน สำหรับธุรกรรมในแต่ละประเภท มีรายละเอียด ดังนี้

1. ธุรกรรมที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าในการเข้าทำธุรกรรมที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี

2. ธุรกรรมพิเศษ

บริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลในการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาอิสระ หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พร้อมทั้งเปิดเผยในรายงานประจำปี และแบบแสดงข้อมูลประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-1)

นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ให้คํามั่นว่า จะดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

และคณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการ ราคาและเงื่อนไขต่างๆ ของรายการว่าเป็นไปตาม เงื่อนไขทางธุรกิจปกติหรือไม่ โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นใดมีส่วนในการอนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าว

การบริหารความเสี่ยงของกิจการ

ในปี 2556 ที่ผ่านมาเป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทฯ ต้องใช้ความพยายามอย่างหนักในการบริหารกิจการให้ผ่านพ้นวิกฤติการทางเศรษฐกิจ ความผิดปกติของธรรมชาติ ความผันผวนทางการเงิน และความไม่แน่นอนการเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศ แม้จะยังไม่สามารถประสบความสำเร็จถึงจุดสูงสุด แต่ก็มีการพัฒนาไปในทางที่ดีขึ้นอย่างมาก บริษัทฯ กำหนดให้มีการพัฒนาในเชิงคุณภาพ ส่งเสริมให้มีการพัฒนาแบบยั่งยืน โดยเน้นการเพิ่มมูลค่าเพิ่มของสินค้าที่ต้องใช้เทคโนโลยีระดับสูงในการผลิต พัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรในองค์กร ลดต้นทุนการผลิต และให้ความสำคัญกับสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม พัฒนาการผลิตให้ได้

มาตรฐาน พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงของกิจการอย่างเป็นรูปธรรม ให้สามารถนำมาใช้ปฏิบัติและวัดผลได้อย่างชัดเจน

เมื่อบริษัทฯ กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงแล้ว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะดำเนินการตามกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง โดยทำการศึกษาวิเคราะห์หาปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง แล้วกำหนดเป็นกิจกรรมต่างๆ ขึ้น โดยที่กิจกรรมดังกล่าวต้องสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เป็นรูปธรรม และให้ผลสำเร็จไปในทิศทางเดียวกันต่อองค์กร ดังนี้



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นทั้งสิ้นในปี 2556 จำนวน 4 ครั้ง โดยนำเอาแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในแต่ละปีมากำหนดเป็นเป้าหมายในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง แล้วให้หน่วยงานต่างๆ ทำการวิเคราะห์หาปัจจัยความเสี่ยงของหน่วยงานของตนเองที่จะทำให้ไม่สามารถดำเนินงานตามเป้าหมายได้ ตามกรอบที่หน่วยงานต่างๆ ได้

กำหนดไว้แล้วตั้งแต่ต้นปี แล้วกำหนดเป็น 4 KPI (Key Performance Indicators) และให้ทำการประเมินหาสาเหตุ และวัดผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับประมาณการที่ตั้งไว้ในทุกไตรมาส ทั้งนี้ได้รายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินงาน พร้อมทั้งอุปสรรคที่เกิดขึ้นให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบทุกครั้ง

ในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดให้วิเคราะห์ความเสี่ยงในหัวข้อหลักๆ ดังต่อไปนี้

1. ยอดขายแยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์
2. กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน
3. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

จากข้างต้นสามารถกำหนดประเด็นความเสี่ยงที่ต้องนำมาพิจารณาได้ดังนี้

- 1) ความไม่แน่นอนในความต้องการของสินค้าและความหลากหลายของสินค้า
- 2) ความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจ และความรุนแรงทางการเมือง
- 3) ความเสี่ยงด้านการบริหารกำลังการผลิต
- 4) ความเสี่ยงด้านความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
- 5) ความเสี่ยงด้านค่าแรงและการบริหารแรงงานสัมพันธ์

ปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อการผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยสรุปมีการดำเนินการดังต่อไปนี้

1) ความไม่แน่นอนในความต้องการของสินค้าและความหลากหลายของสินค้า

การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาอย่างรวดเร็วในสินค้าเกี่ยวกับอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้สินค้าอิเล็กทรอนิกส์บางประเภทมีวงจรชีวิตสั้น ความต้องการของสินค้าเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาขึ้นอยู่กับพฤติกรรมของผู้บริโภค ทำให้บริษัทฯ อาจประสบปัญหาในการบริหารจัดการให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ในขณะที่เดียวกันไม่ก่อให้เกิดปัญหาการควบคุมต้นทุนการผลิตให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ในเรื่องดังกล่าวบริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยการหาสินค้าที่มีวงจรชีวิตยาวขึ้น และมีระดับความต้องการสูงเพียงพอที่จะบริหารการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ในกรณีดังกล่าวบริษัทฯ ได้กำหนดวิธีการในการป้องกันความเสี่ยงสำหรับสินค้าดังกล่าวเพื่อลดความเสียหายแก่กิจการให้น้อยที่สุดโดย 1. ไม่เน้นลูกค้าที่มีสินค้าที่มีสินค้าแฟชั่น (Fashionable Goods) มีวงจรชีวิตของสินค้าสั้น การผลิตสินค้าเป็นจำนวนน้อยและต้องมีการปรับกระบวนการผลิตบ่อยๆ 2. ขยายฐานการตลาดในสินค้าใกล้เคียงกัน ไม่ขึ้นอยู่กับลูกค้ารายใดรายหนึ่ง เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการปรับปรุงสายการผลิต ให้เหมาะสมและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด 3. ประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินความต้องการสินค้าที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงไปให้บริษัทฯ ทราบอย่างรวดเร็วเพื่อดำเนินการเพื่อให้สามารถวางแผนกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพลดการสูญเสีย



2) ความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจ และความรุนแรงทางการเมือง

ในช่วงครึ่งปีหลัง สภาพเศรษฐกิจของสหรัฐอเมริกาและสถานะเศรษฐกิจของโลกมีสัญญาณฟื้นตัวดีขึ้น อีกทั้งหลายประเทศในสหภาพยุโรป มีสภาพเศรษฐกิจผ่านจุดต่ำสุดมาแล้ว คาดว่าแนวโน้มการผลิตของอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์น่าจะสดใสกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากสัญญาณการฟื้นตัวของเศรษฐกิจทั้งในภูมิภาคและนอกภูมิภาคมีแนวโน้มดีขึ้นกว่าปีก่อน บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องเร่งปรับตัว โดยให้ความสำคัญกับการผลิตที่ก่อให้เกิดเพิ่มมูลค่าของผลผลิต เน้นการผลิตสินค้าที่ต้องใช้เทคโนโลยีที่สูงโดยใช้เครื่องจักรที่ทันสมัย ลดการใช้แรงงานคน จัดทำแผนในการลดต้นทุนการผลิต ทั้งนี้เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ แม้ว่าจะยังมีปัญหาเรื่องของความขัดแย้งทางการเมืองในประเทศยังไม่ที่ท่าว่าจะสงบลงได้ในระยะเวลาอันสั้น แต่บริษัทฯ ก็เตรียมความพร้อมในเรื่องดังกล่าวโดยมีการจัดทำแผนดำเนินการในกรณีฉุกเฉิน เพื่อให้สามารถผลิต และส่งสินค้าให้แก่ลูกค้าได้ทันเวลาอย่างต่อเนื่อง

3) ความเสี่ยงด้านการบริหารกำลังการผลิต

บริษัทฯ มีการลงทุนในเครื่องจักรใหม่ที่ตั้งซื้อเข้ามาทดแทนเครื่องจักรเก่าที่เสียหายจากเหตุการณ์น้ำท่วมใหญ่เมื่อ 2 ปีที่ผ่านมา ทำให้ได้เครื่องจักรรุ่นใหม่ที่มีประสิทธิภาพมากกว่าเดิม อีกทั้งยังมีการเพิ่มกำลังการผลิตขึ้นกว่าเดิมมาก การลงทุนที่ผ่านมาส่งผลให้บริษัทฯ ต้องแบกรับค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเครื่องจักรเพิ่มขึ้นซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาเครื่องจักร ค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษา เป็นต้น ในช่วงต้นของการติดตั้งบริษัทฯ ยังใช้กำลังการผลิตไม่สูงพอจนถึงจุดคุ้มทุน ทำให้ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ยังคงมี Gross Margin ติดลบอยู่เล็กน้อย แต่ก็พัฒนาดีขึ้นจากปีที่ผ่านมา ปัญหาดังกล่าวทำให้บริษัทฯ ต้องเร่งปรับตัวโดยการจัดสายการผลิตใหม่ให้มีประสิทธิภาพและมีความยืดหยุ่นสามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงกระบวนการผลิตตามความต้องการของลูกค้าได้ รวมถึงการสามารถนำไปใช้ร่วมกันกับผลิตภัณฑ์อื่นๆ ได้อย่างหลากหลาย บริษัทฯ มุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาเทคนิคการผลิตและผลิตภัณฑ์เพื่อให้ทันสมัยตามความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ร่วมการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้า เพื่อร่วมลงทุนในเครื่องจักรในการผลิตเฉพาะด้าน บริษัทฯ มีการพัฒนาการผลิตให้เหมาะสมกับความต้องการของสินค้าในปัจจุบันอยู่เสมอ บริษัทฯ มีความมั่นใจว่าสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลายยิ่งขึ้น และทำให้มีการใช้กำลังการผลิตสูงกว่าจุดคุ้มทุนได้



4) ความเสี่ยงด้านความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ความผันผวนของสภาวะเศรษฐกิจโลก การเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐอเมริกา การอุดหนุนทางการเงินของธนาคารกลางญี่ปุ่น ประกอบกับความไม่แน่นอนทางการเมืองในประเทศ ทำให้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเมื่อเทียบกับเงินบาทมีความผันผวนสูงมาก

ในปี 2556 บริษัทฯ ใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นสกุลเงินหลักในการขายสินค้าและรับเงินค่าสินค้าคิดเป็นสัดส่วนเกือบทั้งหมดของยอดขาย ทำให้สถานะเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ ในด้านรับและจ่ายมีปริมาณใกล้เคียงกัน รายรับและรายจ่ายส่วนใหญ่สามารถทำ Natural Hedge ได้ทำให้สามารถลดความเสี่ยงเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้เป็นอย่างมาก อีกทั้งบริษัทฯ ยังเปิดบัญชีกับธนาคารเป็นเงินสกุลต่างประเทศเพื่อให้สามารถจ่ายค่าสินค้าเป็นเงินสกุลต่างประเทศได้ทันทีซึ่งเป็นการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำ Natural Hedge อีกทางหนึ่งด้วย นอกจากนี้หากมีสัญญาณอย่างชัดเจนว่าอัตราแลกเปลี่ยนจะมีแนวโน้มแข็งค่าหรืออ่อนค่าอย่างชัดเจน ฝ่ายบริหารการเงินของบริษัทฯ มีมาตรการในการป้องกันผลกระทบจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนโดยนำเอาเครื่องมือทางการเงินได้แก่การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) และมีการทำอนุพันธ์ทางการเงิน (Financial Derivative Instruments) มาใช้ในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในระยะสั้นเพิ่มเติมด้วย

5) ความเสี่ยงด้านค่าแรงและการบริหารแรงงานสัมพันธ์

หลังจากที่ได้มีการประกาศขึ้นค่าแรงขั้นต่ำทั่วประเทศเป็นวันละ 300 บาทตั้งแต่ต้นปี 2556 ที่ผ่านมา อาจมีผลให้สินค้าอุปโภคบริโภคแพงขึ้นตามมา คาดว่าในอนาคตค่าแรงขั้นต่ำ จะต้องมีการเปลี่ยนแปลงอีกอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้หากเหตุการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้นในอนาคต จะมีผลทำให้ต้นทุนค่าแรงงานปรับตัวสูงขึ้นอย่างแน่นอน นักธุรกิจต่างก็เล็งเห็นปัญหาดังกล่าว และพยายามหาทางป้องกันเพื่อลดผลกระทบ บริษัทฯ ก็ตระหนักถึงปัญหานี้เช่นกัน จึงพยายามหาวิธีการลดผลกระทบในเรื่องนี้ให้มากที่สุด โดยการเน้นการลงทุนในเครื่องจักรอัตโนมัติมากขึ้นเพื่อลดปัญหาแรงงานคนโดยมิให้กระทบต่อการกำลังการผลิตที่วางไว้ ในปีที่ผ่านมา หลังจากที่ได้นำเข้าเครื่องจักรดังกล่าวมาใช้ บริษัทฯ สามารถลดต้นทุนค่าแรงงานได้ต่ำกว่าที่คาดการณ์ไว้ประมาณ 5-10 เปอร์เซ็นต์ นอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายในการปรับปรุงการบริหารแรงงานสัมพันธ์ โดยมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานมีความรักองค์กร เพื่อลดอัตราการเข้าออกของพนักงาน และพัฒนาระบบการสรรหาบุคคลากร และฝึกอบรมเพื่อให้ได้พนักงานที่มีคุณภาพ และทันต่อความต้องการไม่กระทบต่อการดำเนินงาน

ประวัติกรรมการ



นายสมนึก ไชยกุล

ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร
อายุ 62 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ร้อยละ 4.81

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเครื่องกล
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - ประธานกรรมการ บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - ประธานกรรมการบริษัท ทีเอ็มพี ไรซ์ มิลล์ จำกัด
 - ประธานกรรมการ บริษัท ซีวาไรซ์ จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท กรีน นาวิทัส จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท คีย์ สตาร์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท ศรีสุขโขทัยเรียลเอสเตท จำกัด

ประวัติการอบน

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 26/2547 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ
บริษัทไทย



นายพิทักษ์ ศิริวัณสาณท์

รองประธานกรรมการ และกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ 64 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ร้อยละ 0.78

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาไฟฟ้า
University of Detroit ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์
มหาวิทยาลัย

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - รองประธานกรรมการ และกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
บริษัท สตาร์ส ไมโคร อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - ประธานกรรมการ บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด
- อดีต:
 - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการ สมาคมนายจ้างอิเล็กทรอนิกส์ และคอมพิวเตอร์
 - รองกรรมการผู้จัดการ (Vice President) บริษัท ไทยพัฒนาโรงงาน
อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการบริหารและผู้จัดการโครงการ บริษัท ศรีสุขโขทัยแมนชั่น จำกัด
 - กรรมการบริหารและผู้จัดการโครงการ บริษัท ยูโนเค็ดเรียลตี้ จำกัด
 - Senior Engineer, Forrest Coile Associates, P.C., Virginia, U.S.A.
 - Senior Engineer, GTE Products Corp., Virginia, U.S.A.
 - Engineer, Planning Research Corp., NASA, Kennedy Space
Center, Florida, U.S.A.
 - หัวหน้าผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด พี.ที.เอส. เอ็นเตอร์ไพรส์
 - ผู้จัดการโครงการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด พรสวิคค์ก่อสร้าง
 - วิศวกร การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย

ประวัติการอบน

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 26/2547 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Medallion Award: ALT Award - ALT flights of the
Space Shuttle Orbiter, NASA.



นายพลศักดิ์ เลิศคุณวินโย

กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
อายุ 57 ปี



นายประสาธน์ ยูนิพันธ์

กรรมการ
อายุ 66 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ร้อยละ 0.09

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า (อิเล็กทรอนิกส์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า วิทยาเขตเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการ บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
- อดีต:
 - ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)
 - ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายปฏิบัติการ บริษัท ฮานา เซมิคอนดักเตอร์ จำกัด
 - ผู้จัดการแผนก วิศวกรรมตรวจสอบ Integrated Circuit บริษัท ฟิลิปส์ เซมิคอนดักเตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 26/2547 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร TLCA Leadership Development Program (LDP รุ่นที่ 1 ปี 2556) จาก สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วคท. รุ่นที่ 17 ปี 2556) จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ร้อยละ 0.92

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาความสัมพันธ์และกฎหมายระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยติรรอยท์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการ บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการ บริษัท ไทยคาร์ดิฟ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการผู้จัดการ บริษัท นพพงศ์ แอนด์ ประสาท ลอร์ ออฟฟิศ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท สยาม แคปปิตอล มัลติเซอร์วิสเชส จำกัด
 - กรรมการ บริษัท สยามเจริญ แคปปิตอล เซอร์วิสเชส จำกัด

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 26/2547 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย



นายชอง เควิน ชัย

กรรมการ

อายุ 62 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- Diploma in Business Management, Singapore Institute of Management ,Singapore.
- Postgraduate Diploma in Business Administration T.E.D. Management Studies School (Singapore).

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการบริษัท Avon Holding Private Limited
 - กรรมการบริษัท Midas Trust Private Limited

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 74/2551 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย



นายโตรุ อุชิโนะ

กรรมการ

อายุ 63 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ร้อยละ 0.12

ประวัติการศึกษา

- Bachelor's degree in Automatic Control, Mechanical Engineering, Tokyo - Metropolitan University

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอที จำกัด
 - กรรมการผู้จัดการบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอที จำกัด
- อดีต:
 - ITOCHU Corporation, Export Textile Machinery Dept, looking after Middle East, Africa & South East Asia 1974-1984
 - ITOCHU Karachi Liaison Office, Machinery Division General Manager 1984-1989
 - ITOCHU Corporation, Industrial Machinery Dept, Marketing Section Manager for European market 1989-1992
 - CI TEXMAC (Thailand) CO., LTD (100% subsidiary of ITOCHU) President 1992-2001 & Stars' Board Director 1998-2002
 - ITOCHU Corporation, Industrial Machinery & Electronics Dept, Project General Manager & Stars' Board Director 2002-2009

ประวัติการอบรม

- Public Company Board of Directors' Rules & Regulations in Thailand by SET
- Public Companies Business Rules & Regulations, CSR, Various Management in Japan by ITOCHU & concerned authorities



นางพูนพรรณ ไชยกุล

กรรมการ

อายุ 54 ปี



นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ

กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 61 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ร้อยละ 1.94

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการบริษัท ทีเอ็มพี ไรซ์ มิลล์ จำกัด
 - กรรมการบริษัท ซีวา ไรซ์ จำกัด
 - กรรมการบริษัท กรีน นาวิทัส จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท กุลภัตสรณ์ จำกัด
 - รองประธานบริษัท คีย์ สตาร์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ผู้ร่วมก่อตั้งสมาคม ซอนต้า9
 - คณะกรรมการสมาคมศิษย์เก่าเฉลิมฉลอง 150 ปี โรงเรียนอรุณประดิษฐ์ จังหวัดเพชรบุรี

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 131/255 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Financial Statement for Directors (FSD) 8/2553 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Mini - M.B.A. คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- โครงการ The Boss (รุ่น 7)
- หลักสูตร RECU รุ่นที่ 43 คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส) รุ่นที่ 3

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท ศิลปศาสตร สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัย การากราช กรุงเทพมหานคร
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตร สาขาเศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยการากราช กรุงเทพมหานคร

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทสคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการ คณะกรรมการบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการ คณะกรรมการธรรมาภิบาล บริษัทการบินไทย จำกัด (มหาชน)
- อดีต:
 - 2551-2555 กรรมการผู้จัดการ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
 - 2552-2554 กรรมการบริษัท อสมท จำกัด(มหาชน)
 - ประธานกรรมการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท อสมท จำกัด(มหาชน)
 - ประธานคณะทำงานปรับปรุงโครงสร้างและแผนพัฒนาบุคลากร บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)
 - 2549 - 2552 ที่ปรึกษา บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพ จำกัด
 - 2548 - 2550 กรรมการธนาคาร ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
 - 2547-2551 ที่ปรึกษา สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (สสว.)
 - 2545 - 2547 ประธานกรรมการ ธนาคารชะรีอะฮ์ (บริการทางการเงินตามแนวทางอิสลาม)

