

THE 20th ANNIVERSARY

รายงานประจำปี 2558

**BEYOND
FRONTIER**

สารบัญ

2	วิสัยทัศน์ การกิจหลัก กลยุทธ์ นโยบายคุณภาพ และค่านิยม	22	โครงสร้าง การถือหุ้นบริษัทในกลุ่ม	52	ประวัติ กรรมการ
4	ข้อมูลทางการเงิน ที่สำคัญ	23	การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ	57	โครงสร้าง การจัดการ
5	โครงสร้างองค์กร	24	สิทธิและประโยชน์ จากบัตรส่งเสริมการลงทุน	74	รายงาน คณะกรรมการตรวจสอบ
6	สารจาก ประธานกรรมการ	26	นโยบายการลงทุน และโครงสร้างเงินลงทุน	76	รายงานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง
8	สารจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	27	นโยบาย การจ่ายเงินปันผล	77	รายงาน คณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน
10	คณะกรรมการบริษัทฯ	28	โครงการในอนาคต การวิจัยและพัฒนา	78	รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน
12	คณะผู้บริหาร	29	ความรับผิดชอบต่อ สังคม	79	คำอธิบายและวิเคราะห์ ผลการดำเนินงานและ ฐานะการเงินของฝ่ายจัดการ
14	ลักษณะ การประกอบธุรกิจ	35	การบริหารและการพัฒนา ทรัพยากรบุคคล	83	รายงาน ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
17	การตลาด และการจัดจำหน่าย	36	การกำกับ ดูแลกิจการ	84	งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน
19	โครงสร้าง รายได้	47	รายการ ระหว่างกัน	127	ค่าตอบแทน การสอบบัญชี
20	โครงสร้างรายได้ ตามมูลค่าเพิ่ม	48	การบริหาร ความเสี่ยงของบริษัทฯ	128	ข้อมูลทั่วไป ของบริษัทฯอ้างอิง
21	โครงสร้าง การถือหุ้น				

วิสัยทัศน์

“เราจะเป็นบริษัทที่มีการเจริญเติบโต และสร้างผลกำไรอย่างยั่งยืน โดยการให้บริการและผลิตสินค้าที่ให้ความพอใจระดับห้าดาวแก่ลูกค้า โดยใช้พนักงานที่มีทักษะสูงและสิ่งอำนวยความสะดวกระดับโลก”

ภารกิจหลัก

“เรามุ่งมั่นในการทำให้ผลิตภัณฑ์ของลูกค้ามีคุณภาพที่เหนือกว่า ซึ่งประกอบไปด้วยอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ เครื่องมือแพทย์ และผลิตภัณฑ์เทคโนโลยีอื่นๆ โดยผ่านทีมงานที่มีทักษะกระบวนการผลิตที่ทันสมัย และสิ่งอำนวยความสะดวกระดับโลก”

นโยบายคุณภาพ

เรามีความมุ่งมั่นที่จะบรรลุความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสูงสุดโดย:

- การจัดหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า
- การปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบบริหารงานคุณภาพอย่างต่อเนื่อง
- การสร้างสภาพแวดล้อมของการทำงานเป็นทีม ทัศนคติทางบวกและนวัตกรรมใหม่ๆ

กลยุทธ์

ลดต้นทุนเพื่อเพิ่มกำไรในสินค้าปัจจุบัน

(Cost reduction to maximize profit of current product)

เพิ่มยอดขายการสั่งซื้อของลูกค้าปัจจุบัน เพื่อใช้กำลังการผลิตให้ดีขึ้น

(Increase volume of current customers for better utilization)

เพิ่มความหลากหลายของบริการ, สินค้า และลูกค้าของบริษัทฯ

(Diversify our services, products and customers)

DO IT RIGHT
DO IT NOW

วิสัยทัศน์ ภารกิจหลัก กลยุทธ์ ประจำปี 2558 นี้
ได้ผ่านการพิจารณาและทบทวนจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว



สร้างสรรค์สิ่งใหม่

ลูกค้าเป็นหนึ่ง

คำนึงต้นทุน

ร่วมกันทำงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวม	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
--------------	---------	---------	---------

(หน่วย: พันบาท)