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 27/2547 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- สถาบันการธนาคารและประกันภัยตามหลักศาสนาอิสลาม ลอนดอน ประเทศอังกฤษ
- ประกาศนียบัตรผู้บริหารระดับสูง ทฤษฎีและแนวทางปฏิบัติของธนาคารอิสลาม
- ประกาศนียบัตรธนาคารและประกันภัยตามหลักศาสนาอิสลาม
- ประกาศนียบัตรการบริหารสภาพคล่องของธนาคารอิสลาม ศูนย์กลางการวิจัยและฝึกหัด กัวลาลัมเปอร์ ประเทศมาเลเซีย
- ประกาศนียบัตรการบริหารสภาพคล่องของธนาคารอิสลาม
- หลักสูตร Director Certification Program (IOD)
- ประกาศนียบัตรการบริหารการเปลี่ยนแปลงระดับสูง (GRID)



รองศาสตราจารย์ ดร. ปรัชชา จรุงกิจอนันต์
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการ
พิจารณาคำตอบแทน อายุ 67 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ร้อยละ 0.01

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาเอก เศรษฐศาสตรดุษฎีบัณฑิต สาขา Monetary Theory University of Missouri – Columbia, U.S.A.
- ปริญญาโท เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขา Public Finance California State University, Long Beach, U.S.A.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ การธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธาน คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนบริษัทสตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด
 - กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการนโยบายและกำกับ หนี้สาธารณะ
 - กรรมการ สภาวิจัยแห่งชาติ สาขาเศรษฐศาสตร์
- อดีต:
 - ผู้เชี่ยวชาญประจำคณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิต พัฒนบริหารศาสตร์

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 9/2547 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 89/2550 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 24/2551 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย



รองศาสตราจารย์ ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการพิจารณา
คำตอบแทน อายุ 50 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาเอก Ph.D. (Finance), University of Mississippi
- ปริญญาโท บธม. (การเงิน) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วทบ. (เคมีเทคนิค สาขาเคมีวิศวกรรม) จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ และกรรมการ พิจารณาคำตอบแทน บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการตรวจสอบ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
 - ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจตาแบค จำกัด
 - ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีที เวลส์ แมนเนจเม้นท์ จำกัด
 - รองศาสตราจารย์ ระดับ 9 คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
 - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูนิเวอร์แซล แอ็บซอร์เบนท์ จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)
- อดีต:
 - คณบดี คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
 - รองคณบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิต พัฒนบริหารศาสตร์
 - รองคณบดีฝ่ายวิชาการ คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
 - นักวิเคราะห์หลักทรัพย์และวางแผนการเงิน บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ มิตรไทยยูโรปาร์เทนเนอร์ จำกัด

ประวัติการอบรม

- Financial Risk Manager (FRM), Global Asset Risk Professionals (GARP)
- หลักสูตรพื้นฐานของกรรมการบริษัทจดทะเบียน สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Executive Leadership Program (ELP), National Institute of Development Administration, Thailand and The Wharton School, University of Pennsylvania,
- หลักสูตรกรรมการกำหนดคำตอบแทน สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย



รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ปัญญโกเมศ
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง อายุ 41 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาเอก Ph.D. (Finance) Schulich School of Business, York University, Canada
- ปริญญาโท MBA (Finance) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า อนุบุรี

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:
 - กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไฮโครเทค จำกัด (มหาชน)
 - ผู้อำนวยการหลักสูตร MSc in Financial Investment and Risk Management
 - รองศาสตราจารย์ประจำคณะบริหารธุรกิจ
 - ที่ปรึกษาด้านการบริหารและพัฒนาพอร์ตลงทุน บลจ.ฟิโนนซ่า
 - คณะกรรมการบริหารเงินกองทุนสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
 - Board of Directors, Asian Finance Association
 - คณะอนุกรรมการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนต่างประเทศของกองทุนประกันสังคม
 - Regional Director in Thailand, Global Association of Risk Professionals
 - CFA Society of Thailand Board of Directors
- อดีต:
 - ที่ปรึกษาด้านบริหารความเสี่ยง บลจ. วรรณ จำกัด
 - คณะอนุกรรมการด้านการศึกษา สมาคมนักวางแผนการเงินไทย (TFPA)
 - Director of University Liaisons, CFA Society of Thailand
 - ผู้วิจัย The Individual Finance and Insurance Decisions Centre, Canada
 - ผู้บรรยายวิชาการเงิน Schulich School of Business, York University, Canada
 - ผู้ช่วยวิจัย Schulich School of Business, York University, Canada
 - เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน บริษัท Asia Pacific Corporation
 - นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์เอ็กอนา จำกัด

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 90/2554 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Chartered Financial Analyst (CFA)
- Financial Risk Managers (FRM)
- Certified Financial Planners (CFP)
- NIDA-Wharton Executive Leadership Program

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ

ปัจจุบันคณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 11 ท่านประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน

| รายชื่อคณะกรรมการ | | ตำแหน่ง |
|-------------------|---|---|
| 1 | นายสมนึก ไชยกุล | ประธานกรรมการ |
| 2 | นายพิทักษ์ ศิริวันสาณฑ์ | รองประธานกรรมการ และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน |
| 3 | นายพลศักดิ์ เลิศพุมิบุญโญ | กรรมการ |
| 4 | นายซอง เควิน ชัม | กรรมการ |
| 5 | นายประสัท ยูนิพันธุ์ | กรรมการ |
| 6 | นางพูนพรรณ ไชยกุล | กรรมการ |
| 7 | นายโครุ อุชิโนะ | กรรมการ |
| 8 | นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 9 | รองศาสตราจารย์ ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน |
| 10 | รองศาสตราจารย์ ดร. เอกชัย นิตยาเกษมศรีวัฒน์ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน |
| 11 | รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

เลขานุการบริษัทฯ คือ นายขรรชงค์ สวัสดิ์

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

- บริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท บุคคลใดและ/หรือบุคคลภายนอก จำนวนหนึ่งให้เป็น คณะกรรมการบริหาร เพื่อดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใดหรือหลายอย่างได้ เพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการอื่นๆ เช่น คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ฯลฯ ตามความเหมาะสม รวมทั้งมีอำนาจแต่งตั้งและมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอน กำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง แก้ไข หรือ เปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร

นอกจากนี้ให้มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกำหนดอัตราค่าจ้าง และค่าตอบแทนสำหรับบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่เห็นสมควร หรือตามที่คณะกรรมการบริหาร หรือ คณะกรรมการสรรหาเสนอ



3. อนุมัติและกำหนดเป้าหมาย นโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท รวมถึงควบคุมดูแลการบริหาร และการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือของบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมาย ให้ดำเนินงานดังกล่าว พร้อมทั้งติดตามให้เป็นไปตามเป้าหมายและ นโยบาย รวมทั้งแผนการดำเนินงานที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ไว้

4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินงานธุรกิจ ในโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของ บริษัท ที่เสนอโดยคณะกรรมการบริหาร

5. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

6. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจน เข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ หรือลงทุนในบริษัท หรือกิจการ ต่างๆ

7. กำหนดนโยบาย ควบคุม ดูแลการบริหารงานของบริษัท ย่อยและ/หรือบริษัทในเครือ

8. มีอำนาจพิจารณาเพื่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติการเลิกใช้ และการจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขาย และเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการเลิกใช้ และจำหน่ายสินทรัพย์หรือ การขายและเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ในกรณีที่มีมูลค่าสุทธิทางบัญชี มากกว่า 30 ล้านบาทขึ้นไป

9. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท

เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ได้แก่

(ก) เรื่องใดๆ ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(ข) เรื่องใดๆ ที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาทิเช่น การดำเนินการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่องดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ

(ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท

(ค) การทำ แก้ว ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

(ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ

(จ) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้

(ฉ) การควบกิจการ หรือเลิกบริษัท

(ซ) การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ/หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอีกสี่ชุด เพื่อช่วยในการบริหารงาน พิจารณา กลั่นกรอง ตัดสินใจ และเพื่อความโปร่งใส ตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

- คณะกรรมการบริหาร
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างอิสระ โปร่งใส การกำหนดทิศทางและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพสูงสุด คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ และกำหนดบทบาท และมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้แก่คณะกรรมการชุดย่อย โดยรายละเอียดโครงสร้างของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งสี่ชุด มีดังนี้



คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยผู้บริหาร 4 ท่าน

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-----------------------------|------------------------|
| 1 นายสมนึก ไชยกุล | ประธานคณะกรรมการบริหาร |
| 2 นายพลศักดิ์ เลิศพุมพิญญโณ | กรรมการบริหาร |
| 3 นายยรรยงค์ สวัสดิ์ | กรรมการบริหาร |
| 4 ดร.กวี เตชะพิเชฐวนิช | กรรมการบริหาร |

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร
2. บุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร อาจคัดสรรจากกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกเข้ามาดำรงตำแหน่งก็ได้ แต่ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
3. มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
4. กรรมการบริหารไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่ประกอบธุรกิจเดียวกัน หรือคล้ายคลึง และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อผลประโยชน์ส่วนตนหรือผลประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการบริหารเข้าดำรงตำแหน่ง

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถปรับเปลี่ยนวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารได้ตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจถูกเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้ สำหรับการแต่งตั้งกรรมการบริหารทดแทนในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งต่อไป

2. ลาออก

3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. ดูแล มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการ จัดทำนโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินงานงบประมาณประจำปี และรวมทั้งกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. ควบคุม ดูแลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทตลอดถึงนโยบาย แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. ประเมินผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท ตลอดจนฝ่ายงานต่างๆ ทุกไตรมาส

4. รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดทิศทางแนวทาง เพื่อกำหนดภารกิจหลัก (Mission) สำหรับฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการ รวมทั้งกำหนดแผนการดำเนินงานหลักและเป้าหมายทางธุรกิจ ให้สอดคล้องกับแนวนโยบาย แผนการดำเนินงานประจำปีและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการต่อไป

5. ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

6. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนด เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายของบริษัท และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร

7. พิจารณาเห็นชอบหรือมีอำนาจ ในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน บุคลากรซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ในตำแหน่งตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จนถึงผู้อำนวยการฝ่าย โดยให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น

สำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หากมีการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน ให้ประธานกรรมการบริหารมีหน้าที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

8. พิจารณาเห็นชอบในโครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และลูกจ้างของบริษัท รวมทั้งที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์และสวัสดิการ แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

9. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหารงาน ระเบียบ ปฏิบัติ และขั้นตอนการทำงานของแต่ละสายงาน แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

10. ถิ่นครองและเสนอ งบดุล บัญชีกำไรขาดทุน ประมาณการกระแสเงินสด แผนการลงทุน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ถ้าจำเป็น) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

11. ให้ข้อเสนอแนะ และให้คำปรึกษาต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการตัดสินใจด้านธุรกิจของบริษัท



12. คู่มือ มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการ จัดทำ รายงานเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดถึงงบการเงิน งบการลงทุน และปัญหาสำคัญ หรือการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบ และ/หรือ อนุมัติ

13. กำหนดกลยุทธ์ด้านการตลาดและการขาย ให้สอดคล้อง กับแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปี

14. พิจารณาการเข้ายื่นหรือร่วมในการประกวดราคาใน วงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท

15. อนุมัติการซื้อเครื่องจักรในวงเงิน (ไม่ว่าจะเกิดเพียง ครั้งเดียวหรือต่อเนื่อง) ไม่เกินธุรกรรมละ 30 ล้านบาท และปีละ ไม่เกิน 100 ล้านบาท หรือเทียบเท่า ยกเว้นเป็นกรณีที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ปรากฏในแผนการดำเนินงานหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทแล้ว

16. มีอำนาจอนุมัติการเลิกใช้ และการจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขาย และเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ตามระเบียบปฏิบัติเรื่อง การเลิกใช้ และจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขายและเช่ากลับคืน สินทรัพย์ ในกรณีที่มูลค่าสุทธิทางบัญชีมากกว่า 1 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 30 ล้านบาท

17. พิจารณาการให้กู้ยืมหรือการกู้ยืม จัดหาเงินทุน ขอหรือ ให้สินเชื่อกำประกัน ลงทุนในตราสารที่กระทรวงการคลังหรือธนาคาร พาณิชย์รับรองหรือกำกับประกัน หรือตราสารอื่นใดที่เห็นสมควร และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ

18. นำเสนอเรื่องต่างๆที่คณะกรรมการบริหารเห็นสำคัญ และควรจะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานุมัติ

19. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการ ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

4. การประชุม

(ก) คณะกรรมการบริหารจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน และกรรมการบริหารจะต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ

(ข) ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาคำเนินการใดๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนี้ จะต้องประกอบด้วย กรรมการบริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมด จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม

(ค) ในการออกเสียงของกรรมการบริหารในการประชุม คณะกรรมการบริหาร ให้กรรมการบริหารแต่ละคนมีสิทธิออกเสียงได้ท่านละ 1 เสียง

(ง) การลงมติในเรื่องใดของคณะกรรมการบริหาร จะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของ คณะกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในการพิจารณาและลงมติในเรื่องที่กำหนดไว้ในข้อ 1, 10, 12, 14 และ 15 ดังกล่าวข้างต้นจะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวน คณะกรรมการบริหารของบริษัททั้งหมด

(จ) คณะกรรมการบริหาร อาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ และ/หรือ คณะทำงาน และ/หรือ บุคคลใดๆ เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงาน ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินงานใด อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อดำเนินการใดแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารได้

อนึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะ เป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจ จากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ตามประกาศคณะกรรมการ กสท. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย) โดยคณะกรรมการบริหารจะต้องนำเสนอเรื่อง ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าว ภายใต้ข้อบังคับหรือ ประกาศ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการ ที่เป็นไปตามธุรกิจปกติที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจนไว้แล้ว

5. คำตอบแทนกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารที่มีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทนั้น จะต้องเป็นกรรมการบริหารที่ได้รับการคัดสรรจากบุคคลภายนอก เท่านั้น ทั้งนี้ คำตอบแทนให้เป็นตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้เป็นไปตาม คู่มือ "หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555" คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้จัดให้มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration Committee) เพื่อทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ส่วนค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | ตำแหน่ง |
|--|----------------------------------|
| 1 รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| 2 นายพิทักษ์ ศิริวันสานต์ | กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3 รองศาสตราจารย์ ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ | กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |

*ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่ปรึกษาคณะกรรมการ บริษัทฯ และเลขานุการบริษัทฯ ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะมีความเป็นอิสระอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรฉบับนี้

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

- คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอย่างน้อย 3 คน และจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่
- ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องแต่งตั้งจากกรรมการอิสระ
- ให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นเลขานุการของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนโดยมีหน้าที่สนับสนุนให้การดำเนินงานของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปด้วยความราบรื่น

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง ทั้งนี้กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้โดยได้รับเสียงข้างมากของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับการแต่งตั้งกรรมการทดแทนในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกกรรมการ และพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

1. เสนอแนะเรื่องค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และที่ปรึกษาคณะกรรมการ บริษัทฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. กำหนดค่าตอบแทนประจำปี (Retainer fee) ค่าเบี้ยประชุม (Attendance fee) และค่าตอบแทนอื่นตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจากแนวปฏิบัติที่บริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการของบริษัทฯ ตลอดจนความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือที่ปรึกษาที่บริษัทฯ ต้องการ

3. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีอำนาจเรียกให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน และ/หรือ บุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมชี้แจง ชักถาม และ/หรือ จัดส่งเอกสารข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดคำตอบแทน หรือมีอำนาจแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมทั้งจากบุคลากรภายใน และภายนอกบริษัทฯ ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนได้

4. กำหนดหลักเกณฑ์ และนำเสนอรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

5. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง หลังมีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และรายงานรายชื่อ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) เป็นต้น

6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใดเกี่ยวกับกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้มีความเหมาะสมหรือให้เป็นตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

7. พิจารณาและทำหน้าที่อื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายแก่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นคราวๆ ไป

4. การประชุม

1. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งตามความจำเป็นและเหมาะสม

2. ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จะกำหนดวาระการประชุมแต่ละครั้ง และเป็นประธานในการประชุม นอกจากนั้น ต้องมีการจดและเก็บบันทึกการประชุมทุกครั้ง

3. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนล่วงหน้าก่อนการประชุม

4. ในการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จะต้องมีการประชุมเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม

5. มติที่ประชุมของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้น

5. การรายงาน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. รายชื่อคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
2. จำนวนครั้งในการประชุม
3. จำนวนครั้งที่กรรมการพิจารณาคำตอบแทนแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
4. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้



คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในหลายด้าน ได้แก่ ด้านบัญชีและการเงิน ด้านเศรษฐศาสตร์ และด้านบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---|-------------------------|
| 1 นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2 รองศาสตราจารย์ ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3 รองศาสตราจารย์ ดร. เอกชัย นิตยาเกษกรวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4 รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ | กรรมการตรวจสอบ |

กรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ใน 4 ท่านได้แก่ นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ รศ.ดร. เอกชัย นิตยาเกษกรวัฒน์ และรศ.ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คือ นางสาวสุนันท์ วงศ์มัทธวานิชย์ ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) **หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้:-

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)

- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(2) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรง และคณะกรรมการของบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

(3) อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจที่จะขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

2. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ ประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่างๆ ได้

(4) การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. การประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง หรือกรรมการคนใดคนหนึ่งของบริษัทฯ อาจขอให้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้

2. การลงคะแนนเสียง กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาห้ามมิให้แสดงความเห็นและลงคะแนนเสียงใดเรื่องนั้นๆ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

3. รายงานการประชุม ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อการรับรองและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อที่คณะกรรมการบริษัท จะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ

(5) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควรในเรื่องต่อไปนี้

1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปรกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารแล้วจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่เป็นดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อเป็นการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งบริษัทฯ เล็งเห็นว่าการวางระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่ดี จะเป็นส่วนช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการให้แก่ผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืน ตลอดจนเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ให้สูงขึ้น บริษัทฯ จึงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นมาเพื่อเป็นหน่วยงานที่ศึกษา ติดตาม ประเมิน จัดลำดับความสำคัญ และให้คำแนะนำในการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

| รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | | ตำแหน่ง |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ัญญาโกเมศ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2 | ดร.กวี เตชะพิเชฐวนิช | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3 | นายโกศล สารพัดโชค | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4 | นายอวัชชัย วรชิวิน | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5 | นายวิทยา ยศประพันธ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6 | นายสุวพัชร ชวพงศ์กร | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7 | นายณัฐพล เผื่อนปฐม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 8 | นายชัยยศ ทวีรศีธรรม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 9 | นางสาวสุนันท์ วงศ์มัทธวานิชย์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

*ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นกรรมการอิสระ

องค์ประกอบ

- คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระและผู้บริหารระดับสูงจากฝ่ายงานที่สำคัญต่างๆ ของบริษัท จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน
- วาระการดำรงตำแหน่ง แบ่งเป็น 2 กรณี
 - กรรมการที่มาจากกรรมการอิสระ ให้ดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้ หากในกรณีที่กรรมการออกหรือว่างลงก่อนวาระไม่ว่าในกรณีใด ให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถแต่งตั้งกรรมการอิสระท่านอื่นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทนได้ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
 - กรรมการที่มาจากผู้บริหารระดับสูง ให้ดำรงตำแหน่งได้ตลอดอายุการทำงานที่ยังคงเป็นผู้บริหารระดับสูงในฝ่ายงานนั้นๆ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการที่มาจากผู้บริหารระดับสูงจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งว่างลงไม่ว่าในกรณีใดๆ ให้บุคคลที่มีคุณสมบัติและมีตำแหน่งหน้าที่เดียวกันหรือเทียบเท่าเข้าเป็นกรรมการแทน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้ตลอดไปจนกว่าจะได้รับการเลื่อนชั้น ย้าย ลาออก หรือไล่ออก หรือเพราะเหตุอื่นใดอันทำให้ไม่สามารถทำงานในตำแหน่งหน้าที่ดังกล่าวได้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบาย แผนงานการบริหารความเสี่ยง และจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง (Risk Reporting) เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและให้ความเห็นชอบในการกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และนำไปปฏิบัติใช้ภายในบริษัท

2. ศึกษา ประเมิน และติดตามความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงกำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวม (Integrated Risk Management) โดยให้ครอบคลุมความเสี่ยงหลักทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกของธุรกิจ อาทิเช่น

2.1 ปัจจัยภายใน

- ความเสี่ยงจากการบริหารธุรกิจ (Business Risk)
- ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

2.2 ปัจจัยภายนอก

- ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ (Economic Risk)
- ความเสี่ยงจากข้อกฎหมายหรือนโยบายภาครัฐ

(Regulatory / Political Risk) เป็นต้น

3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

4. ทบทวนและสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการให้มีการจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างเพียงพอ และเหมาะสม

5. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง รวมถึงสถานะความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อบริษัท รวมถึงสิ่งที่ต้องปรับปรุงหรือแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

6. ให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติม หรือว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกได้ตามความจำเป็น เพื่อศึกษา ประเมิน ติดตามและเสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

7. จัดทำรายงานประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดเป้าหมายและแผนงานในการดำเนินการสำหรับปีต่อไป เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

8. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใดเกี่ยวกับกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้มีความเหมาะสมหรือให้เป็นตามกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามความจำเป็นและเหมาะสม

2. ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าหนึ่งจึงจะครบองค์ประชุม

3. มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นๆ

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับระเบียบวาระการประชุมเพื่อเข้าร่วมการประชุมได้ตามความจำเป็น

5. การจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านต้องไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม และต้องจัดทำรายงานการประชุมส่งให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านภายใน 14 วันทำการภายหลังการประชุมเสร็จสิ้น

6. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุมอันประกอบด้วย การจัดเตรียมสถานที่การประชุม วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม เป็นต้น

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องรายงานผลการดำเนินการในการบริหารและจัดการความเสี่ยง รวมถึงสถานะความเสี่ยงในแต่ละหัวข้อที่กำหนดไว้ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เชื่อมั่นว่า คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบและตระหนักถึงปัจจัยต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแล ปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัท และบริหารจัดการ การดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และสอดคล้องกับแผนงานการดำเนินธุรกิจงบประมาณประจำปีของบริษัท และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร

2. กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด งานบริหารบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ โดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัท ที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร

3. มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือนสำหรับพนักงานบริษัทในตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จนถึงผู้อำนวยการฝ่าย โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือนพนักงานของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าผู้อำนวยการฝ่าย

5. อนุมัติการซื้อเครื่องจักรภายในวงเงิน (ไม่ว่าจะเกิดเพียงครั้งเดียวหรือต่อเนื่อง) ไม่เกินธุรกรรมละ 4 ล้านบาท และ ปีละไม่เกิน 20 ล้านบาท เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารของบริษัทไว้แล้ว และ/หรือปรากฏใน แผนการดำเนินงานหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทแล้ว

6. มีอำนาจอนุมัติการเลิกใช้ และการจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขาย และเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการเลิกใช้ และจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขายและเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ในกรณีที่มูลค่าสุทธิทางบัญชีไม่เกิน 1 ล้านบาท

7. การทำสัญญา และ/หรือธุรกรรมใดๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณา เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

8. มีอำนาจอนุมัติการสั่งซื้อวัตถุดิบในโครงการ Western Digital (WD) ในวงเงินไม่เกิน 150 ล้านบาทหรือเทียบเท่ากับ 1 ธุรกรรม

9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศคณะกรรมการ กลต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจดำเนินการ

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556

| รายชื่อ | ประชุม กรรมการ บริษัทฯ | ประชุม กรรมการ ตรวจสอบ | ประชุมกรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน | การประชุม ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 |
|--|------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| 1 นายสมนึก ไชยกุล | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 2 นายพิทักษ์ ศิริวันสานต์ | 4/4 | - | 1/1 | 1/1 |
| 3 นายพลศักดิ์ เลิศพุฒิปัญญา | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 4 นายซอง เควิน ชัม | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 5 นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ | 2/4 | 2/4 | - | 0/1 |
| 6 นายประสาธ ยูนิพันธุ์ | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 7 รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | 4/4 | 3/4 | 1/1 | 1/1 |
| 8 นางพูนพรรณ ไชยกุล | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 9 นายไตร อุชิโนะ | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 10 รองศาสตราจารย์ ดร. เอกชัย นิตยาเกษกรวัฒน์ | 4/4 | 4/4 | 1/1 | 1/1 |
| 11 รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ | 3/4 | 4/4 | - | 1/1 |

บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2556

แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration Committee) จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะเสนอค่าตอบแทนดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ ทั้งนี้ในส่วน of ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทาง การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้ดังนี้



1. แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ จะกำหนดค่าตอบแทนกรรมการอย่างเหมาะสมทั้งนี้เพื่อสามารถดึงดูดและรักษากรรมการที่มีความรู้ ความสามารถให้ทำงานกับบริษัทฯ โดยปัจจัยสำคัญที่ใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ คือ

- ผลประกอบการบริษัทฯ
- หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย
- อัตราค่าตอบแทนโดยเฉลี่ยของบริษัทต่างๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

โครงสร้างของค่าตอบแทน จะประกอบด้วย ค่าตอบแทนประจำปี (Retainer fee) และค่าเบี้ยประชุม (Attendance fee)

2. แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริหาร จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง ในระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานต่างๆ ผู้อำนวยการอาวุโส และผู้อำนวยการ สายงานต่างๆ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนต้องมีความเหมาะสมที่จะสามารถดึงดูดและรักษาผู้บริหารระดับสูงให้ทำงานให้กับบริษัทฯ โดยปัจจัยสำคัญที่ใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน คือ

- ผลประกอบการของบริษัทฯ
- การพิจารณาขึ้นค่าตอบแทนหรือเงินเดือนประจำปี จะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานเทียบกับตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicator - KPI)
- บริษัทฯ จะนำอัตราค่าตอบแทนเฉลี่ยของอุตสาหกรรม และค่าเฉลี่ยของตลาดมาประกอบการพิจารณา

นอกจากนั้นบริษัทฯ อาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลมาประกอบการพิจารณา โดยคิดค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ



คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ

1. มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด (พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
2. มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจ และมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
3. สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
4. สามารถอุทิศเวลาให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

1. เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ ซื่อสัตย์สุจริต
2. มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจ และมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
3. สามารถอุทิศเวลาให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน
2. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ คัดสินใจในการดำเนินการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้



คุณสมบัติของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. เป็นกรรมการบริษัทฯ และไม่ใช่ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ
2. ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่
3. เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
4. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระดำเนินงานตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่และฝ่ายบริหารของบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด คือมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยแต่ละคนต้องมีความรู้และประสบการณ์ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้ออกจากลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือนิติบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ทั้งนี้ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่ทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งมีมูลค่ารายการตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาท ขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ให้นับรวมหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

6. ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

วิธีการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีคณะกรรมการสรรหาเพื่อคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายที่จะสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการโดยพิจารณาจากปัจจัยหลายประการ เช่น ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เป็นต้น โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและดำเนินธุรกิจจนเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง

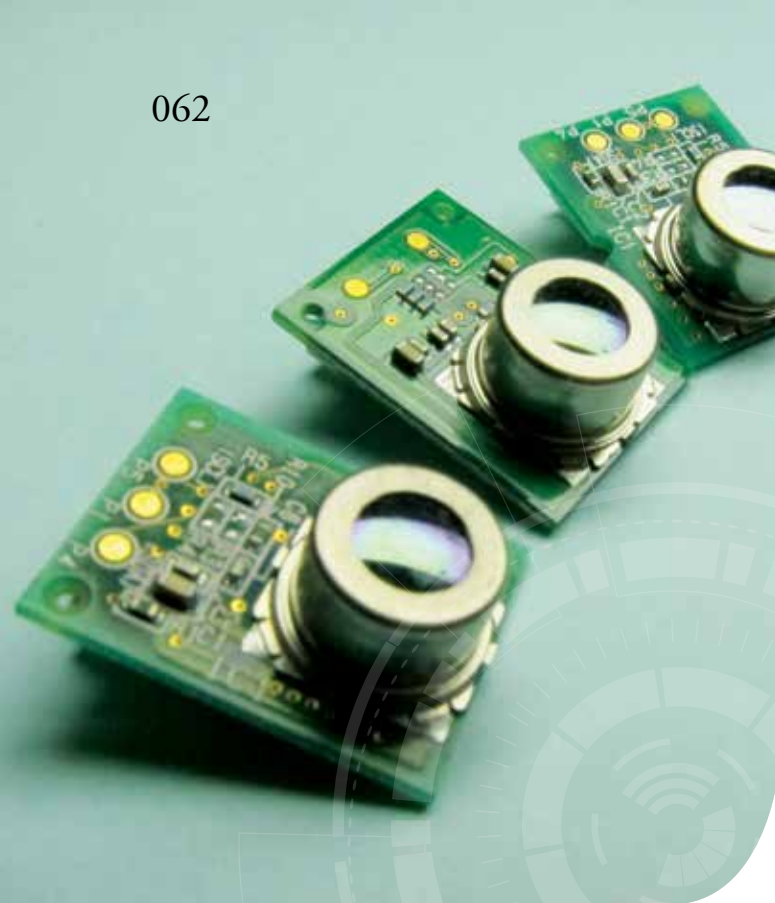
2.2 ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป

2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ครบเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง



การสรรหากรรมการอิสระ

ในการสรรหากรรมการอิสระ จะต้องมีการสรรหากรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และจะต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน บริษัทฯ มีแนวทางในการคัดเลือกกรรมการอิสระในลักษณะเดียวกับการคัดเลือกกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ ผู้ที่ได้รับการคัดเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ กำหนด

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

ในการสรรหากรรมการตรวจสอบ จะต้องมีการสรรหากรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน บริษัทฯ มีแนวทางในการคัดเลือกกรรมการตรวจสอบในลักษณะเดียวกับการคัดเลือกกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ผู้ที่ได้รับการคัดเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อย่างสมบูรณ์ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กรรมการบริษัทฯ ควรจำกัดจำนวนบริษัทในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบ หากมีการเปลี่ยนแปลงในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยรวมทั้งคณะไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาผลงานที่ผ่านมาว่ามีข้อดี และข้อบกพร่องประการใดบ้าง ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานในอนาคต ตลอดจนเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีในการปฏิบัติงานร่วมกันของคณะกรรมการทุกท่าน

การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทฯ ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อก่อให้เกิดการพิจารณาคำตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้หลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ จัดจะเป็นส่วนใหญ่นิยมใช้ และตกลงกันล่วงหน้ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งหลักเกณฑ์การประเมินนั้นต้องรวมถึงผลปฏิบัติงานทางการเงิน ผลการปฏิบัติ ตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว เป็นต้น ปัจจัยที่ใช้ในการประเมินผลทั้งในแง่การประเมินโดยใช้ปัจจัยทางการเงิน (Financial Metrics) และปัจจัยที่ไม่ใช่ทางการเงิน (Non - Financial Metrics) เป็นเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน

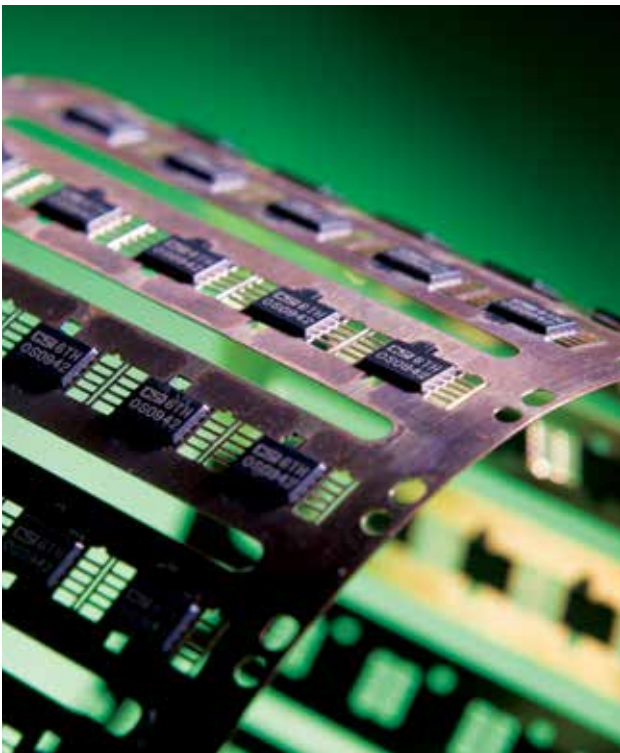
- ปัจจัยทางการเงิน (Financial Metrics) ได้แก่ รายได้ กำไรสุทธิ กำไรสุทธิต่อหุ้น อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (Return on Fixed Asset) อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Equity) และมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Value Added - EVA) ฯลฯ เป็นต้น

- ปัจจัยที่ไม่ใช่ทางการเงิน (Non - Financial Metrics) ได้แก่ วิสัยทัศน์ ภาวะความเป็นผู้นำ การบรรลุตามแผนกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง การมีความสัมพันธ์อันดีกับคณะกรรมการบริษัทฯ การตอบสนองต่อความต้องการและทิศทางของคณะกรรมการบริษัทฯ การติดต่อสื่อสาร การบริหารงานทรัพยากรบุคคล การขยายตลาด ฯลฯ เป็นต้น



การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และในด้านการบริหารอย่างต่อเนื่อง โดยกรรมการและผู้บริหารจะเข้าร่วมการสัมมนาและการฝึกอบรมที่จัดขึ้น โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) กรรมการทุกท่านได้ผ่านการฝึกอบรมในหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง โดยกระบวนการสรรหาจากบุคคลทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีระบบการคัดสรรบุคลากรที่มีความเหมาะสมเข้ามารับตำแหน่งกรรมการและฝ่ายบริหารที่สำคัญ และสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่ง ทั้งนี้ทุกตำแหน่งจะต้องผ่านระบบการคัดสรรที่โปร่งใส และเป็นธรรม

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นายยรรยงค์ สวัสดิ์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2552 โดยเลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบที่สำคัญ ได้แก่ ทำหน้าที่ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างราบรื่นถูกต้องตามกฎหมาย จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ รวบรวมและเก็บรักษารายงานการประชุมให้ฝ่ายการค้นหาคัดเตรียมและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมรวมทั้งรายงานประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานกำกับดูแล จัดทำและจัดเก็บรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งให้แก่หน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งผู้ถือหุ้นกับเผยแพร่ใน Website คู่มือให้บริษัทฯ บริษัทย่อย กรรมการ และผู้บริหารปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นผู้ติดต่อประสานงานต่างๆ กับหน่วยงานดังกล่าว รวมทั้งแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทฯ ยังมีหน้าที่ให้คำแนะนำและคำปรึกษาในการเข้ารับตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ รายใหม่ ติดต่อสร้างความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่เป็นสื่อกลางระหว่างผู้ถือหุ้นกับคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ Corporate Governance และให้ข้อมูลและผลักดันคณะกรรมการให้ปฏิบัติตาม รวมทั้งให้มีการตรวจสอบผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดของหลักการดังกล่าว ให้ข้อมูลและคำแนะนำแก่กรรมการ และผู้บริหารในการจัดทำรายงานต่างๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎข้อบังคับ ต่างๆ ที่กำหนดให้ต้องมีการเปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อความโปร่งใส เช่น การรับทราบภาระหน้าที่เกี่ยวกับการรายงานการถือหลักทรัพย์ฯ และดูแลการดำเนินการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อบังคับ กฎระเบียบของบริษัทฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

ผู้ตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยทำการทดสอบ การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมาย และเป็นไปตามแผนงานการตรวจสอบที่วางไว้

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ดังนี้

| | |
|--|-------------------------|
| 1 นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2 รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3 รองศาสตราจารย์ ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4 รองศาสตราจารย์ ดร.กำพล ปัญญาโกเมศ | กรรมการตรวจสอบ |

ทั้งนี้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการชุดย่อยอื่น และทั้ง 4 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในหลายด้าน ได้แก่ ด้านบัญชีการเงิน ด้านเศรษฐศาสตร์ และด้านบริหารความเสี่ยง

ในระหว่างปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาสอบทานความถูกต้องของงบการเงิน รายงานผู้สอบบัญชี ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการเกี่ยวโยง การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และได้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี IFRS (International Financial Reporting Standards) และได้ประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง

รายงานทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า งบการเงินได้จัดทำตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเหมาะสมตามสมควร ซึ่งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงความเห็นต่องบการเงินไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชี และได้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี IFRS (International Financial Reporting Standards)

ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ฝ่ายจัดการ และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และได้สอบทานการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงของบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยได้ให้ความเห็นและคำแนะนำ เพื่อจัดการต่อความเสี่ยงที่สำคัญ ติดตามการดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามเป้าหมาย

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี ให้ความสำคัญกับรายงานผลการสอบทาน ประเด็นตรวจสอบ และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการเกี่ยวโยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน รายการธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาว่าการทำธุรกรรมมีรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันไว้อย่างครบถ้วน

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2557 รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนการสอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชี ดังนี้


| | |
|-------------------------|--|
| นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3930 และ/หรือ |
| นางสาววิสสุตา จริยธนากร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3853 และ/หรือ |
| นายเดิมนพงษ์ โอปนพันธ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4501 |

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผู้สอบบัญชีที่ทำหน้าที่รับรองงบการเงินของบริษัทฯ คือ นางสาว ศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ขัดต่อกฎหมายธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีความอิสระ รอบคอบ และแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อกำกับดูแล การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจสอบในปี 2556 บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ



(นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

- | | | |
|---|--|---------------------------------|
| 1 | รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน |
| 2 | นายพิทักษ์ ศิริวันสานนท์ | กรรมการพิจารณาคำตอบแทน |
| 3 | รองศาสตราจารย์ ดร.เอกชัย นิตยาเกษมศรีวัฒน์ | กรรมการพิจารณาคำตอบแทน |

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างอิสระ ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติเป็นประจำทุกปี และกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติ

ในปี 2556 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง (กรรมการพิจารณาคำตอบแทน ทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบถ้วน) เพื่อพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปี และค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ทั้งนี้ได้ขอให้ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ช่วยหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณา ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้น

สำหรับค่าตอบแทน และค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทฯ ประจำปี 2556 นั้น คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งเปรียบเทียบข้อมูลอ้างอิงจากบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทฯ ระดับความรับผิดชอบ และประสบการณ์ จึงเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ โดยให้คงอัตราเดิมตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2555 ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว สำหรับรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยอื่นได้แสดงไว้ในหัวข้อค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ของรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว



(รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์)
ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงว่าเป็นเรื่องที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการของบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อเป็นคณะกรรมการชุดย่อยทำหน้าที่ในการประเมิน และวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงผลกระทบ พร้อมทั้งกำหนดมาตรการในการป้องกันและลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทฯ เล็งเห็นว่าการวางระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่ดีจะเป็นส่วนช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการให้แก่ผู้ถือหุ้นส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืน

ในปี 2556 นี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ได้ทำการประชุมทั้งสิ้นรวม 4 ครั้ง และได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นลำดับสาระสำคัญของการปฏิบัติงานเป็นดังนี้

1. ประเมินความเสี่ยง และกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงของแต่ละฝ่ายงาน โดยให้ครอบคลุมความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกของบริษัทฯ
2. ดูแล ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
3. ทบทวน แนวคิดของการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และแนวทางในการปฏิบัติอย่างเป็นขั้นตอน โดยพิจารณาปัจจัยด้านต่างๆ ได้แก่ ด้านสังคม การเมือง เศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม เทคโนโลยี คู่แข่ง เป็นต้น
4. รายงานการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและให้ความเห็นชอบในการกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและนำไปปฏิบัติใช้ภายในบริษัทฯ