รายได้รวม	7,669,885	9,158,275	8,129,838
รายได้จากการขายและบริการ	7,616,769	8,992,806	7,651,867
กำไรขั้นต้น	147,206	(60,604)	(89,026)
กำไรจากการดำเนินงาน	(83,813)	(260,493)	(317,975)
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	295,614	246,639	476,469
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(62,906)	(116,471)	136,250
รวมสินทรัพย์	3,436,471	3,513,106	3,517,179
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,082,428	2,150,603	2,401,165
รวมหนี้สิน	1,690,692	1,714,443	1,602,166
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,745,778	1,798,664	1,915,013

(หน่วย: บาท)

ราคาตามบัญชีต่อหุ้น	4.17	4.30	4.58
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	-*	-	-

(หน่วย: เท่า)

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.97	0.95	0.84
--------------------------------------	------	------	------

(หน่วย: %)

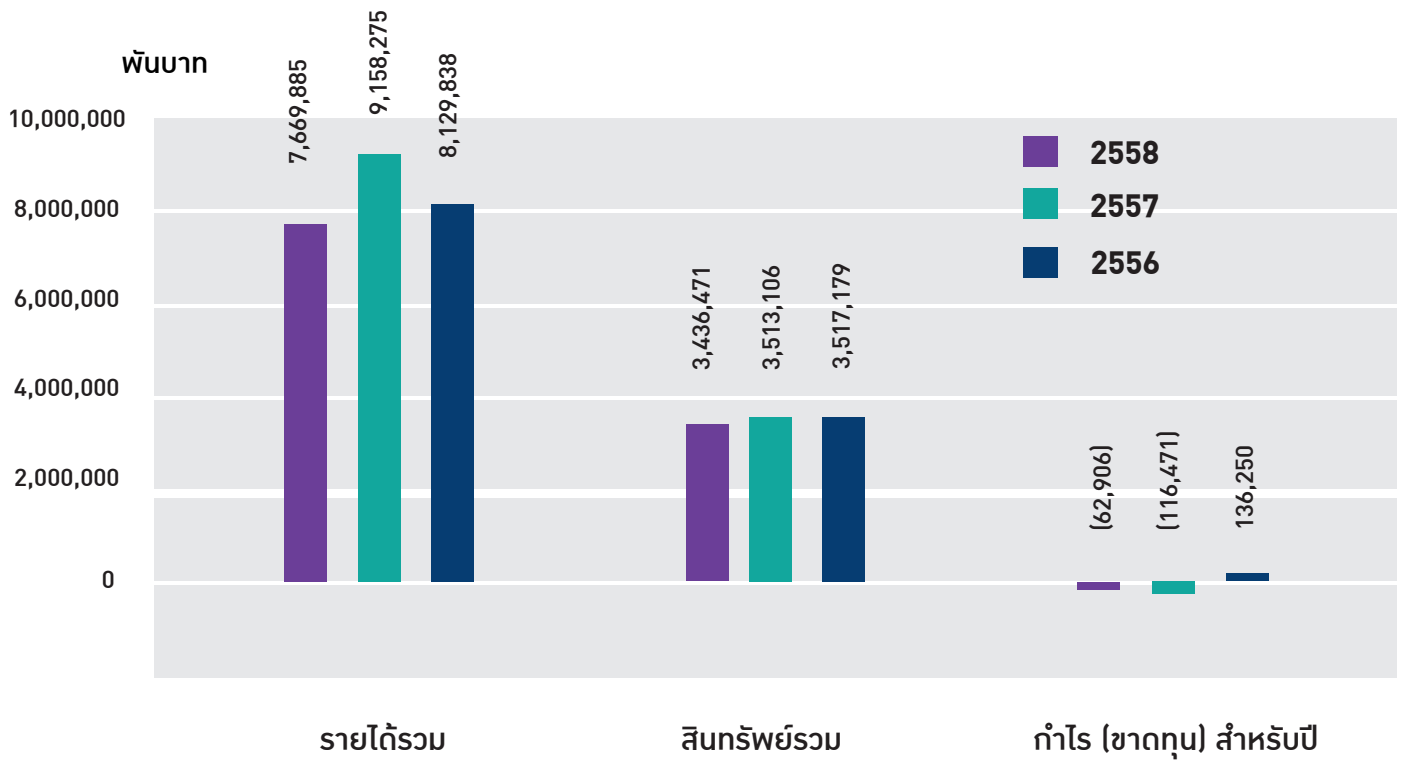
กำไรสุทธิหลังหักภาษีต่อรายได้จากการขายและบริการ	-0.83%	-1.30%	1.78%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่ายต่อรายได้จากการขายและบริการ	3.88%	2.74%	6.23%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	-1.81%	-3.31%	3.67%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	-3.55%	-6.27%	7.42%
อัตราเงินปันผลจ่าย (ไม่รวมรายการยกเว้น)	-*	-	-