จากการดำเนินงานข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาประเมินความเสี่ยงอย่างรอบคอบ พร้อมทั้งประเมินเพื่อให้ทราบระดับของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการในการป้องกัน และบริหารความเสี่ยง จัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ทั้งนี้ ได้นำเสนอรายงานการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เพื่อกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง ทั้งนี้เนื้อหาโดยละเอียดของการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อยู่ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว



(รองศาสตราจารย์ ดร.กำพล ปัญญาโกเมศ)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี คณะกรรมการเห็นว่างบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และใช้การประมาณการที่เหมาะสมในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถแสดงผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และกระแสเงินสด อย่างถูกต้อง และ โปร่งใส ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระเป็นผู้กำกับดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน, ประเมินระบบการควบคุมภายใน, การตรวจสอบภายใน, การบริหารความเสี่ยง และ ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่า มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอ ทันเวลาและป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯเพียงพอและเหมาะสม มีความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป



นายสมนึก ไชยกุล
ประธานกรรมการ

คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของฝ่ายจัดการ

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ขอสรุปผลการดำเนินงานในปี 2556 เทียบกับ ปี 2555 ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังต่อไปนี้

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2556 เทียบกับปี 2555

(หน่วย: ล้านบาท)

| | ปี 2556 | ปี 2555 | เปลี่ยนแปลง | |
|---|---------|---------|-------------|-----------|
| | | | จำนวนเงิน | % |
| รายได้จากการขายและบริการ | 7,652 | 3,538 | 4,114 | 116.28% |
| เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย | 434 | 1,293 | -859 | -66.43% |
| รายได้อื่น | 44 | 37 | 7 | 19.67% |
| รายได้รวม | 8,130 | 4,868 | 3,262 | 67.02% |
| ค่าใช้จ่ายรวม | 7,970 | 4,115 | 3,855 | 93.66% |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการดำเนินงาน | 160 | 752 | -592 | -78.73% |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน | 33 | 22 | 11 | 50.00% |
| ภาษีเงินได้ | -9 | 1 | -10 | -1600.00% |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ประจำปี | 136 | 730 | -594 | -81.36% |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ต่อหุ้น) | 0.34 | 1.76 | -1.42 | -80.68% |

บริษัทฯ ทำการฟื้นฟูกิจการจากเหตุการณ์น้ำท่วมครั้งใหญ่เมื่อสองปีที่ผ่านมา โดยทำการทยอยติดตั้งเครื่องจักรที่สั่งซื้อเข้ามาทดแทนที่เสียหายจนครบถ้วน เมื่อปลายปีที่ผ่านมา ในปี 2556 มีรายได้จากการขายสินค้าและบริการสูงขึ้นกว่าปีก่อนถึง 4,114 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 116.28 ของปีก่อน ส่งผลให้ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เริ่มปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง แต่อย่างไรก็ตามการเพิ่มขึ้นของยอดขายและบริการยังไม่พอเพียงที่จะทำกำไรจากการดำเนินธุรกิจปกติในปีนี้ได้ เนื่องจากการใช้กำลังการผลิตยังไม่เพียงพอที่ถึงจุดคุ้มทุนทำให้ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2556 ยังคงมีผลขาดทุนอยู่ -298 ล้านบาท แต่ดีขึ้นมากเมื่อเทียบกับผลกำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาที่มีผลขาดทุนจากการดำเนินงานถึง -563 ล้านบาท ผลกำไรที่ได้ในปี 2556 มาจากรายรับจากการชดเชยค่าสินไหมทดแทนจากความเสียหายจากน้ำท่วมที่ได้รับเพิ่มเติมมาจากรายรับจากเงินชดเชยค่าสินไหมทดแทนที่ลดลงจากปี 2555 มา



รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้าและบริการของบริษัทฯจากกลุ่มใหญ่ๆทั้ง 3 กลุ่มคือ กลุ่มสินค้า Hard Disk Drive กลุ่มสินค้า MMA - Others และกลุ่มสินค้า IC Packaging ในปี 2556 มียอดขายสินค้าเป็นเงิน 6,897 ล้านบาท, 59 ล้านบาท และ 665 ล้านบาท ตามลำดับ เมื่อรวมกับรายได้ค่าบริการจำนวน 31 ล้านบาทแล้วรวมเป็นยอดขายได้ค่าสินค้าและบริการทั้งสิ้น 7,652 ล้านบาท เพิ่ม

ขึ้นจากปีก่อน 4,114 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 116.28 สามารถแยกย่อยเป็นแต่ละกลุ่มสินค้าดังนี้ กลุ่มสินค้า Hard Disk Drive เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 118.67 กลุ่มสินค้า MMA - Others ลดลงจากปีก่อนร้อยละ -33.71 และกลุ่มสินค้า IC Packaging เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 134.15 ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย:ล้านบาท)

| | ปี 2556 | | ปี 2555 | | เปลี่ยนแปลง | |
|--------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|-------------|---------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % |
| 1. กลุ่มสินค้า Hard Disk Drive | 6,897 | 90.13% | 3,154 | 89.15% | 3,743 | 118.67% |
| 2. กลุ่มสินค้า MMA - Others | 59 | 0.77% | 89 | 2.51% | -30 | -33.71% |
| 3. กลุ่มสินค้า IC Packaging | 665 | 8.69% | 284 | 8.03% | 381 | 134.15% |
| รวม รายได้จากการขาย | 7,621 | 99.59% | 3,527 | 99.69% | 4,094 | 116.08% |
| รายได้จากการบริการ | 31 | 0.41% | 11 | 0.31% | 20 | 181.82% |
| รวม รายได้จากการขายและบริการ | 7,652 | 100.00% | 3,538 | 100.00% | 4,114 | 116.28% |

ในปี 2556 จากยอดขายได้จากการขายสินค้าและบริการข้างต้น ถ้ามองในรูป Value Added (VA) (หมายถึงยอดขาย หักด้วยค่าวัตถุดิบ) VA ก็เพิ่มขึ้นอย่างมากยกเว้นในกลุ่มสินค้า MMA - Others มี VA ลดลง -19 ล้านบาท รายละเอียดตามตารางด้านล่าง

(หน่วย:ล้านบาท)

| | ปี 2556 | ปี 2555 | เปลี่ยนแปลง | |
|--------------------------------|---------|---------|-------------|---------|
| | | | จำนวนเงิน | % |
| 1. กลุ่มสินค้า Hard Disk Drive | 265 | 122 | 143 | 117.21% |
| 2. กลุ่มสินค้า MMA - Others | 33 | 52 | -19 | -36.54% |
| 3. กลุ่มสินค้า IC Packaging | 265 | 140 | 125 | 89.29% |
| รวม Value Added | 563 | 314 | 249 | 79.30% |

กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)

จากงบกำไรขาดทุนในปี 2556 บริษัท มีกำไร (ขาดทุน) ก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย จำนวน 31 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา กำไร (ขาดทุน) ก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย ของปี 2555 ยังมีผลขาดทุนอยู่ -345 ล้านบาท จะเห็นได้ว่า EBITDA ของบริษัท ปรับตัวสูงขึ้นอย่างมากจนมี EBITDA เป็นบวกได้ แต่อย่างไรก็ตาม

ก็ยังไม่สูงเพียงกับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ที่สูงเพิ่มขึ้นมาในปี 2556 ด้วยเช่นเดียวกัน เนื่องจากเครื่องจักรที่ทยอยสั่งซื้อเข้ามาทดแทนเครื่องจักรเก่าที่เสียหายจากน้ำท่วมมีการติดตั้งเสร็จเรียบร้อยแล้ว แต่กำลังการผลิตในช่วงต้นยังไม่สามารถทำกำไรให้บริษัท ได้อย่างพอเพียงกับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

(หน่วย:ล้านบาท)

| | ปี 2556 | | ปี 2555 | |
|---|-----------|---------|-----------|---------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % |
| รายได้จากการขายและบริการ | 7,652 | 100.00% | 3,538 | 100.00% |
| รายได้อื่นๆ | 33 | 0.43% | 12 | 0.34% |
| ต้นทุนขาย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) | 7,439 | 97.22% | 3,687 | 104.21% |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) | 215 | 2.81% | 208 | 5.88% |
| กำไรก่อนหักภาษี, ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคา (EBITDA) | 31 | 0.41% | -345 | -9.75% |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 316 | 4.13% | 220 | 6.22% |
| กำไรก่อนภาษีและค่าใช้จ่ายทางการเงิน (EBIT) | -285 | -3.72% | -565 | -15.97% |

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

อัตราส่วนต้นทุนขายต่อยอดขายในปี 2556 ปรับตัวดีขึ้นจากร้อยละ 110.15 ในปี 2555 เป็นร้อยละ 101.16 เนื่องจากในปี 2556 มียอดขายสูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมาหนึ่งเท่าตัวจึงจะเห็นได้จากตารางด้านล่าง

(หน่วย:ล้านบาท)

| | ปี 2556 | | ปี 2555 | |
|----------------------------|-----------|---------|-----------|---------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % |
| รายได้จากการขายและบริการ | 7,652 | 100.00% | 3,538 | 100.00% |
| ต้นทุนขาย | 7,741 | 101.16% | 3,897 | 110.15% |
| กำไรขั้นต้น (Gross Margin) | -89 | -1.16% | -360 | -10.15% |

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ในปี 2556 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนรวม 229 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.99 ของรายได้จากการขายและบริการ ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2555 เท่ากับ 218 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 6.16 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 11 ล้านบาท เนื่องจากในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ต้องรักษาแรงงานฝีมือ และพนักงานที่มีความสามารถเอาไว้เพื่อ รองรับการผลิตเมื่อบริษัทฯ สามารถฟื้นฟูกำลังการผลิตได้เต็มที่ในปี 2556 ประกอบกับในปีนี้ได้รวมเอาค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทฯ ในเครืออีกแห่งหนึ่งซึ่งเริ่มมีการเปิดดำเนินงานในระหว่างปี 2556 แต่ยังไม่มียารับจากการขายสินค้าเนื่องจากเป็นช่วงระหว่างการทดสอบและ Qualify เครื่องจักร และ หาลูกค้าใหม่



รายได้และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

ในปี 2556 บริษัทฯ มีรายจ่ายค่าดอกเบี้ยจ่าย เท่ากับ 33 ล้านบาทคิดเป็น ร้อยละ 0.43 ของรายได้จากการขายและบริการ ในขณะที่ปี 2555 มีรายจ่ายค่าดอกเบี้ยจ่ายเท่ากับ 22 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.62 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ จะเห็นได้ว่ารายจ่ายค่าดอกเบี้ยที่ผ่านมามีแนวโน้มลดลงทุกปี แต่ในปี 2555 และ 2556 บริษัทฯ กลับมีรายจ่ายค่าดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้นเนื่องจากต้องกู้เงินมาก่อนระหว่างรอเงินชดเชยจากบริษัทฯ ประกันภัย เพื่อใช้สั่งซื้อเครื่องจักรให้ทันเวลา และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเนื่องจากการขยายตัวของธุรกิจที่เพิ่มขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา

ในปี 2556 บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายเศษวัสดุจากการผลิตและรายได้อื่นจำนวน 33 ล้านบาทสูงขึ้นจากปีที่ผ่านมาเนื่องจากยอดขายและกำลังการผลิตที่ขยายตัวเพิ่มขึ้นอย่างมาก แต่ในทางตรงกันข้ามบริษัทฯ มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2556 จำนวน 11 ล้านบาท ซึ่งลดลงกว่าปีก่อน 15 ล้านบาทเนื่องจากบริษัทฯ เริ่มมีการซื้อขายกับบริษัทฯ คู่ค้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกามากขึ้นทำให้สามารถป้องกันความเสี่ยงในรูปแบบ Natural Hedge ได้ดีขึ้นกว่าเดิม นอกจากนั้นในปี 2556 มีการประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ทำให้บริษัทฯ ในเครือแห่งหนึ่งมีการตั้งสำรองเงินชดเชยด้านภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 9 ล้านบาทในขณะที่ปีก่อนมียารายจ่ายด้านภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 0.57 ล้านบาท



ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น เปรียบเทียบกับ ณ เวลาเดียวกันของปีก่อน มีดังต่อไปนี้
(หน่วย: ล้านบาท)

| | ปี 2556 31 ธันวาคม | ปี 2555 31 ธันวาคม | เปลี่ยนแปลง | |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------|----------|
| | | | จำนวนเงิน | % |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 1,081 | 1,456 | -375 | -25.76% |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 2,436 | 2,447 | -11 | -0.45% |
| รวม สินทรัพย์ | 3,517 | 3,903 | -386 | -9.89% |
| หนี้สินหมุนเวียน | 1,465 | 1,976 | -511 | -25.86% |
| หนี้สินระยะยาว | 137 | 169 | -32 | -18.93% |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| หุ้นสามัญและส่วนเกินมูลค่าหุ้น | 1,764 | 1,759 | 5 | 0.30% |
| กำไรสะสม | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | 79 | 75 | 4 | 5.33% |
| ยังไม่ได้จัดสรร | 45 | -85 | 130 | -152.94% |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | 13 | 12 | 1 | 10.17% |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 14 | -2 | 16 | -708.70% |
| รวม หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 3,517 | 3,903 | -386 | -9.89% |

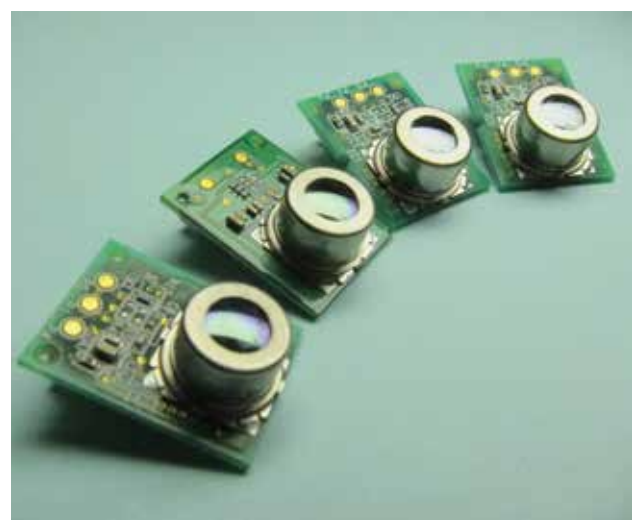
สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม เท่ากับ 3,517 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน 1,081 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน จำนวน 2,436 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 386 ล้านบาท

สินทรัพย์ที่มีการเปลี่ยนแปลงจากปีก่อน ได้แก่ สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้น 79 ล้านบาท โดยมียอดคงเหลือ ณ วันสิ้นงวดจำนวน 474 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2555 ยอดคงเหลือของสินค้า มีจำนวน 395 ล้านบาทส่วนยอดลูกหนี้การค้าคงเหลือเท่ากับ 548 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 486 ล้านบาท ลูกหนี้ที่ลดลงส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ค้างชำระค่าสินค้าใหม่ทดแทนจากเหตุการณ์น้ำท่วมจำนวน 471 ล้านบาท ในปี 2555 และคงเหลือจำนวน 75 ล้านบาทในปี 2556 และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 6 ล้านบาท

ในส่วนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน รายการที่สำคัญคือการลงทุนในทรัพย์สินถาวร ได้แก่ เครื่องจักรและอาคารซึ่งมีมูลค่าตามราคาทุนเพิ่มขึ้นสุทธิ 263 ล้านบาท ในขณะที่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสะสมในปี 2556 จำนวน 314 ล้านบาท ทำให้บริษัทฯ มีที่ดิน อาคาร และ

อุปกรณ์สุทธิลดลง 20 ล้านบาท นอกจากนั้นมีการตั้งภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 9 ล้านบาท เนื่องจากการบังคับใช้ของมาตรฐานการบัญชีที่ประกาศใช้เพิ่มเติมในปี



หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีหนี้สินหมุนเวียนรวมเท่ากับ 1,465 ล้านบาท หนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 137 ล้านบาท และ ส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 1,915 ล้านบาท รวมเป็นหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวนรวม 3,517 ล้านบาท

หนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ที่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญจากปี 2555 มีดังต่อไปนี้ เจ้าหนี้การค้าลดลง 452 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 196 ล้านบาท ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดคืนในปี เพิ่มขึ้น 135 ล้านบาท และ หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ เพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ เริ่มมีการประกอบกิจการสูงขึ้นมาก

เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ลดลงจากปีก่อนเท่ากับ 42 ล้านบาท แต่เมื่อรวมกับส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนด

ชำระภายในหนึ่งปีแล้ว ในปี 2556 บริษัทฯ มีการกู้ยืมเงินระยะยาวเพิ่มขึ้น 300 ล้านบาทในขณะเดียวกันก็มีการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวจำนวน 207 ล้านบาทในปีเดียวกัน เพื่อใช้ในการบริหารงานและซื้อทรัพย์สินถาวรระหว่างรอเงินที่จะได้รับจากค่าสินไหมทดแทนค่าเสียหายจากประกันภัย

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เท่ากับ 1,915 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 157 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีการไถ่สิทธิจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 136 ล้านบาทและการออกหุ้นเพิ่มทุนจากโครงการ ESOP ของพนักงานอีกจำนวนหนึ่ง และในปี 2556 กำไรสุทธิจำนวน 136 ล้านบาทนี้สามารถตัดขาดทุนสะสมคงเหลือในปี 2555 จำนวน 85 ล้านบาทได้หมดทำให้ต้องมีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ คิดเป็นสำรองตามกฎหมายที่ตั้งเพิ่มขึ้นจำนวน 4.2 ล้านบาท ทำให้สำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้นเป็น 79 ล้านบาทในปี 2556

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

(หน่วย:ล้านบาท)

| | ปี 2556 | ปี 2555 | เพิ่ม (ลด) |
|--|---------|---------|------------|
| กระแสเงินสดสุทธิจาก | | | |
| กิจกรรมดำเนินงาน | 813 | -7 | 820 |
| กิจกรรมการลงทุน | -672 | -924 | 252 |
| กิจกรรมจัดหาเงิน | -103 | 870 | -973 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 38 | -61 | 99 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 2 | 63 | -61 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | 40 | 2 | 38 |

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 813 ล้านบาท เกิดจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีจำนวน 127 ล้านบาท ปรับปรุงด้วยรายการหักกระทบกำไรที่เป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน -65 ล้านบาท และ ปรับปรุงการเพิ่มขึ้นและลดลงของสินทรัพย์และหนี้สินในการดำเนินงาน -113 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากการชดเชยค่าสินไหมจากบริษัทประกันภัยจำนวน 900 ล้านบาท และ ดอกเบี้ยจ่ายเป็นเงินสดจำนวน -35 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการลงทุนใช้ไป จำนวน -672 ล้านบาท เป็นการนำเงินสดไปลงทุนในการซื้อเครื่องจักรและสินทรัพย์ถาวรจำนวน -231 ล้านบาท และ จ่ายเจ้าหนี้ค่าเครื่องจักรจำนวน -466 ล้านบาท และ เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 25 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 103 ล้านบาท เกิดจากชำระเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน -201 ล้านบาท และกระแสเงินสดรับจากการเงินกู้ระยะยาวจำนวน 300 ล้านบาท ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว -207 ล้านบาท กระแสเงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 6 ล้านบาท

จากกระแสเงินสดข้างต้นทำให้บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิ 38 ล้านบาท เมื่อรวมกับเงินสดคงเหลือต้นปี 2 ล้านบาท ทำให้เงินสดคงเหลือปลายปี 2556 เท่ากับ 40 ล้านบาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ และได้ตรวจสอบ งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทาง

บัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ มาถือปฏิบัติ บริษัทฯได้ปรับย้อนหลังงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนรายการปรับปรุงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวและนำเสนอแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ โดยใช้นโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ได้นำมาถือปฏิบัติใหม่ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

ด.ล.ค.

ศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3844

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
(เดิมชื่อ "บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์
ยัง จำกัด")

กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2557

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 31 ธันวาคม 2556 | 31 ธันวาคม 2555 | 1 มกราคม 2555 | 31 ธันวาคม 2556 | 31 ธันวาคม 2555 | 1 มกราคม 2555 | |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | (ปรับปรุงใหม่) | | | |
| สินทรัพย์ | | | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 9 | 40,244,132 | 1,782,532 | 62,983,606 | 4,877,684 | 978,873 | 59,884,918 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 8, 10 | 548,531,616 | 1,034,494,735 | 271,555,762 | 548,195,126 | 1,030,275,141 | 271,102,586 |
| สินค้าคงเหลือ | 11 | 473,765,218 | 394,650,684 | 283,289,271 | 473,071,103 | 394,650,684 | 282,631,083 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 18,653,436 | 24,921,137 | 9,402,980 | 18,497,465 | 20,239,116 | 4,575,934 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 1,081,194,402 | 1,455,849,088 | 627,231,619 | 1,044,641,378 | 1,446,143,814 | 618,194,521 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 12 | - | - | - | 75,676,739 | 3,176,769 | 676,779 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 13 | 2,401,165,386 | 2,421,314,699 | 1,416,737,717 | 2,351,559,305 | 2,373,520,898 | 1,416,737,717 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 14 | 21,907,808 | 22,932,032 | 20,621,601 | 21,879,337 | 22,932,032 | 20,621,601 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 24 | 11,665,975 | 2,194,970 | 2,855,857 | - | - | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 1,245,710 | 1,065,293 | 883,928 | 1,244,288 | 1,065,234 | 883,914 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 2,435,984,879 | 2,447,506,994 | 1,441,099,103 | 2,450,359,669 | 2,400,694,933 | 1,438,920,011 |
| รวมสินทรัพย์ | | 3,517,179,281 | 3,903,356,082 | 2,068,330,722 | 3,495,001,047 | 3,846,838,747 | 2,057,114,532 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|----------|-----------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|---------------|
| | | 31 ธันวาคม 2556 | 31 ธันวาคม 2555 | 1 มกราคม 2555 | 31 ธันวาคม 2556 | 31 ธันวาคม 2555 | 1 มกราคม 2555 |
| | | (ปรับปรุงใหม่) | | | (ปรับปรุงใหม่) | | |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก | | | | | | | |
| สถาบันการเงิน | 15 | 623,282,111 | 818,803,782 | 122,107,234 | 623,282,111 | 818,803,782 | 122,107,234 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 8, 16 | 592,816,564 | 1,045,416,649 | 795,223,397 | 561,977,567 | 981,318,208 | 788,588,869 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด | | | | | | | |
| ชำระภายในหนึ่งปี | | - | - | 476,829 | - | - | 476,829 |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนด | | | | | | | |
| ชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 240,000,000 | 105,000,000 | 91,000,000 | 240,000,000 | 105,000,000 | 91,000,000 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 8,828,074 | 6,643,812 | 16,605,306 | 8,762,160 | 6,643,812 | 13,706,948 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 1,464,926,749 | 1,975,864,243 | 1,025,412,766 | 1,434,021,838 | 1,911,765,802 | 1,015,879,880 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด | | | | | | | |
| ชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 108,000,000 | 150,000,000 | - | 108,000,000 | 150,000,000 | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 18 | 26,088,517 | 15,992,480 | 21,949,360 | 25,948,221 | 15,992,480 | 21,949,360 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 24 | 2,942,433 | 2,942,433 | 2,942,433 | 2,942,433 | 2,942,433 | 2,942,433 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 208,468 | 607,200 | - | 208,468 | 607,200 | - |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 137,239,418 | 169,542,113 | 24,891,793 | 137,099,122 | 169,542,113 | 24,891,793 |
| รวมหนี้สิน | | 1,602,166,167 | 2,145,406,356 | 1,050,304,559 | 1,571,120,960 | 2,081,307,915 | 1,040,771,673 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

| | | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|----|--------------------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|---------------|
| | | หมายเหตุ 31 ธันวาคม 2556 | 31 ธันวาคม 2555 | 1 มกราคม 2555 | 31 ธันวาคม 2556 | 31 ธันวาคม 2555 | 1 มกราคม 2555 |
| | | (ปรับปรุงใหม่) | | | (ปรับปรุงใหม่) | | |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | 19 | | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | | | |
| หุ้นสามัญ 419,582,439 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2 บาท | | | | | | | |
| (1 มกราคม 2555: หุ้นสามัญ 421,770,239 หุ้น | | | | | | | |
| มูลค่าหุ้นละ 2 บาท) | | | | | | | |
| | | 839,164,878 | 839,164,878 | 843,540,478 | 839,164,878 | 839,164,878 | 843,540,478 |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | | | | |
| หุ้นสามัญ 418,210,338 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2 บาท | | | | | | | |
| (31 ธันวาคม 2555: หุ้นสามัญ 416,932,873 หุ้น | | | | | | | |
| มูลค่าหุ้นละ 2 บาท) | | | | | | | |
| (1 มกราคม 2555: หุ้นสามัญ 416,922,480 หุ้น | | | | | | | |
| มูลค่าหุ้นละ 2 บาท) | | | | | | | |
| | | 836,420,676 | 833,865,746 | 833,844,960 | 836,420,676 | 833,865,746 | 833,844,960 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 19 | 927,886,602 | 924,816,853 | 919,534,596 | 927,886,602 | 924,816,853 | 919,534,596 |
| หุ้นสามัญซื้อคืน | 20 | - | - | (13,509,687) | - | - | (13,509,687) |
| กำไรสะสม | | | | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | 22 | 79,300,000 | 75,100,000 | 75,100,000 | 79,300,000 | 75,100,000 | 75,100,000 |
| จัดสรรแล้ว - สำรองหุ้นสามัญซื้อคืน | | - | - | 13,509,687 | - | - | 13,509,687 |
| ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม) | | 45,013,268 | (85,207,755) | (823,139,021) | 68,503,076 | (80,021,500) | (823,906,430) |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | 11,769,733 | 11,769,733 | 11,769,733 | 11,769,733 | 11,769,733 | 11,769,733 |
| ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น | | | | | | | |
| ในบริษัทย่อย | | 671,619 | - | - | - | - | - |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 1,901,061,898 | 1,760,344,577 | 1,017,110,268 | 1,923,880,087 | 1,765,530,832 | 1,016,342,859 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ | | 13,951,216 | (2,394,851) | 915,895 | - | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,915,013,114 | 1,757,949,726 | 1,018,026,163 | 1,923,880,087 | 1,765,530,832 | 1,016,342,859 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 3,517,179,281 | 3,903,356,082 | 2,068,330,722 | 3,495,001,047 | 3,846,838,747 | 2,057,114,532 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|------------------------|----------------------|---------------|
| | 2556 | 2555 (ปรับปรุงใหม่) | 2556 | 2555 |
| รายได้ | | | | |
| รายได้จากการขายและบริการ | 27 | 7,651,867,439 | 3,537,589,539 | 7,608,550,550 |
| รายได้อื่น | | | | |
| เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย | 2 | 434,380,429 | 1,293,152,966 | 434,380,429 |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน | | 10,810,861 | 25,229,850 | 4,089,077 |
| รายได้จากการจำหน่ายเศษซาก | | 18,388,122 | 10,721,890 | 18,388,122 |
| อื่นๆ | | 14,390,658 | 943,980 | 13,532,999 |
| รวมรายได้ | | 8,129,837,509 | 4,867,638,225 | 8,078,941,177 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | |
| ต้นทุนขายและบริการ | | 7,740,893,003 | 3,897,295,528 | 7,728,942,330 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | | 65,329,866 | 34,908,976 | 18,338,889 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | 163,619,715 | 183,054,440 | 136,065,963 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 7,969,842,584 | 4,115,258,944 | 7,883,347,182 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 159,994,925 | 752,379,281 | 195,593,995 |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน | | (33,057,806) | (21,558,805) | (33,057,806) |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 126,937,119 | 730,820,476 | 162,536,189 |
| รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ | 24 | 9,313,173 | (575,566) | - |
| กำไรสำหรับปี | | 136,250,292 | 730,244,910 | 739,509,330 |
| การแบ่งปันกำไร | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 144,232,636 | 733,555,666 | 162,536,189 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | 739,509,330 |
| ของบริษัทย่อย (ขาดทุน) | | (7,982,344) | (3,310,756) | |
| | | 136,250,292 | 730,244,910 | |
| กำไรต่อหุ้น | | | | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 26 | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 0.345 | 1.765 | 0.389 |
| กำไรต่อหุ้นปรับลด | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 0.344 | 1.756 | 0.388 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

| | | (หน่วย: บาท) | | | |
|---|----|----------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| หมายเหตุ | | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| | | (ปรับปรุงใหม่) | | | |
| กำไรสำหรับปี | | 136,250,292 | 730,244,910 | 162,536,189 | 739,509,330 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | | |
| ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | 19 | (9,811,613) | - | (9,811,613) | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | | (9,811,613) | - | (9,811,613) | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 126,438,679 | 730,244,910 | 152,724,576 | 739,509,330 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 134,421,023 | 733,555,666 | 152,724,576 | 739,509,330 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | | |
| ของบริษัทย่อย (ขาดทุน) | | (7,982,344) | (3,310,756) | - | - |
| | | 126,438,679 | 730,244,910 | 152,724,576 | 739,509,330 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|--|---------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| | | (ปรับปรุงใหม่) | | |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษี | 126,937,119 | 730,820,476 | 162,536,189 | 739,509,330 |
| รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) | | | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย | (434,380,429) | (1,293,152,966) | (434,380,429) | (1,293,152,966) |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 316,473,629 | 220,413,763 | 311,966,386 | 220,409,553 |
| หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ) | (1,619,061) | 18,874,243 | (1,619,061) | 18,874,243 |
| ตัดจำหน่ายหนี้สูญ | 1,311,198 | 4,936,244 | 1,311,198 | 4,936,244 |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | 213,663 | (9,018,503) | (1,323,406) | (9,650,391) |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ | 1,395,917 | 1,817,784 | 1,395,917 | 1,817,784 |
| การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | 5,981,268 | 5,213,676 | 5,981,268 | 5,213,676 |
| ตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 10,239,534 | 22,007,292 | 10,239,534 | 22,007,292 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 2,243,784 | 2,993,601 | 2,103,488 | 2,993,601 |
| ผลขาดทุนจากการลดขนาดโครงการผลประโยชน์พนักงาน | - | 4,929,297 | - | 4,929,297 |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย | 33,057,806 | 21,558,805 | 33,057,806 | 21,558,805 |
| กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ | | | | |
| และหนี้สินดำเนินงาน | 61,854,428 | (268,606,288) | 91,268,890 | (260,553,532) |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 42,145,088 | (316,332,253) | 35,354,657 | (312,420,050) |
| สินค้าคงเหลือ | (85,095,802) | (116,575,089) | (84,401,687) | (117,233,277) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 9,390,812 | (7,114,394) | 4,864,762 | (7,259,418) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | (180,417) | (181,365) | (179,054) | (181,320) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | (79,048,168) | (76,789,981) | (87,261,388) | (88,353,788) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 1,812,273 | (9,975,744) | 1,746,359 | (7,077,386) |
| จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | (1,959,360) | (13,879,778) | (1,959,360) | (13,879,778) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (398,732) | 607,200 | (398,732) | 607,200 |
| เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน | (51,479,878) | (808,847,692) | (40,965,553) | (806,351,349) |
| รับเงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย | 899,788,564 | 822,244,830 | 899,788,564 | 822,244,830 |
| จ่ายดอกเบี้ย | (35,346,621) | (19,675,715) | (35,346,621) | (19,675,715) |
| จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล | - | (575,566) | - | - |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | 812,962,065 | (6,854,143) | 823,476,390 | (3,782,234) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| | | (ปรับปรุงใหม่) | | |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ | (465,599,867) | (133,639,715) | (419,524,976) | (133,639,715) |
| ซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (231,434,673) | (838,822,236) | (225,086,678) | (837,099,116) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ | 41,707 | 48,216,648 | 41,707 | 48,216,648 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 25,000,000 | - | 25,000,000 | - |
| เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | (97,499,970) | (2,499,990) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (671,992,833) | (924,245,303) | (717,069,917) | (925,022,173) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก | | | | |
| สถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) | (201,132,341) | 696,696,548 | (201,132,341) | 696,696,548 |
| ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | - | (476,829) | - | (476,829) |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 |
| ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว | (207,000,000) | (136,000,000) | (207,000,000) | (136,000,000) |
| เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน | 5,624,679 | 9,678,643 | 5,624,679 | 9,678,643 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยของผู้มีส่วนได้เสีย | | | | |
| ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 30 | 10 | - | - |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | (102,507,632) | 869,898,372 | (102,507,662) | 869,898,362 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 38,461,600 | (61,201,074) | 3,898,811 | (58,906,045) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 1,782,532 | 62,983,606 | 978,873 | 59,884,918 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | 40,244,132 | 1,782,532 | 4,877,684 | 978,873 |
| | - | - | - | - |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | | |
| รายการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ | 75,542,579 | 460,520,664 | 75,542,579 | 414,445,774 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------------------------|--------------|------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | ส่วนของผู้ถือหุ้นของเจ้าของ | | | | | | | | | | |
| | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | | | |
| | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | | | | | | |
| | กำไรสุทธิ | | | ส่วนเกินทุนจาก | | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| ทุนเรือนหุ้น | ส่วนเกิน | ส่วนเกิน | ส่วนเกิน | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนของผู้ถือหุ้น | ส่วนของผู้ถือหุ้น |
| ที่ออก | ส่วนเกิน | ส่วนเกิน | ส่วนเกิน | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนของผู้ถือหุ้น | ส่วนของผู้ถือหุ้น |
| และชำระแล้ว | ส่วนเกิน | ส่วนเกิน | ส่วนเกิน | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนเกินทุนจาก | ส่วนของผู้ถือหุ้น | ส่วนของผู้ถือหุ้น |
| 833,844,960 | 919,534,596 | 13,509,687 | 75,100,000 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 1,018,574,131 | 1,018,462,544 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (11,587) | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (143,419) | (349,805) |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,770,901 | (86,576) |
| 833,844,960 | 919,534,596 | (13,509,687) | 75,100,000 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 13,509,687 | 1,018,026,163 | 1,018,026,163 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 | 10 |
| 4,396,386 | 5,282,257 | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,678,643 | 9,678,643 |
| (4,375,600) | - | 13,509,687 | - | (9,134,087) | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 733,555,646 | - | - | - | - | - | 730,244,910 | 730,244,910 |
| - | - | - | - | 13,509,687 | - | - | - | - | - | - | - |
| 833,846,574 | 924,816,853 | - | 75,100,000 | - | (85,207,755) | - | 11,769,733 | 11,769,733 | 11,769,733 | 1,757,949,726 | 1,757,949,726 |
| 833,846,574 | 924,816,853 | - | 75,100,000 | - | (85,847,291) | (64,273) | 14,712,166 | 14,712,166 | 14,712,166 | 1,759,699,262 | 1,759,699,262 |
| - | - | - | - | - | (655,496) | 64,273 | - | - | (591,223) | (410,850) | (1,002,073) |
| - | - | - | - | - | 1,295,032 | - | (2,942,433) | (2,942,433) | (1,647,401) | 899,938 | (747,463) |
| 833,846,574 | 924,816,853 | - | 75,100,000 | - | (85,207,755) | - | 11,769,733 | 11,769,733 | 1,760,344,577 | (2,394,851) | 1,757,949,726 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 25,000,030 | 25,000,030 |
| 2,554,930 | 3,069,749 | - | - | - | - | - | - | - | 5,624,679 | - | 5,624,679 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (671,619) | - |
| - | - | - | - | - | 134,421,023 | - | - | - | 134,421,023 | (7,982,344) | 126,438,679 |
| - | - | - | 4,200,000 | - | (4,200,000) | - | - | - | - | - | - |
| 834,420,676 | 927,886,602 | - | 79,300,000 | - | 45,013,268 | - | 11,769,733 | 11,769,733 | 1,901,061,898 | 13,951,216 | 1,915,013,114 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาirst ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | (หน่วย: บาท) | |
|------------------------|-------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------------|
| ทุนเรือนหุ้น ที่ออก | และชำระแล้ว | ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ | หุ้นสามัญซื้อคืน | กำไรสะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | รวม |
| | | | | จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | จัดสรรแล้ว - สำรอง หุ้นสามัญซื้อคืน | ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม) | ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน | องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| 833,844,960 | 833,844,960 | 919,534,596 | (13,509,687) | 75,100,000 | 13,509,687 | (823,906,430) | 14,712,166 | 14,712,166 | 1,019,285,292 |
| - | - | - | - | - | - | - | (2,942,433) | (2,942,433) | (2,942,433) |
| 833,844,960 | 833,844,960 | 919,534,596 | (13,509,687) | 75,100,000 | 13,509,687 | (823,906,430) | 11,769,733 | 11,769,733 | 1,016,342,859 |
| 4,396,386 | 4,396,386 | 5,282,257 | - | - | - | - | - | - | 9,678,643 |
| (4,375,600) | (4,375,600) | - | 13,509,687 | - | - | (9,134,087) | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | 739,509,330 | - | - | 739,509,330 |
| - | - | - | - | - | (13,509,687) | 13,509,687 | - | - | - |
| 833,865,746 | 833,865,746 | 924,816,853 | - | 75,100,000 | - | (80,021,500) | 11,769,733 | 11,769,733 | 1,765,530,832 |
| 833,865,746 | 833,865,746 | 924,816,853 | - | 75,100,000 | - | (80,021,500) | 14,712,166 | 14,712,166 | 1,768,473,265 |
| - | - | - | - | - | - | - | (2,942,433) | (2,942,433) | (2,942,433) |
| 833,865,746 | 833,865,746 | 924,816,853 | - | 75,100,000 | - | (80,021,500) | 11,769,733 | 11,769,733 | 1,765,530,832 |
| 2,554,930 | 2,554,930 | 3,069,749 | - | - | - | - | - | - | 5,624,679 |
| - | - | - | - | - | - | 152,724,576 | - | - | 152,724,576 |
| - | - | - | - | 4,200,000 | - | (4,200,000) | - | - | - |
| 836,420,676 | 836,420,676 | 927,886,602 | - | 79,300,000 | - | 66,503,076 | 11,769,733 | 11,769,733 | 1,923,880,087 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท สคาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมี
ภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีกลุ่มครอบครัวไชยกุลเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและ
จำหน่ายแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 586 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

2. ผลกระทบจากเหตุการณ์อุทกภัย

ในระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนพฤศจิกายน 2554 ได้เกิดอุทกภัยอย่างร้ายแรงในประเทศไทย โดยน้ำได้เข้าท่วมพื้นที่ตั้ง
ของโรงงานและสำนักงานของบริษัทฯในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัด พระนครศรีอยุธยา เป็นเหตุให้ทรัพย์สิน
ของบริษัทฯเสียหายทั้งสินค้ายกเลื้อ ระบบสาธารณูปโภคภายในตัวอาคารและเครื่องจักร บริษัทฯได้ประเมินความ
เสียหายของทรัพย์สิน และบันทึกค่าเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยดังกล่าวเป็นจำนวนรวม 1,572 ล้านบาท ในส่วนของ
กำไรหรือขาดทุนสำหรับปี 2554

บริษัทฯได้ทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายต่อทรัพย์สินที่เกิดจากเหตุการณ์อุทกภัยไว้แล้วโดยได้ทำประกันภัยความ
เสี่ยงภัยสำหรับทรัพย์สิน (Asset Insurance) และการประกันการหยุดชะงักของธุรกิจ (Business Interruption)
บริษัทฯได้ดำเนินการเรียกเงินค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันภัย โดยบริษัทประกันภัยได้เข้ามาสำรวจและประเมิน
ความเสียหาย และได้สรุปค่าสินไหมทดแทนที่จ่ายให้แก่บริษัทฯเป็นจำนวนรวมประมาณ 1,692 ล้านบาท

ในปี 2555 และ 2556 บริษัทฯได้บันทึกรายได้เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยจำนวน 1,293 ล้านบาท
และ 399 ล้านบาทในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ตามลำดับ เงินชดเชยความเสียหายดังกล่าวเป็นเงินชดเชยความ
เสียหายในส่วนของทรัพย์สินจำนวน 1,294 ล้านบาท ในส่วนของสินค้ายกเลื้อจำนวน 390 ล้านบาท และในส่วนของ
การประกันการหยุดชะงักของธุรกิจจำนวน 8 ล้านบาท นอกจากนี้ ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้บันทึกรายได้เงิน
ชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยอีกจำนวน 35 ล้านบาท ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งเป็นเงินชดเชยความ
เสียหายของสินค้าที่ถูกค้าฝากไว้ในความดูแลของบริษัทฯ โดยบริษัทฯได้บันทึกความเสียหายเป็นค่าใช้จ่ายในปี 2555
แล้ว