(หน่วย: หุ้น)

จำนวนหุ้น (ณ สิ้นปี)	418,237,983	418,237,983	418,210,338
----------------------	-------------	-------------	-------------

* งดจ่ายเงินปันผลประจำปี โดยจะมีการนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ในวันที่ 26 เมษายน 2559

** คำนวณจากจำนวนหุ้น ณ สิ้นปี



โครงสร้างองค์กร



สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ผมรู้สึกมีความสุข ยินดี และเป็นเกียรติอย่างยิ่งที่ได้มีโอกาสกล่าวทักทาย ท่านผู้ถือหุ้นอีกครั้งหนึ่งในรายงานประจำปีฉบับนี้

หลังจากน้ำท่วมใหญ่ในปี 2554 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้พยายามอย่างหนักที่จะฟื้นฟูธุรกิจขึ้นมาให้เหมือนเดิมและด้วยความอุตสาหะ พยายาม ของทุกฝ่ายในองค์กรทำให้บริษัทฯ สามารถทำกำไรสุทธิได้เป็นครั้งแรกในไตรมาสที่ 4 ของปี 2558

การรอคอยผลกำไรนั้น.....ได้สิ้นสุดลงแล้ว

นับจากบัดนี้เป็นต้นไป ด้วยวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ที่ถูกต้อง ผมมั่นใจว่าบริษัทฯ จะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่งมั่นคง และยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ประสบความสำเร็จในหลายๆ ด้าน เช่น การลดค่าใช้จ่ายลงอย่างมาก การเพิ่มยอดขายจากลูกค้าปัจจุบัน และการแสวงหาลูกค้าใหม่ๆ กลยุทธ์ดังกล่าวจะดำเนินต่อไปอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะนำความสำเร็จ ความสำเร็จ รุ่งเรือง และความมั่งคั่งมาสู่องค์กร และผู้ถือหุ้นในอนาคต

ผมขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน ที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา และได้อดทนรอคอยการกลับมาของ บริษัทฯ อย่างยาวนาน นอกจากนั้นผมขอขอบพระคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทฯ และขอขอบคุณ คณะผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกคน ในความอุตสาหะ พยายาม และความทุ่มเทอย่างที่สุดของพวกเขา