ในระหว่างปี 2555 บริษัทฯได้รับเงินชดเชยแล้วจำนวน 822 ล้านบาท ส่วนที่ยังไม่ได้รับเงินจำนวน 471 ล้านบาท ได้
แสดงเป็นลูกหนี้เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555
ในระหว่างปี 2556 บริษัทฯได้รับเงินชดเชยความเสียหายอีกจำนวน 900 ล้านบาท ส่วนที่ยังไม่ได้รับเงินจำนวน 5 ล้าน
บาท ได้แสดงเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่
31 ธันวาคม 2556 ในเดือนมกราคม 2557 บริษัทฯได้รับเงินจำนวนดังกล่าวจากลูกหนี้แล้ว

3. เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

- 3.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดย
แสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความ
ในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจาก งบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า "บริษัทย่อย") ดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ | อัตราร้อยละของการถือหุ้น | |
|---|--|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | | | <u>2556</u> ร้อยละ | <u>2555</u> ร้อยละ |
| Stars Microelectronics USA, Inc. | ธุรกิจขายสินค้า | สหรัฐอเมริกา | 59 | 59 |
| บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด | ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้า ด้วยพลังงานแสงอาทิตย์หรือพลังงานทดแทนอื่น รวมทั้งผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจาก พลังงานแสงอาทิตย์หรือพลังงานทดแทนอื่น | ไทย | 99 | 99 |
| บริษัท เอสเอส อาร์ เอฟไอดี จำกัด | ผลิตและจำหน่าย อาร์เอฟไอดี แท็ก (RFID Tags: Radio Frequency Identification Tags) | ไทย | 75 | 100 |

ข) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุม บริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

ง) บริษัทฯและบริษัทย่อยได้กำหนดให้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรวมทั้งบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ในต่างประเทศ เนื่องจากธุรกรรมของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นส่วนขยายของบริษัทฯมากกว่าที่จะเป็นการ ดำเนินงานที่เป็นเอกเทศอย่างมีนัยสำคัญ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวม นี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น ในงบแสดงฐานะการเงินรวม

3.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

4. มาตรฐานการบัญชีใหม่

มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก. มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12

ภาษีเงินได้

ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)

การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 8

ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10

ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน

ฉบับที่ 21

ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ดีราคาใหม่

ฉบับที่ 25

ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติทางบัญชี ข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินนี้ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดให้กิจการระบุผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดจากความแตกต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินกับฐานภาษี และรับรู้ผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวในปีปัจจุบันและปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเสมือนหนึ่งว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาโดยตลอด ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีดังกล่าวแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้แต่ละกิจการกำหนดสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และวัดผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานนั้น ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ได้ให้ความหมายของสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานว่าเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ และสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการเสนองบการเงิน

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้กำหนดให้ใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานในธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน และได้กำหนดให้ใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เนื่องจากธุรกรรมของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นส่วนขยายของบริษัทมากกว่าที่จะเป็นการดำเนินงานที่เป็นเอกเทศอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวในปีปัจจุบันและปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบเสมือนหนึ่งว่าบริษัทย่อยดังกล่าวได้ใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานมาโดยตลอด ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีดังกล่าวแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

ข. มาตรฐานการบัญชีที่จะมีผลบังคับในอนาคต

| | | <u>วันที่มีผลบังคับใช้</u> |
|--|--|----------------------------|
| มาตรฐานการบัญชี | | |
| ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555) | การนำเสนองบการเงิน | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555) | งบกระแสเงินสด | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555) | ภาษีเงินได้ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555) | สัญญาเช่า | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555) | รายได้ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555) | ผลประโยชน์ของพนักงาน | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555) | ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555) | การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555) | เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555) | ส่วนได้เสียในการร่วมค้า | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) | งบการเงินระหว่างกาล | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555) | การค้ำของสินทรัพย์ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555) | สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 1 มกราคม 2557 |
| มาตรฐานการรายงานทางการเงิน | | |
| ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555) | การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555) | การรวมธุรกิจ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 4 | สัญญาประกันภัย | 1 มกราคม 2559 |
| ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555) | สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการ ดำเนินงานที่ยกเลิก | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555) | ส่วนงานดำเนินงาน | 1 มกราคม 2557 |
| การตีความมาตรฐานการบัญชี | | |
| ฉบับที่ 15 | สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 27 | การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ท้าทายตามรูปแบบ กฎหมาย | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 29 | การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 32 | สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์ | 1 มกราคม 2557 |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน | | |
| ฉบับที่ 1 | การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 4 | การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 5 | สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 7 | การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่ มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 10 | งบการเงินระหว่างกาลและการค้ำของ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 12 | ข้อตกลงสัมปทานบริการ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 13 | โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า | 1 มกราคม 2557 |

| | | วันที่มีผลบังคับใช้ |
|------------|---|---------------------|
| ฉบับที่ 17 | การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ | 1 มกราคม 2557 |
| ฉบับที่ 18 | การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า | 1 มกราคม 2557 |

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

5. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติ

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 เนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ มาถือปฏิบัติ ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 | ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 | ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 |
| งบแสดงฐานะการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | | | | | | |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 21 | (4) | (7) | - | - | - |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 4,278 | (458) | (131) | - | - | - |
| สินค้าคงเหลือลดลง | - | - | (3) | - | - | - |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง | - | (22) | (34) | - | - | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | | | |
| เพิ่มขึ้น | 11,666 | 2,195 | 2,856 | - | - | - |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น | 6,523 | 518 | 163 | - | - | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น | - | - | 13 | - | - | - |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| ลดลง | (2,536) | (2,878) | (2,814) | (2,942) | (2,942) | (2,942) |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | 3,871 | 489 | 1,027 | - | - | - |
| กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเพิ่มขึ้น | 5,165 | 640 | 1,350 | - | - | - |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------------------------------|----------|----------------------------------|------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| งบกำไรขาดทุน | | | | |
| รายได้จากการขายและการบริการลดลง | (447) | (1,421) | - | - |
| รายได้อื่นเพิ่มขึ้น | 3,579 | 1,450 | - | - |
| ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้น | 4,938 | 657 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง | (130) | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง | (32) | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น (ลดลง) | (9,313) | 576 | - | - |
| ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น) | 3,144 | (494) | - | - |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 4,525 | (710) | - | - |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น (ลดลง) (บาท) | 0.0108 | (0.0017) | - | - |
| กำไรต่อหุ้นปรับลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) (บาท) | 0.0108 | (0.0017) | - | - |
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | | | | |
| ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า | | | | |
| งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น (ลดลง) | (580) | 109 | - | - |

6. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

6.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

6.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

6.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

6.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุนมาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าใส่หุ้ยโรงงานด้วย วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

6.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

6.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้มา หลังจากนั้นบริษัทจึงให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกที่ดินดังกล่าวในราคาที่ดินใหม่ ทั้งนี้บริษัทจึงได้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาที่ดินดังต่อไปนี้

- บริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน" ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้ จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- บริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของที่ดินที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน" อยู่ ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน"

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

| | | |
|-----------------------|----------|----|
| อาคาร | 20 | ปี |
| ส่วนปรับปรุงอาคาร | 10 | ปี |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 5 และ 10 | ปี |
| ยานพาหนะ | 5 | ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

6.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่

มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

6.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการค้อยค่าสะสม(ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น บริษัทฯตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการค้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการค้อยค่า บริษัทฯจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดของบริษัทฯ คือ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์ 10 ปี

6.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับ บริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

6.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

6.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

6.12 การค้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลางาน บริษัทฯจะทำการประเมินการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของบริษัทฯหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจค้อยค่า บริษัทฯรับรู้ขาดทุนจากการค้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯจะรับรู้รายการขาดทุนจากการค้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการค้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการค้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการค้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการค้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการค้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทฯจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

6.13 หุ้นสามัญซื้อคืน

หุ้นสามัญซื้อคืนแสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนและแสดงเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้น หากราคาขายของหุ้นทุนซื้อคืนสูงกว่าราคาซื้อของหุ้นทุนซื้อคืน บริษัทฯจะรับรู้ผลต่างเข้าบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญซื้อคืน และหากราคาขายของหุ้นทุนซื้อคืนต่ำกว่าราคาซื้อของหุ้นทุนซื้อคืน บริษัทฯจะนำผลต่างหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญซื้อคืนให้หมดไปก่อน แล้วจึงนำผลต่างที่เหลืออยู่ไปหักจากบัญชีกำไรสะสม

บริษัทฯใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของหุ้นสามัญซื้อคืน

6.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

6.15 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

6.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

6.17 สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ส่วนเกินหรือส่วนลดที่เกิดขึ้นจากการทำสัญญาจะถูกตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญา

7. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงใน

งบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญ มีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้างเหลือ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้างเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้างเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาขายหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และคำนึงถึงการเคลื่อนไหวของสินค้างเหลือและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

บริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ดีใหม่ ซึ่งราคาที่ดีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบถามการค้ำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน ประเมินขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราการลดลง อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | นโยบายการกำหนดราคา |
|--|--------------|------|----------------------|------|-------------------------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 | |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> | | | | | |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว) | | | | | |
| ขายสินค้าและบริการ | - | - | 591 | 257 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| รายได้อื่น | - | - | 3 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดการวัตถุดิบที่เสียหายจากน้ำท่วม | - | - | - | 9 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| ขายสินค้าและบริการ | 19 | 18 | 19 | 18 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีรายละเอียดดังนี้ | | | | | |

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------|----------------------|--------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| <u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 107,377 | 90,815 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน) | 999 | 2,560 | 999 | 2,560 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 999 | 2,560 | 108,376 | 93,375 |
| <u>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 905 | - |
| รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 905 | - |
| <u>เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 24 | 2 |
| รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 24 | 2 |

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: ล้านบาท) | | | |
|----------------------------|------------------|------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 22 | 28 | 18 | 19 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ | 2 | 2 | 2 | 2 |
| รวม | 24 | 30 | 20 | 21 |

9. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---------------|-----------------|-------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| เงินสด | 122 | 107 | 100 | 100 |
| เงินฝากธนาคาร | 40,122 | 1,676 | 4,778 | 879 |
| รวม | 40,244 | 1,783 | 4,878 | 979 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.1 ถึง 0.5 ต่อปี (2555: ร้อยละ 0.125 ถึง 0.625 ต่อปี)

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| <u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 999 | 2,560 | 85,333 | 67,600 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | - | - | 21,378 | 25,362 |
| 3 - 6 เดือน | - | - | 1,665 | 1,084 |
| 6 - 12 เดือน | - | - | - | 29 |
| รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 999 | 2,560 | 108,376 | 94,075 |
| หัก: ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ | - | - | - | (700) |
| รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ | 999 | 2,560 | 108,376 | 93,375 |
| <u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | |
| ส่วนที่ยังไม่ได้เบิกใบแจ้งหนี้ | 168,019 | 431,845 | 168,019 | 431,845 |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 291,104 | 102,123 | 184,571 | 11,809 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 848 | 6,461 | - | 2,174 |
| 3 - 6 เดือน | 5,778 | 2,001 | 4,553 | 867 |
| 6 - 12 เดือน | 187 | 134 | 187 | 134 |

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|-------------|----------------------|-------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | <u>2556</u> | <u>2555</u> | <u>2556</u> | <u>2555</u> |
| มากกว่า 12 เดือน | 127 | 23,092 | 127 | 23,092 |
| รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 466,063 | 565,656 | 357,457 | 469,921 |
| หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | - | (23,702) | - | (23,002) |
| รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ | 466,063 | 541,954 | 357,457 | 446,919 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 467,062 | 544,514 | 465,833 | 540,294 |
| <u>ลูกหนี้อื่น</u> | | | | |
| ลูกหนี้เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์ | | | | |
| อุทกภัย | 75,520 | 470,908 | 75,520 | 470,908 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 905 | - |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 5,950 | 19,073 | 5,937 | 19,073 |
| รวมลูกหนี้อื่น | 81,470 | 489,981 | 82,362 | 489,981 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 548,532 | 1,034,495 | 548,195 | 1,030,275 |

11. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|--------------------------|--------------|---------|--|---------|-----------------------|---------|
| | ราคาทุน | | รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 80,801 | 76,470 | (2,535) | (1,412) | 78,266 | 75,058 |
| สินค้าระหว่างผลิต | 44,013 | 50,381 | (9,057) | (4,301) | 34,956 | 46,080 |
| วัตถุดิบ | 337,982 | 250,080 | - | - | 337,982 | 250,080 |
| อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง | 22,664 | 23,433 | (103) | - | 22,561 | 23,433 |
| รวม | 485,460 | 400,364 | (11,695) | (5,713) | 473,765 | 394,651 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|--------------------------|----------------------|---------|--|---------|-----------------------|---------|
| | ราคาทุน | | รายการปรับลดราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 80,801 | 76,470 | (2,535) | (1,412) | 78,266 | 75,058 |
| สินค้าระหว่างผลิต | 43,952 | 50,381 | (9,057) | (4,301) | 34,895 | 46,080 |
| วัตถุดิบ | 337,349 | 250,080 | - | - | 337,349 | 250,080 |
| อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง | 22,664 | 23,433 | (103) | - | 22,561 | 23,433 |
| รวม | 484,766 | 400,364 | (11,695) | (5,713) | 473,071 | 394,651 |

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| บริษัท | ทุนเรียกชำระแล้ว | | สัดส่วนเงินลงทุน | | มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีราคาทุน | |
|--|------------------|------------|------------------|------------------|----------------------------------|----------------|
| | 2556 | 2555 | 2556 (ร้อยละ) | 2555 (ร้อยละ) | 2556 พันบาท | 2555 พันบาท |
| Stars Microelectronics USA, Inc. | 20,000 | 20,000 | 59 | 59 | 429 | 429 |
| (เหรียญสหรัฐ) | | | | | | |
| บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด | 250,000 | 250,000 | 99 | 99 | 248 | 248 |
| (บาท) | | | | | | |
| บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด | 100,000,000 | 25,000,000 | 75 | 100 | 75,000 | 2,500 |
| (บาท) | | | | | | |
| | | | | | <u>75,677</u> | <u>3,177</u> |

ในระหว่างปี 2556 และ 2555 บริษัทฯไม่ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย

บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด เป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2555 โดยมีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) ธุรกิจหลักของบริษัทดังกล่าวคือผลิตและจำหน่าย อาร์เอฟไอดี แท็ก (RFID Tags: Radio Frequency Identification Tags) ต่อมาตามมติของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2555 ของบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดังกล่าวเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 10 ล้านบาท เป็น 100 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 9,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2555

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด ได้เรียกชำระค่าหุ้น 25 ล้านบาท (ร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 100 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท)) บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวในเดือนมกราคม 2556

บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มอีก 25 ล้านบาท (ร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน) และ 50 ล้านบาท (ร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียน) ในระหว่างไตรมาสที่ 1 และ 2 ของปี 2556 ตามลำดับ บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วในเดือนมกราคม 2556 และมิถุนายน 2556 ตามลำดับ

ในเดือนมิถุนายน 2556 บริษัทฯได้ขายหุ้นที่ถือในบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด จำนวน 2,500,000 หุ้น (ร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว) ในราคา 25 ล้านบาท ให้แก่บริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศ ทำให้บริษัทฯมีสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 100 เป็นร้อยละ 75 บริษัทฯได้บันทึกผลแตกต่างจำนวนประมาณ 1 ล้านบาทระหว่างเงินที่ได้รับจากการขายหุ้นและมูลค่าตามบัญชีตามสัดส่วนที่ขายไปของส่วนได้เสียของบริษัทฯในบริษัทย่อยดังกล่าวไว้ภายใต้รายการ "ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย" ในส่วนของผู้ถือหุ้น

สัญญาร่วมลงทุนในบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด ระหว่างบริษัทฯกับบริษัทผู้ร่วมลงทุนดังกล่าว และสัญญาร่วมธุรกิจที่เกี่ยวข้องได้ระบุข้อจำกัดบางประการในการผลิต จำหน่าย และอาณาเขตในการจำหน่าย อาร์เอฟไอดี แท็ก

การผลิต ซื่อและจำหน่ายเครื่องจักรที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นที่ บริษัทฯถือในบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอที จำกัด ไปจำหน่าย จำนำหรือก่อภาระผูกพัน

นอกจากนี้ ภายใต้อำนาจดังกล่าว บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอที จำกัด ได้รับความช่วยเหลือทางเทคนิคเกี่ยวกับการผลิตอาร์เอฟไอที แท็ค และการพัฒนาและจัดหาเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องจากบริษัทผู้ร่วมลงทุนดังกล่าว โดยจะต้องจ่ายค่าตอบแทนตามอัตราที่ระบุในสัญญาซึ่งคำนวณจากรายได้จากการขายสินค้าของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นระยะเวลา 5 ปี (สิ้นสุดในปี 2562)

ปัจจุบันบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอที จำกัด ยังไม่เริ่มดำเนินการค้า

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

| ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่ | งบการเงินรวม | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------|---------------------------|
| | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน | | | | |
| | ที่ดิน | อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง |
| 1 มกราคม 2555 | 70,010 | 451,563 | 1,545,191 | 14,690 | 90,234 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 255,281 | 107,012 | 990 | 930,730 |
| จำหน่าย | - | - | (76,378) | (4,056) | - |
| ตัดจำหน่าย | - | - | (46,189) | - | - |
| โอนระหว่างบัญชี | - | (5,383) | 823,452 | 1,799 | (819,868) |
| 31 ธันวาคม 2555 | 70,010 | 701,461 | 2,353,088 | 13,423 | 201,096 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 99,693 | 80,373 | - | 125,011 |
| จำหน่าย | - | - | (5,089) | - | - |
| ตัดจำหน่าย | - | - | (36,990) | - | - |
| โอนระหว่างบัญชี | - | - | 272,478 | - | (272,478) |
| 31 ธันวาคม 2556 | 70,010 | 801,154 | 2,663,860 | 13,423 | 53,629 |
| | | | | | 3,602,076 |

| | | | | | |
|-----------------------|---|---------|---------|-------|---------|
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| 1 มกราคม 2555 | - | 162,945 | 582,493 | 9,512 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 37,475 | 177,912 | 2,424 | - |
| | | | | | 754,950 |
| | | | | | 217,811 |

(หน่วย: พันบาท)

| สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน | งบการเงินรวม | | | | |
|--|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------|-----------|
| | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน | | | | รวม |
| | ที่ดิน | อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (26,589) | (3,811) | (30,400) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | - | - | (24,598) | - | (24,598) |
| 31 ธันวาคม 2555 | - | 200,420 | 709,218 | 8,125 | 917,763 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 57,310 | 254,355 | 1,885 | 313,550 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (3,652) | - | (3,652) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | - | - | (26,750) | - | (26,750) |
| 31 ธันวาคม 2556 | - | 257,730 | 933,171 | 10,010 | 1,200,911 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2555 | 70,010 | 501,041 | 1,643,870 | 5,298 | 2,421,315 |
| 31 ธันวาคม 2556 | 70,010 | 543,424 | 1,730,689 | 3,413 | 2,401,165 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | |
| 2555 (211 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | 217,811 |
| 2556 (301 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | 313,550 |

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | (หน่วย: พันบาท) |
|---|-----------------------------------|-----------------------|----------|---------------------------|-----------------|
| สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน | | | | |
| | อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง | |
| ที่ดิน | | | | | รวม |
| 70,010 | 451,563 | 1,545,191 | 14,690 | 90,234 | 2,171,688 |
| - | 255,281 | 106,796 | 990 | 883,148 | 1,246,215 |
| - | - | (76,378) | (4,056) | - | (80,434) |
| - | - | (46,189) | - | - | (46,189) |
| - | (5,383) | 823,452 | 1,799 | (819,868) | - |
| 70,010 | 701,461 | 2,352,872 | 13,423 | 153,514 | 3,291,280 |
| - | 99,693 | 74,612 | - | 124,454 | 298,759 |
| - | - | (5,089) | - | - | (5,089) |
| - | - | (36,990) | - | - | (36,990) |
| - | - | 224,478 | - | (224,478) | - |
| 70,010 | 801,154 | 2,609,883 | 13,423 | 53,490 | 3,547,960 |

ราคาทุน / ราคาที่ดีใหม่

1 มกราคม 2555

ซื้อเพิ่ม

จำหน่าย

ตัดจำหน่าย

โอนระหว่างบัญชี

31 ธันวาคม 2555

ซื้อเพิ่ม

จำหน่าย

ตัดจำหน่าย

โอนระหว่างบัญชี

31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|--|---|-----------------------------------|-----------------------|----------|-----------|
| | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาดใหม่ที่ตีใหม่ | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน | | | รวม |
| | | อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| 1 มกราคม 2555 | - | 162,945 | 582,493 | 9,512 | 754,950 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 37,475 | 177,908 | 2,424 | 217,807 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (26,589) | (3,811) | (30,400) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | - | - | (24,598) | - | (24,598) |
| 31 ธันวาคม 2555 | - | 200,420 | 709,214 | 8,125 | 917,759 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 57,310 | 249,848 | 1,885 | 309,043 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (3,651) | - | (3,651) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | - | - | (26,750) | - | (26,750) |
| 31 ธันวาคม 2556 | - | 257,730 | 928,661 | 10,010 | 1,196,401 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2555 | 70,010 | 501,041 | 1,643,658 | 5,298 | 2,373,521 |
| 31 ธันวาคม 2556 | 70,010 | 543,424 | 1,681,222 | 3,413 | 2,351,559 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | |
| 2555 (211 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | 217,807 |
| 2556 (301 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | 309,043 |

บริษัทได้จัดทำให้มีการประเมินราคาที่ดินในปี 2550 โดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market approach) ทำให้มีส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินเป็นจำนวน 15 ล้านบาท ซึ่งได้บันทึกไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงิน ในปี 2554 บริษัทได้จัดทำให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าว โดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market approach) ซึ่งราคาที่ตีใหม่ในปี 2554 ไม่แตกต่างจากราคาที่ตีใหม่ในปี 2550 หากบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 จะเท่ากับ 55 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 106 ล้านบาท (2555: 117 ล้านบาท)

สัญญาวงเงินสินเชื่อที่บริษัททำกับสถาบันการเงินได้ระบุเงื่อนไขบางประการ คือ บริษัทจะไม่กระทำการใดๆอันจะทำให้สถาบันการเงินได้รับสิทธิด้อยกว่าเจ้าหนี้อื่นของบริษัทฯ(Pari-Passu) และบริษัทจะไม่นำที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรไปก่อภาระผูกพันใดๆ

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| | ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ | ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ |
| ราคาทุน | | |
| 1 มกราคม 2555 | 25,590 | 25,590 |
| ซื้อเพิ่ม | 5,330 | 5,330 |
| ตัดจำหน่าย | (509) | (509) |
| 31 ธันวาคม 2555 | 30,411 | 30,411 |
| ซื้อเพิ่ม | 1,900 | 1,870 |
| 31 ธันวาคม 2556 | 32,311 | 32,281 |
| การตัดจำหน่าย | | |
| 1 มกราคม 2555 | 4,968 | 4,968 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 2,603 | 2,603 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | (92) | (92) |
| 31 ธันวาคม 2555 | 7,479 | 7,479 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 2,924 | 2,923 |
| 31 ธันวาคม 2556 | 10,403 | 10,402 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | |
| 31 ธันวาคม 2555 | 22,932 | 22,932 |
| 31 ธันวาคม 2556 | 21,908 | 21,879 |

15. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

| | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | | (หน่วย: พันบาท) | |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------|---|---------|
| | | | งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | MOR | MOR ถึง MOR - 0.50 | 5,862 | 4 |
| แพ็คเกจเครดิต | - | 2.98 - 3.75 | - | 230,000 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 2.60 - 2.66 | 2.99 - 3.42 | 437,000 | 588,800 |
| ทรัสต์รีซีท | 0.60 - 0.82 | - | 180,420 | - |
| รวม | | | 623,282 | 818,804 |

สัญญาวงเงินสินเชื่อข้างต้นได้ระบุเงื่อนไขบางประการ คือ บริษัทฯจะไม่กระทำการใดๆอันจะทำให้สถาบันการเงินได้รับสิทธิค้ำประกันจากเจ้าหนี้ของบริษัทฯ (Pari-Passu) และบริษัทฯจะไม่นำที่ดิน อาคารและเครื่องจักรไปก่อภาระผูกพันใดๆ

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

| | | | (หน่วย: พันบาท) | |
|--|--------------|-----------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 380,190 | 487,677 | 350,681 | 470,887 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 24 | 2 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 116,093 | 62,657 | 116,061 | 62,657 |
| เจ้าหนี้ค่าซื้อเครื่องจักร | 85,889 | 471,600 | 85,889 | 425,352 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 10,645 | 23,483 | 9,323 | 22,420 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 592,817 | 1,045,417 | 561,978 | 981,318 |

17. เงินกู้ยืมระยะยาว

| เงินกู้ | อัตราดอกเบี้ย | การชำระคืน | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|---------------------------------------|--|---|-----------|
| | | | งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | | 2556 | 2555 |
| 1 | THBFIX 3M ⁽¹⁾ + 2% ต่อปี | ชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2555 เป็นต้นไป | 150,000 | 255,000 |
| 2 | THBFIX 1M ⁽²⁾ + 1.8% ต่อปี | ชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2556 เป็นต้นไป | 198,000 | - |
| รวม | | | 348,000 | 255,000 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | (240,000) | (105,000) |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | 108,000 | 150,000 |

(1) THBFIX 3M หมายถึง Thai Baht Interest Rate Fixing สำหรับช่วงระยะเวลา 3 เดือน

(2) THBFIX 1M หมายถึง Thai Baht Interest Rate Fixing สำหรับช่วงระยะเวลา 1 เดือน

ในเดือนมกราคม 2555 บริษัทฯได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 300 ล้านบาท (เบิกใช้แล้วทั้งจำนวน) เพื่อซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ และปรับปรุงโรงงาน เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตรา THBFIX 3M บวกร้อยละ 2 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนเป็นระยะเวลา 30 เดือน (สิ้นสุดในเดือนธันวาคม 2557)

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2556 บริษัทฯได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 300 ล้านบาท (เบิกใช้แล้วทั้งจำนวน) เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตรา THBFIX 1M บวกร้อยละ 1.8 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนเป็นระยะเวลา 36 เดือน (สิ้นสุดในเดือนมิถุนายน 2559)

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมบริษัทฯจะไม่กระทำการใดๆอันจะทำให้ธนาคารได้รับสิทธิค้ำประกันจากเจ้าหนี้ของบริษัทฯ (Pari-Passu) และบริษัทฯจะต้องไม่นำที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรไปก่อภาระผูกพันใดๆ นอกจากนี้บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ข้อจำกัดในการโอนสินทรัพย์ การก่อภาระหนี้สิน การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือโครงสร้างผู้บริหาร เป็นต้น

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 15,992 | 21,949 | 15,992 | 21,949 |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 1,654 | 2,320 | 1,513 | 2,320 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 590 | 674 | 590 | 674 |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | (1,959) | (13,880) | (1,959) | (13,880) |
| ผลขาดทุนจากการลดขนาดโครงการ | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน | - | 4,929 | - | 4,929 |
| ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ | | | | |
| ประกันภัย | 9,812 | - | 9,812 | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี | 26,088 | 15,992 | 25,948 | 15,992 |

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 1,654 | 2,320 | 1,513 | 2,320 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 590 | 674 | 590 | 674 |
| ผลขาดทุนจากการลดขนาดโครงการ | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน | - | 4,929 | - | 4,929 |
| รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน | 2,244 | 7,923 | 2,103 | 7,923 |
| ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของ | | | | |
| กำไรหรือขาดทุน | | | | |
| ต้นทุนขาย | 1,145 | 1,143 | 1,145 | 1,143 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร | 1,099 | 6,780 | 958 | 6,780 |

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่รับรู้ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวนประมาณ 10 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 10 ล้านบาท)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| | (ร้อยละต่อปี) | (ร้อยละต่อปี) | (ร้อยละต่อปี) | (ร้อยละต่อปี) |
| อัตราคิดลด | 4.4 | 4.2 | 4.4 | 4.2 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต | 3.5 - 10.0 | 3.5 - 7.0 | 3.5 - 10.0 | 3.5 - 7.0 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน) | 0.0 - 20.0 | 0.0 - 25.0 | 0.0 - 20.0 | 0.0 - 25.0 |

จำนวนเงินภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์และภาระผูกพันที่ถูกปรับปรุงจากผลของประสบการณ์สำหรับปีปัจจุบัน และสองปีย้อนหลังแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | จำนวนภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ | | จำนวนภาระผูกพันที่ถูกปรับปรุงจากผลของประสบการณ์ | |
|---------|-------------------------------------|-------------|---|-------------|
| | งบการเงิน | | งบการเงิน | |
| | งบการเงินรวม | เฉพาะกิจการ | งบการเงินรวม | เฉพาะกิจการ |
| ปี 2556 | 26,088 | 25,948 | 2,403 | 2,403 |
| ปี 2555 | 15,992 | 15,992 | - | - |
| ปี 2554 | 21,949 | 21,949 | - | - |

19. ทุนเรือนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิ

19.1 ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจาก 843,540,478 บาท (หุ้นสามัญ 421,770,239 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 2 บาท) เป็น 839,164,878 บาท (หุ้นสามัญ 419,582,439 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 2 บาท) และลดทุนชำระแล้วของบริษัทฯจาก 836,157,482 บาท (หุ้นสามัญ 418,078,741 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 2 บาท) เป็น 831,781,882 บาท (หุ้นสามัญ 415,890,941 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 2 บาท) โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 2,187,800 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 2 บาท เพื่อตัดหุ้นสามัญซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมด

บริษัทฯได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2555

19.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิ

- (1) ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2553 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2553 มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯจำนวน 7.5 ล้านหน่วย ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯตามโครงการ Employee Stock Option Plan (ESOP) โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกและเสนอขายเป็นใบสำคัญแสดงสิทธิชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถเปลี่ยนมือได้ ยกเว้นเป็นการโอนทางมรดก คณะกรรมการบริษัทฯเป็นผู้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการ คณะกรรมการบริษัทฯและหรือประธานกรรมการบริษัทฯเป็นผู้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่พนักงานของบริษัทฯโดยไม่ผ่านผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์ โดยไม่มีกรรมการหรือพนักงานคนใดได้รับการจัดสรรเกินกว่าร้อยละ 5 ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกทั้งหมด ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวให้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯในอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญในราคา 4.50 บาทต่อหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธินี้มีอายุ 4 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ มีระยะเวลาการใช้สิทธิทุก 3 เดือน และมีสัดส่วนการใช้สิทธิสะสมรวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 15 สำหรับการใช้สิทธิครั้งที่ 1 และ 2 ร้อยละ 30 สำหรับการใช้สิทธิครั้งที่ 3 และ 4 ร้อยละ 45 สำหรับการใช้สิทธิครั้งที่ 5 และ 6 ร้อยละ 60 สำหรับการใช้สิทธิครั้งที่ 7 และ 8 ร้อยละ 80 สำหรับการใช้สิทธิครั้งที่ 9 และ 10 และร้อยละ 100 สำหรับการใช้สิทธิครั้งที่ 11 และ 12

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2553 ได้มีมติจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทฯได้ดำเนินการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯแล้วเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2553 โดยกำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันทำการสุดท้ายของเดือนพฤศจิกายน 2553 (วันที่ 30 พฤศจิกายน 2553) และกำหนดวันใช้สิทธิวันสุดท้าย คือวันทำการสุดท้ายของเดือนพฤษภาคม 2557 (วันที่ 30 พฤษภาคม 2557)

- (2) เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯครั้งที่ 1/2554 ได้มีมติอนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ในอัตรา 8 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ในราคาเสนอขายหุ้นละ 16 บาท ซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ บริษัทฯจึงปรับอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจากอัตราการใช้สิทธิเดิมซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้นในราคา 4.50 บาทต่อหุ้น เป็นอัตราการใช้สิทธิใหม่ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.02213 หุ้นในราคา 4.403 บาทต่อหุ้น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 เป็นต้นไป

การเปลี่ยนแปลงของทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้วและจำนวนหน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญมีรายละเอียดดังนี้

| | จำนวนหน่วย ของใบสำคัญ แสดงสิทธิ | ทุนออกจำหน่าย และชำระเต็ม มูลค่าแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | วันที่จดทะเบียน เพิ่มทุนกับกระทรวง พาณิชย์ |
|--------------------------------------|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|
| | (หน่วย) | (บาท) | (บาท) | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | | | | |
| 2554 | 4,742,636 | 833,844,960 | 919,534,596 | |
| ใช้สิทธิในเดือนกุมภาพันธ์ 2555 | (268,586) | 549,010 | 659,635 | 5 มีนาคม 2555 |
| ใช้สิทธิในเดือนพฤษภาคม 2555 | (754,782) | 1,542,872 | 1,853,761 | 1 มิถุนายน 2555 |
| ใช้สิทธิในเดือนสิงหาคม 2555 | (107,942) | 220,640 | 265,099 | 4 กันยายน 2555 |
| ลดทุนเพื่อตัดหุ้นสามัญซื้อคืนในเดือน | | | | |
| พฤศจิกายน 2555 (หมายเหตุ 20) | - | (4,375,600) | - | 16 พฤศจิกายน 2555 |

| | | | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| ใช้สิทธิในเดือนพฤศจิกายน 2555 | (1,019,420) | 2,083,864 | 2,503,762 | 4 ธันวาคม 2555 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 | 2,591,906 | 833,865,746 | 924,816,853 | |
| ใช้สิทธิในเดือนกุมภาพันธ์ 2556 | (106,600) | 217,910 | 261,819 | 11 มีนาคม 2556 |
| ใช้สิทธิในเดือนพฤษภาคม 2556 | (1,111,656) | 2,272,426 | 2,730,320 | 5 มิถุนายน 2556 |
| ใช้สิทธิในเดือนสิงหาคม 2556 | (27,600) | 56,418 | 67,786 | 5 กันยายน 2556 |
| ใช้สิทธิในเดือนพฤศจิกายน 2556 | (4,000) | 8,176 | 9,824 | 9 ธันวาคม 2556 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 | 1,342,050 | 836,420,676 | 927,886,602 | |

20. หุ้นสามัญซื้อคืน

เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติให้ซื้อหุ้นสามัญคืนจำนวนไม่เกิน 41,627,405 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และวงเงินสูงสุดในการซื้อคืนเท่ากับ 350 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารทางการเงิน โดยทำการซื้อคืนหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นระยะเวลาไม่เกิน 6 เดือน เริ่มตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2554 เป็นต้นไป กำหนดระยะเวลาการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนเมื่อพ้นกำหนด 6 เดือน นับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้นโดยขายคืนภายใน 2 ปี

บริษัทฯต้องกันกำไรสะสมไว้เป็นเงินสำรองเท่ากับจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหุ้นคืนจนกว่าจะมีการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้หมดหรือลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดแล้วแต่กรณี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 ได้อนุมัติให้บริษัทฯลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวนประมาณ 4.4 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 2,187,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2 บาท) เพื่อตัดหุ้นสามัญซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดซึ่งมีราคาทุน 13.5 ล้านบาท บริษัทฯบันทึกผลแตกต่างจำนวนประมาณ 9.1 ล้านบาท ระหว่างทุนชำระแล้วที่ลดลงกับราคาทุนของหุ้นสามัญซื้อคืน โดยนำไปหักจากบัญชีกำไรสะสม

21. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

22. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 456,279 | 345,599 | 399,152 | 325,913 |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 316,474 | 220,414 | 311,966 | 220,410 |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 6,916,450 | 3,284,810 | 6,916,450 | 3,284,810 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ งานระหว่างทำ | (2,037) | (68,005) | (2,098) | (68,666) |

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------------|--------------|----------------------|----------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน: | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | - | - | - | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | 9,313 | (576) | - | - |
| รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร ขาดทุน | 9,313 | (576) | - | - |

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สามารถแสดงได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 126,937 | 730,820 | 162,536 | 739,509 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 8.84%, 20%, 34% | 8.84%, 23%, 34% | 20% | 23% |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี | (20,109) | (167,107) | (32,507) | (170,087) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ไม่ได้บันทึกใน ระหว่างปี เนื่องจากไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคต เพียงพอ | (55,122) | (126,204) | (52,105) | (122,146) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ไม่ได้บันทึก ในปีก่อนแต่มาใช้ในปีปัจจุบัน - ขาดทุนทางภาษี | 903 | 876 | - | - |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ: | | | | |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 25) | 84,532 | (5,190) | 84,532 | (5,190) |
| รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล | - | 297,425 | - | 297,425 |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | (222) | (377) | (20) | (3) |
| อื่นๆ | (669) | 1 | 100 | 1 |
| รวม | 83,641 | 291,859 | 84,612 | 292,233 |
| รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน งบกำไรขาดทุน | 9,313 | (576) | - | - |

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบแสดงฐานะการเงิน | | | | | |
|--|-------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|--------------|
| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ | ณ วันที่ | ณ วันที่ | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม | 31 ธันวาคม | 1 มกราคม | 31 ธันวาคม | 31 ธันวาคม | 1 มกราคม |
| | 2556 | 2555 | 2555 | 2556 | 2555 | 2555 |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | (ปรับปรุงใหม่) | | |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | | | |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | - | - | 2,456 | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 196 | 366 | 400 | - | - | - |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | 11,470 | 1,829 | - | - | - | - |
| รวม | 11,666 | 2,195 | 2,856 | - | - | - |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | | | |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 |
| รวม | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 | 2,942 |

ในเดือนตุลาคม 2554 คณะรัฐมนตรีได้มีมติให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23 ในปี 2555 และเป็นร้อยละ 20 ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นไป และในเดือนธันวาคม 2554 ได้มีพระราชกฤษฎีกาประกาศลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลเพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีดังกล่าวสำหรับปี 2555 - 2557 บริษัทฯได้สะท้อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษีดังกล่าวในการคำนวณภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามที่แสดงไว้ข้างต้นแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 846 ล้านบาท (2555: 587 ล้านบาท) (เฉพาะกิจการ: 829 ล้านบาท(2555: 576 ล้านบาท) ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยพิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางด้านการเงินจากการลดหย่อนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภายใต้อัตราภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา 15% บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านการเงินจากมาตรการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้อัตราภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา 15% บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านการเงินจากมาตรการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้อัตราภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา 15%

| รายละเอียด | | | | | |
|------------|--|--------------------------------|---|----------------|--|
| 1. | บัตรส่งเสริมเลขที่ | 2057(4)/2547 | ผลิต Integrated Circuit, LCD Module และ Printed Circuit Board Assembly (PCBA) | 1386(4)/2549 | ผลิต Printed Circuit Board Assembly (PCBA), Touch Pad Module, Optical Mouse Sensor และ Integrated Circuit |
| 2. | เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ | | | | ผลิต Semiconductor เช่น Integrated circuit, Touch Sensor Module, Laser Module เป็นต้น และ Printed Circuit Board Assembly (PCBA) สำหรับ Hard Disk Drive |
| 3. | สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ | 7 ปี | | 7 ปี | 8 ปี |
| 3.1 | ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริมตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริม และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งจ่ายจากกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล | | | | |
| 3.2 | ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ | ได้รับ | | ได้รับ | ได้รับ |
| 3.3 | ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันนำเข้าครั้งแรก | ได้รับ (สิ้นสุดในปี 2555 แล้ว) | | ไม่ได้รับ | ไม่ได้รับ |
| 4. | วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม | 9 ธันวาคม 2548 | | 1 พฤษภาคม 2550 | อยู่ระหว่างขอแก้ไขโครงการ |