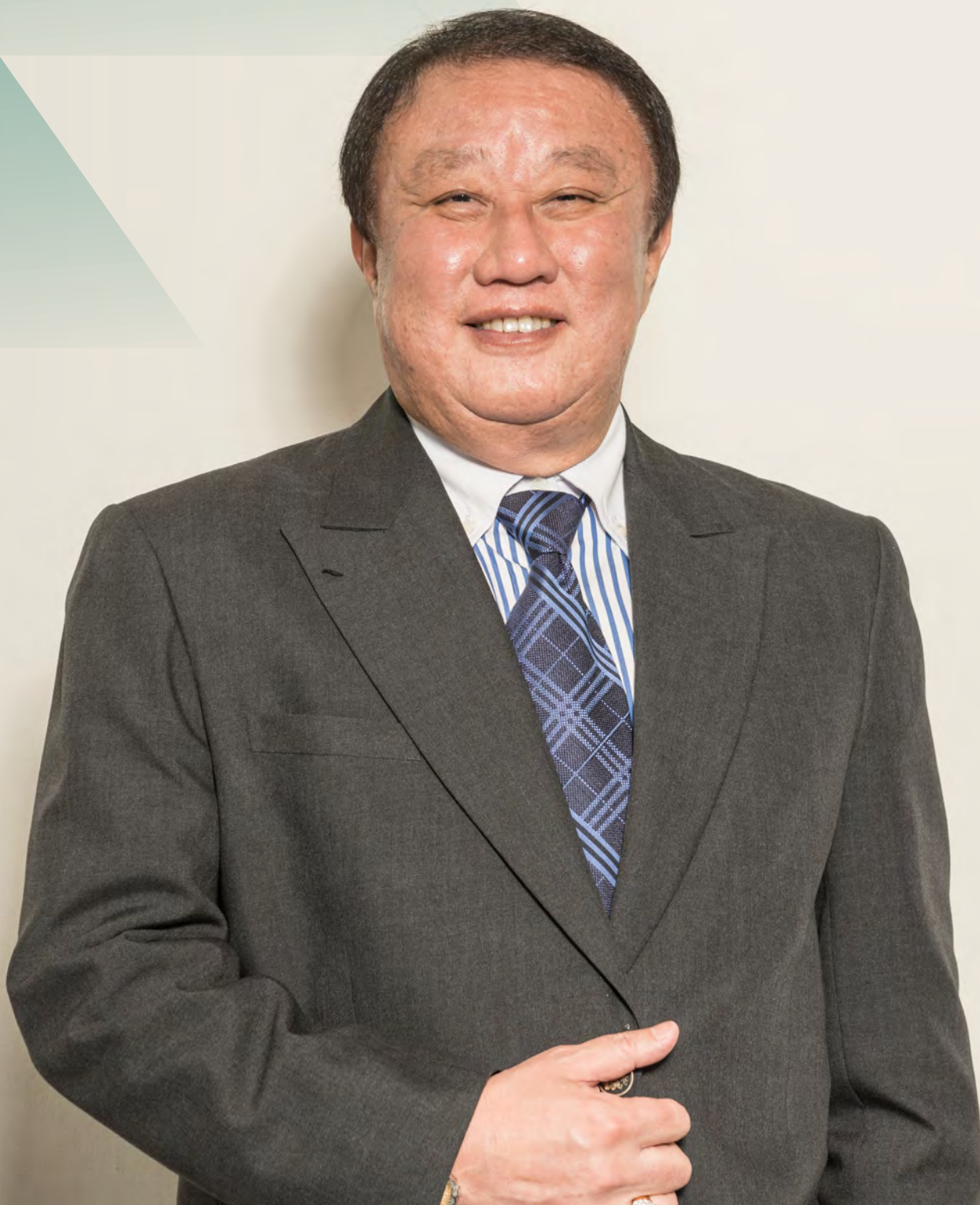
ผมขอยืนยันว่า คณะกรรมการบริษัทฯ จะควบคุมดูแลให้บริษัทฯ บริหารงานบนพื้นฐานของความเป็นมืออาชีพ มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปกป้องความเสี่ยงทุกด้านอย่างรอบคอบ และเพื่อผลประโยชน์ระยะยาวของผู้ถือหุ้น และผมหวังว่า บริษัทฯ จะได้รับการสนับสนุนจากทุกฝ่ายอย่างเข้มแข็งตลอดไป

ขอขอบคุณครับ



สมนึก ไชยกุล

ประธานกรรมการ



“นับจากบัดนี้เป็นต้นไป ด้วยวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและ
กลยุทธ์ที่ถูกต้อง ผมมั่นใจว่าบริษัทฯ จะก้าวไปข้างหน้าอย่าง
แข็งแกร่งมั่นคง และยั่งยืน”



“ผมขอยืนยันว่า ผมจะนำบริษัทฯ ให้ก้าวไปสู่ความเจริญรุ่งเรือง
ข้างหน้าอย่างแข็งแกร่งและยั่งยืน เพื่อสร้างความมั่นคงให้กับ
ผู้ถือหุ้นในระยะยาวต่อไป”

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

ผมรู้สึกเป็นเกียรติอย่างยิ่งที่ได้มีโอกาสมากล่าวสวัสดิ์ และทักทาย ท่านผู้ถือหุ้น ณ ที่นี้ อีกวาระหนึ่ง

ผมมีความยินดีที่จะเรียนให้ทุกท่านทราบในช่วงเวลา 1 ปี ที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาในด้านต่างๆที่ดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ตามกลยุทธ์ 3 ประการที่ได้เคยเรียนไว้ก่อนหน้านี้

การลดต้นทุนการผลิต บริษัทฯสามารถลดค่าใช้จ่ายได้อย่างมากในปี 2558 โดยเฉพาะการลดต้นทุนการผลิต ที่สำคัญผู้บริหารและพนักงานทุกคนในบริษัทฯ ได้ตระหนักและมีส่วนร่วมในการลดค่าใช้จ่ายอย่างเป็นรูปธรรม

การเพิ่มยอดขายจากลูกค้าปัจจุบัน ถึงแม้ว่ายอดขายความต้องการของสินค้า MMA จะลดลงไป เนื่องจากการลดลงตามอุปสงค์ของตลาดโลกและการแข่งขันด้วยการตัดราคาจากคู่แข่ง แต่ยอดขายความต้องการของสินค้า IC Packaging , Wafer Dicing และ Captive กลับมีเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