รายได้ของบริษัทฯ สำหรับปีจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | | | |
|--------------------|----------------------------|-----------|-------------------------------|------|-----------|-----------|
| | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | | รวม | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| รายได้จากการขายใน | | | | | | |
| ประเทศ | 6,941,650 | 3,185,676 | 2,308 | - | 6,943,958 | 3,185,676 |
| รายได้จากการ | | | | | | |
| ส่งออกทางตรง | 664,482 | 326,273 | 110 | - | 664,592 | 326,273 |
| รวมรายได้จากการขาย | 7,606,132 | 3,511,949 | 2,418 | - | 7,608,550 | 3,511,949 |

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันค้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด แสดงการคำนวณได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|--|----------------------|----------------|--|----------------|----------------|-------------|
| | กำไรสำหรับปี | | จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | | กำไรต่อหุ้น | |
| | <u>2556</u> | <u>2555</u> | <u>2556</u> | <u>2555</u> | <u>2556</u> | <u>2555</u> |
| | (พันบาท) | (พันบาท) | (พันหุ้น) | (พันหุ้น) | (บาท) | (บาท) |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | | (ปรับปรุงใหม่) | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 144,233 | 733,556 | 417,684 | 415,528 | 0.345 | 1.765 |
| ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด | | | | | | |
| ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่ กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ | - | - | 1,100 | 2,264 | | |
| กำไรต่อหุ้นปรับลด | | | | | | |
| กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้ สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ | <u>144,233</u> | <u>733,556</u> | <u>418,784</u> | <u>417,792</u> | 0.344 | 1.756 |
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
| | กำไรสำหรับปี | | จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | | กำไรต่อหุ้น | |
| | <u>2556</u> | <u>2555</u> | <u>2556</u> | <u>2555</u> | <u>2556</u> | <u>2555</u> |
| | (พันบาท) | (พันบาท) | (พันหุ้น) | (พันหุ้น) | (บาท) | (บาท) |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 162,536 | 739,509 | 417,684 | 415,528 | 0.389 | 1.780 |

ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่

กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ

- - 1,100 2,264

กำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิ

ซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ

162,536 739,509 418,784 417,792 0.388 1.770

27. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงานบริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ 2 ส่วนงาน คือ ธุรกิจการผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (Microelectronics Module Assembly: MMA) และธุรกิจการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม (Integrated Circuit Packaging: IC Packaging) และตามที่ตั้งของส่วนงาน คือ ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย และส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา (บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด และบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอที จำกัด ยังไม่เริ่มดำเนินการค้า)

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | | | | | | | | (หน่วย: ล้านบาท) | |
|---|--|------|------|------|------|--|------|------|------|------|------------------|-------|
| | ธุรกิจการผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ | | | | | ธุรกิจการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม | | | | | | |
| | ตั้งอยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา | | | | | ตั้งอยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา | | | | | | |
| | ตั้งอยู่ในประเทศไทย | | | | | ตั้งอยู่ในประเทศไทย | | | | | | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 | | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 | 2556 | | 2555 |
| สินทรัพย์รวมของส่วนงาน | | | | | | | | | | | (ปรับปรุงใหม่) | |
| ลูกหนี้การค้า | 348 | 443 | - | - | 10 | 6 | 109 | 96 | - | - | 467 | 545 |
| สินค้าคงเหลือ | 354 | 276 | - | - | 102 | 95 | - | - | 18 | 24 | 474 | 395 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 575 | 640 | - | - | 902 | 939 | - | - | 924 | 842 | 2,401 | 2,421 |
| อื่น ๆ | | | | | | | | | 175 | 542 | 175 | 542 |
| | | | | | | | | | | | 3,517 | 3,903 |
| การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ไม่รวม เครื่องมือทางการเงิน | | | | | | | | | | | | |
| สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมและสิทธิ | (36) | 353 | - | - | (65) | 344 | - | - | 80 | 310 | (21) | 1,007 |
| ตามสัญญาประกันภัย | 78 | 54 | - | - | 118 | 81 | - | - | 120 | 85 | 316 | 220 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | | | | | | | | | | | | |

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

| | 2556 | 2555 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | | |
| ประเทศไทย | 6,943,951 | 3,185,676 |
| สหรัฐอเมริกา | 688,142 | 296,939 |
| ประเทศอื่นๆ | 19,774 | 54,975 |
| รวม (ตามงบการเงินรวม) | 7,651,867 | 3,537,590 |

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี) เป็นของกิจการที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย

ในระหว่างปี 2556 และ 2555 บริษัทฯมีรายได้จากการขายให้กับลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานธุรกิจการผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เป็นจำนวนรวมประมาณร้อยละ 91 และร้อยละ 90 ตามลำดับของรายได้จากการขายและการบริการทั้งหมดของบริษัทฯ

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท (2555: 8 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 9 ล้านบาท (2555: 8 ล้านบาท))

29. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 คดีฟ้องร้อง

ในระหว่างไตรมาสที่ 3 ของปี 2550 บริษัทฯได้ถูกอดีตกรรมการท่านหนึ่งฟ้องในคดีอาญาข้อหาหมิ่นประมาท เนื่องจากการที่ถูกบริษัทฯบอกเลิกจ้าง ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2551 ว่าบริษัทฯ มีความผิดตามประมวลกฎหมายอาญา โดยบริษัทฯจะต้องชำระค่าปรับให้แก่ศาลเป็นจำนวน 100,000 บาท บริษัทฯได้ชำระค่าปรับดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2551 บริษัทฯได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาของศาลชั้นต้น ซึ่งศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2553 ให้ยกฟ้อง อย่างไรก็ตาม กรรมการท่านดังกล่าวได้ยื่นฎีกาเมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2553 ซึ่งศาลฎีกาได้มีคำพิพากษาเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2557 ให้ยกฟ้อง

นอกจากนี้กรรมการท่านดังกล่าวยังอ้างว่าได้รับความเสียหายและเสื่อมเสียชื่อเสียงเนื่องจากบริษัทฯได้บอกเลิกจ้าง โดยฟ้องบริษัทฯ ในคดีแพ่งเรียกค่าเสียหายดังนี้

- ก) ในกรณีเสื่อมเสียชื่อเสียง จำนวน 30,000,000 บาท
- ข) ในกรณีต้องสูญเสียรายได้ที่สามารถทำงานได้จนถึงอายุ 70 ปี เป็นเงิน 60,606,000 บาท หักค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงานที่ได้รับจากบริษัทฯ ไปแล้ว จำนวน 3,174,600 บาท คงเหลือค่าเสียหายจำนวน 57,431,400 บาท
- ค) ในกรณีสูญเสียโอกาสในการดำเนินธุรกิจและสูญเสียประโยชน์ในกรณีที่บริษัทฯจะเข้าตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการมีสิทธิซื้อหุ้นของบริษัทฯต่ำกว่าราคาตลาด โบนัสพิเศษ และอื่น ๆ จำนวน 120,000,000 บาท

บริษัทฯ ได้ยื่นคำให้การแก้คดีแพ่งต่อศาลแล้ว ปัจจุบันศาลได้มีคำสั่งให้การพิจารณาคดีนี้ไว้ก่อนและให้จำหน่ายคดีไว้ชั่วคราวเพื่อรอฟังผลในคดีอาญา เนื่องจากคดีนี้เป็นคดีแพ่งที่เกี่ยวข้องกับคดีอาญาดังกล่าวข้างต้น การพิจารณา คดีแพ่งนี้จึงต้องรอให้การพิจารณาคดีอาญาถึงที่สุดก่อน ซึ่งศาลฎีกาได้พิจารณาคดีอาญาเรียบร้อยแล้วตามที่กล่าวข้างต้น และบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการยื่นคำแถลงต่อศาลให้นำคดีแพ่งนี้มาพิจารณา

อย่างไรก็ตามในคำพิพากษาของศาลชั้นต้น ศาลได้วินิจฉัยในประเด็นหนึ่งว่า "เชื่อว่าพยานทั้งหมดเปิดเผยความตามความจริง ฟังได้ว่าโจทก์ประพฤตินและปฏิบัติหน้าที่เป็นดั่งเช่นที่ระบุในเอกสารหมายเลข จ. 2 ซึ่งอาจถือได้ว่าเป็นการฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของพนักงาน ความในหมวด 7 ว่าด้วยวินัยในการปฏิบัติงานและการดำเนินการทางวินัยข้อ 1.12, 2.5, 2.6, 3.4, 5.3.13 ซึ่งจำเลยที่ 1 ถือเป็นเหตุบอกละเลยตามเอกสารหมายเลข จ.2" คำวินิจฉัยของศาลในประเด็นดังกล่าวจะเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ ในคดีแพ่งที่ต่อคณะกรรมการท่่านดังกล่าวได้ฟ้องเรียกค่าเสียหายจากบริษัทฯ ในมูลละเมิดทำให้เขาเสียหายต่อชื่อเสียง เพราะเป็นคดีแพ่งที่เกี่ยวข้องกับคดีอาญา และตามกฎหมายการพิพากษาคดีส่วนแพ่ง ศาลจำต้องถือข้อเท็จจริงตามที่ปรากฏในคำพิพากษาคดีส่วนอาญา และ คำพิพากษาคดีส่วนแพ่งต้องเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งกฎหมายว่าด้วยความรับผิดชอบของบุคคลในทางแพ่ง โดยไม่ต้องคำนึงว่าจำเลยต้องคำพิพากษาว่าได้กระทำความผิดหรือไม่ ดังนั้น เมื่อข้อความที่บริษัทฯ ระบุลงในหนังสือบอกละเลยตามเอกสารหมายเลข จ.2 เป็นความจริงมิใช่ความเท็จ การกระทำของบริษัทฯ จึงมิใช่เป็นการจงใจทำละเมิดต่อกรรมการท่่านดังกล่าว โดยการกล่าวหรือไขข่าวแพร่หลายซึ่งข้อความอันฝ่าฝืนต่อความเป็นจริง คำวินิจฉัยของศาลอุทธรณ์ในประเด็นนี้ก็สอดคล้องกับศาลชั้นต้น

ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ เห็นว่า บริษัทฯ มีข้อต่อสู้ที่สามารถหักล้างข้อกล่าวหาดังกล่าวได้ทั้งในข้อเท็จจริงและข้อกฎหมาย เพราะการกระทำของบริษัทฯ เป็นการดำเนินการตามกฎหมายคุ้มครองแรงงาน เป็นการกระทำด้วยความจำเป็นและเป็นการแสดงข้อความจริงโดยสุจริตเพื่อความชอบธรรมและป้องกันส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตามคลองธรรม มิได้เป็นการกล่าวหรือไขข่าวแพร่หลายซึ่งข้อความอันฝ่าฝืนต่อความเป็นจริง จึงมิได้เป็นการจงใจทำละเมิดต่อกรรมการท่่านดังกล่าว

บริษัทฯ จึงไม่จำเป็นต้องรับผิดชอบใช้ค่าเสียหายตามที่ถูกร้องอีกทั้งข้อเรียกร้องบางประการก็เป็นข้อเรียกร้องที่ไม่มีมูลความจริงและปราศจากข้ออ้างตามกฎหมาย และข้อเท็จจริงในคดีอาญาที่ศาลวินิจฉัยก็เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ แต่หากว่าถ้าจะมีค่าเสียหายเกิดขึ้นบ้าง ก็จะไม่เป็นจำนวนที่เป็นสาระสำคัญแต่อย่างใด

29.2 การระดมทุนเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน 17 ล้านบาท (2555: 1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 34 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 17 ล้านบาท (2555: 0.8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 34 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักรและระบบสาธารณูปโภคในอาคาร นอกจากนี้ ในเดือนมกราคม 2557 บริษัทฯ มีรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการสั่งซื้อส่วนปรับปรุงอาคารจำนวน 1 ล้านบาท

29.3 การระดมทุนเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

- 29.3.1 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้บริการจากที่ปรึกษาทางการเงินรายหนึ่งสำหรับระยะเวลาตั้งแต่เดือนมีนาคม 2556 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2557 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบริษัทฯ ต้องชำระค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงินเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุในสัญญา และค่าใช้จ่ายอื่นเพื่อให้การบริการดังกล่าวสำเร็จลุล่วงได้ตามจ่ายจริง
- 29.3.2 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญารับความช่วยเหลือทางเทคนิคในการผลิตอาร์เอฟไอดี แท็ก และการพัฒนาและจัดหาเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 12

29.4 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯมีหนังสือการค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯเพื่อการค้าประกันการใช้ไฟฟ้าเหลืออยู่เป็นจำนวน 10 ล้านบาท (2555: 10 ล้านบาท)

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 "การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน" ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มั่นนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยมีลูกค้ารายใหญ่จำนวนน้อยรายและอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ทำให้บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของลูกหนี้ จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ไม่มีดอกเบี้ย หรือมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

| งบการเงินรวม | | | | | | |
|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------|-----|---------------|
| อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | | |
| ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีดอกเบี้ย | รวม | อัตราดอกเบี้ย |
| | | | | | | (ร้อยละต่อปี) |

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

| | | | | | | |
|---|---|---|----|-----|-----|-----------|
| - | - | - | 40 | - | 40 | 0.1 - 0.5 |
| - | - | - | - | 549 | 549 | - |
| - | - | - | 40 | 549 | 589 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------|-------|--------------------------------------|
| งบการเงินรวม | | | | | | | |
| หนี้สินทางการเงิน | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | รวม | อัตราดอกเบี้ย |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีดอกเบี้ย | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น | 617 | - | - | 6 | - | 623 | MOR , 2.60 - 2.66, 0.60 - 0.82 |
| จากสถาบันการเงิน | | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 593 | 593 | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | | | | | | | THB FIX 3M + 2, THB FIX 1M+1.8 |
| | - | - | - | 348 | - | 348 | |
| | 617 | - | - | 354 | 593 | 1,564 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------|-------|---|
| งบการเงินรวม | | | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | รวม | อัตราดอกเบี้ย |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีดอกเบี้ย | | |
| | | | | | | | (ร้อยละต่อปี) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 2 | - | 2 | 0.125 - 0.625 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 1,034 | 1,034 | - |
| | - | - | - | 2 | 1,034 | 1,036 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น | 819 | - | - | - | - | 819 | MOR ถึง MOR - 0.50, 2.98 - 3.75, 2.99 - 3.42 |
| จากสถาบันการเงิน | | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 1,045 | 1,045 | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | - | - | - | 255 | - | 255 | THB FIX 3M + 2 |
| | 819 | - | - | 255 | 1,045 | 2,119 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) |
|--|----------------------|------------|---------|---------------|----------|-------|--------------------------------------|
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | รวม | |
| | ภายใน | มากกว่า | มากกว่า | ปรับขึ้นลง | ไม่มี | | |
| | 1 ปี | 1 ถึง 5 ปี | 5 ปี | ตามราคาตลาด | ดอกเบี้ย | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 5 | - | 5 | 0.1 - 0.5 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 548 | 548 | - |
| | - | - | - | 5 | 548 | 553 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 617 | - | - | 6 | - | 623 | MOR , 2.60 - 2.66, 0.60 - 0.82 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 562 | 562 | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | - | - | - | 348 | - | 348 | THB FIX 3M + 2, THB FIX 1M+1.8 |
| | 617 | - | - | 354 | 562 | 1,533 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) |
|--|----------------------|------------|---------|---------------|----------|-------|---|
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | รวม | |
| | ภายใน | มากกว่า | มากกว่า | ปรับขึ้นลง | ไม่มี | | |
| | 1 ปี | 1 ถึง 5 ปี | 5 ปี | ตามราคาตลาด | ดอกเบี้ย | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 1 | - | 1 | 0.125 - 0.625 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 1,030 | 1,030 | - |
| | - | - | - | 1 | 1,030 | 1,031 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและ เงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน | 819 | - | - | - | - | 819 | MOR ถึง MOR - 0.50, 2.98 - 3.75, 2.99 - 3.42 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 981 | 981 | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | - | - | - | 255 | - | 255 | THB FIX 3M + 2 |
| | 819 | - | - | 255 | 981 | 2,055 | |

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้า และการซื้อเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| สกุลเงิน | สินทรัพย์ทางการเงิน | | หนี้สินทางการเงิน | | อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย | |
|--------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|--------------------------------|---------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 | 2556 | 2555 |
| | (ล้าน) | (ล้าน) | (ล้าน) | (ล้าน) | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 14.1 | 4.2 | 17.5 | 14.9 | 32.8136 | 30.6316 |
| ยูโร | - | - | - | 0.2 | - | 40.5563 |
| เยน | - | - | 155.5 | 132.7 | 31.3042 | 35.4531 |
| | | | | | (ต่อ 100 เยน) | (ต่อ 100 เยน) |
| สิงคโปร์ | - | - | - | 0.1 | 25.8826 | 25.0340 |

บริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 | | | | |
|--------------------------|--------------|-------------|--------------------------------|-------------|
| สกุลเงิน | จำนวนที่ซื้อ | จำนวนที่ขาย | อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ | |
| | (ล้าน) | (ล้าน) | จำนวนที่ซื้อ | จำนวนที่ขาย |
| | | | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 3.4 | - | 31.1580 - 33.0201 | - |

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 | | | | |
|--------------------------|--------------|-------------|--------------------------------|-------------|
| สกุลเงิน | จำนวนที่ซื้อ | จำนวนที่ขาย | อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ | |
| | (ล้าน) | (ล้าน) | จำนวนที่ซื้อ | จำนวนที่ขาย |
| | | | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | - | 0.3 | - | 30.8765 |

30.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สินในกรณีที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 กลุ่มบริษัทมี

อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.84:1 (2555: 1.22:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.82:1 (2555: 1.18:1))

บริษัทฯบริหารจัดการโครงสร้างของทุนโดยใช้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเพื่อให้สอดคล้องกับเงื่อนไขในสัญญาวงเงินสินเชื่อ และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ซึ่งต้องรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนในระดับตามที่ระบุในสัญญา

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ได้อนุมัติแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แก่ นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ เลขที่ 3930 และ/หรือนางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล เลขที่ 3844 และ/หรือนางสาวทิพวัลย์ นานานูวัฒน์ เลขที่ 3459 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2556 รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,875,000 บาท

แสดงค่าตอบแทนการสอบบัญชีย้อนหลัง 3 ปี (ปี 2554-2556) ดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

| | ปี 2554 | ปี 2555 | ปี 2556 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|
| ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี | 1,575,000 | 1,625,000 | 1,875,000 |

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ชั้น 33 อาคารเลอริชคา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่

เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์ : 0-2264-0777

โทรสาร : 0-2264-0789-90



ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

| | |
|---------------------|---|
| ชื่อบริษัท | : บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) |
| ทะเบียนเลขที่ | : 0107545000098 |
| ประเภทธุรกิจ | : ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตและประกอบ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : เลขที่ 605-606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160 |
| ที่อยู่ปัจจุบัน | : เลขที่ 605-606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160 |
| โทรศัพท์ | : (035) 221 777 |
| โทรสาร | : (035) 221 778 |
| Website | : www.starsmicroelectronics.com |



ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูล
ของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้จาก
แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
(แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่แสดงไว้ใน
www.sec.or.th
หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ
www.starsmicroelectronics.com

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย
กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ : 0-2229-2888
Call Center : 0-2229-2888

Investor Relations Contact

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
605-606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน พระนครศรีอยุธยา
13160
Email: ir@starsmicroelectronics.com
โทรศัพท์ : 035-221-777 ต่อ 313
โทรสาร : 035-221-778





บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน (เขตประกอบการเสรี)
605-606 หมู่ 2 ต.คลองจิก อ.บางปะอิน
จ.พระนครศรีอยุธยา 13160
โทร : +66 (0)35-221-777
โทรสาร : +66 (0)35-221-778
www.starsmicroelectronics.com