การแสวงหาลูกค้าใหม่ บริษัทฯได้ประสบความสำเร็จในการแสวงหาลูกค้าใหม่มากขึ้น ฝ่ายพัฒนารุรกิจได้ทำงานอย่างหนักจนสามารถหาลูกค้าใหม่และเริ่มการผลิตได้ และคาดว่าจะมีลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้นมากในอนาคตอันใกล้และบริษัทฯจะยังคงดำเนินงานตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่ได้ตั้งไว้ต่อไป

ถึงแม้ยอดขายโดยรวมของบริษัทฯจะลดลง แต่ผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับต้นทุนที่ลดลง ทำให้ภาพโดยรวมของผลประกอบการของบริษัทฯ ในปี 2558 ที่ผ่านมามีความสามารถพลิกฟื้นให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะผลประกอบการไตรมาสที่ 4 บริษัทฯ สามารถทำกำไรสุทธิได้แล้ว

ในปี 2559 แม้การแข่งขันและความผันผวนของเศรษฐกิจโลกจะยังคงเป็นความท้าทายที่เราต้องเผชิญ แต่บริษัทฯจะยังคงก้าวต่อไปตามกลยุทธ์เดิมที่ตั้งไว้ ซึ่งผมมีความมั่นใจว่าจะนำเราไปสู่ความสำเร็จในระดับที่ดียิ่งขึ้น

ผมขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนผู้บริหารและพนักงานทุกคน ทุกระดับ ที่ได้สนับสนุนการทำงานของบริษัทฯด้วยดีเสมอมา

ผมขอยืนยันว่า ผมจะนำบริษัทฯ ให้ก้าวไปสู่ความเจริญรุ่งเรืองข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง และยั่งยืนเพื่อสร้างความมั่งคั่ง ให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาวต่อไป ผมหวังว่าจะได้รับการสนับสนุนจากทุกๆท่านอย่างเต็มที่ในโอกาสต่อไป

ขอขอบพระคุณครับ



พีระพล วิโลวงศ์เสถียร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ

1. นายสมนึก ไชยกุล

ประธานกรรมการ
และประธานคณะกรรมการบริหาร

2. นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล

กรรมการ
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง
และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(สายงานการจัดการวัตถุดิบ)

3. นายชอง เควิน ชัม

กรรมการ

4. นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ

กรรมการอิสระ
และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

5. นายประสาค ยูนิพันธุ์

กรรมการ
และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

6. รองศาสตราจารย์

ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
และประธานคณะกรรมการพิจารณา
คำตอบแทน

7. นางพูนพรรณ ไชยกุล

กรรมการ

8. รองศาสตราจารย์

ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

9. รองศาสตราจารย์

ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
และประธานคณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง

10. นายยรรยงค์ สวัสดิ์

เลขานุการบริษัทฯ
กรรมการบริหาร
และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(สายงานการเงินและการบริหาร)





คณะผู้บริหาร

1. นายพีระพล วิไลวงศ์เสถียร

- * ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- * กรรมการบริหาร

2. นายธรรณงค์ สวัสดิ์

- * รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานการเงินและการบริหาร)
- * เลขานุการบริษัท
- * กรรมการบริหาร

3. ดร.กวี เตชะพิเชฐวนิช

- * รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานปฏิบัติการและพัฒนา)
- * กรรมการบริหาร
- * กรรมการบริหารความเสี่ยง

4. นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล

- * รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานการจัดการวัตถุดิบ)
- * กรรมการบริหาร
- * กรรมการบริหาร
- * กรรมการบริหารความเสี่ยง

5. ดร.กัณธีร์ ยิ้ม

- * รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานการพัฒนาธุรกิจ)
- * กรรมการบริหาร

6. นายณัฐพล เพ็ญปฐุม

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
- * กรรมการบริหารความเสี่ยง

7. นายสมหมาย เนตรภู

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายผลิต

8. นายทวิชัย งามเลิศศิริชัย

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายขายและการตลาด
- * กรรมการบริหารความเสี่ยง

9. นายเจมรัฐ ลังการพันธ์

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายวางแผนการผลิต
- * กรรมการบริหารความเสี่ยง

10. นายจิรวัฒน์ จันทรอยู่

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายผลิต
- * กรรมการบริหารความเสี่ยง

11. ดร. พิชิต แสงผ่องแพ้ว

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายวิศวกรรม และการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ
- * กรรมการบริหาร

12. นางสาววิไลลักษณ์ อุ่นแก้ว

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดซื้อ และโลจิสติกส์

13. นายบพรัตน์ ติวะวงศ์

- * ผู้อำนวยการ ฝ่ายการเงิน

14. นาวาอากาศตรี วิรัช เจียปิยะสกุล

- * ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิศวกรรมทดสอบผลิตภัณฑ์

15. นางสาวภัสรา โอภาสนิพัทธ์

- * ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี

16. นายวิคเตอร์ แกน ไชยขุน

- * ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ

17. นางสาวสุนันท์ วงศ์บุกราวนิชัย

- * ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน
- * กรรมการบริหารความเสี่ยง
- * เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ



ลักษณะ การประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการดำเนินธุรกิจและตัวอย่างผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้บริการ การผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Manufacturing Services หรือ EMS) ให้กับลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ ได้แก่ เจ้าของผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ (Original Equipment Manufacturer หรือ OEM) และผู้รับจ้างออกแบบผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ (Fabless Company) บริษัทฯ สามารถให้บริการผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์สำหรับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ประเภทต่างๆ ได้อย่างครบวงจรโดยใช้เครื่องจักรที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูง ทั้งเครื่องจักรแบบมาตรฐานที่สามารถซื้อได้โดยตรงจากผู้ผลิตและแบบพิเศษที่เกิดจากการพัฒนาร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้ผลิตเพื่อให้ได้เครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพและคุณภาพในการผลิตที่ดียิ่งขึ้น ทำให้บริษัทฯ สามารถรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่เป็นนวัตกรรมใหม่ได้อย่างหลากหลาย ทั้งชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่มีความซับซ้อนและชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่ต้องการความละเอียดและความแม่นยำสูง เพื่อตอบสนองข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์และความต้องการของลูกค้า

1. การผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์

บริษัทฯ รับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์สำหรับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ อาทิ

- การรับจ้างผลิตและประกอบแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์ (Printed Circuit Board Assembly หรือ PCBA) เพื่อควบคุมการทำงานของฮาร์ดดิสก์ (Hard Disk Drive Control Board)
- การรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนแบบ PCBA โดยใช้เทคโนโลยี PTH, SMT, COB, FOB และ FCOF สำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์หลายชนิด
- การรับจ้างผลิตและประกอบกล้องบันทึกภาพ (Camera) ที่ใช้ในงานทั่วไป รวมถึงที่ใช้สำหรับงานระบบรักษาความปลอดภัย โดยทำการผลิตตั้งแต่การประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ลงบนแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์ (PCBA) ด้วยเทคโนโลยี SMT & PTH ประกอบเลนส์กล้องด้วยเครื่องมือที่มีความเที่ยงตรง แม่นยำสูง และประกอบฝาครอบ (Housing) จนเป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป พร้อมจำหน่าย
- การรับจ้างผลิตและประกอบกล้องถ่ายภาพกิจกรรมกลางแจ้ง (Action Camera) ซึ่งสามารถบันทึกได้ทั้งภาพนิ่งและภาพเคลื่อนไหวระดับ Full HD ด้วยเลนส์มุมกว้าง (Wide-angle Lens) ที่สามารถบันทึกภาพได้กว้างถึง 360 องศา พร้อมทั้งความสามารถในการกันกระแทกและกันน้ำได้ จึงเหมาะแก่การบันทึกภาพกิจกรรมที่หลากหลายตั้งแต่กีฬาผาดโผนทางบกไปจนถึงการบันทึกภาพใต้น้ำ
- การรับจ้างผลิตและประกอบชุดหูฟังพร้อมไมโครโฟน (Headset) โดยเป็นเทคโนโลยีผลิตภัณฑ์ใหม่ซึ่งรับสัญญาณเสียงจากกล่องเสียงที่คอแทนการรับสัญญาณเสียงจากทางปากเพื่อตัดเสียงรบกวนจากสภาวะแวดล้อมภายนอกขณะสนทนา ทำให้ได้คุณภาพเสียงที่คมชัดมากขึ้น สามารถนำไปใช้กับการติดต่อสื่อสารโทรคมนาคม ผ่านโทรศัพท์มือถือ และมีชุดอุปกรณ์เสริมที่สามารถเชื่อมต่อกับบลูทูธได้ เหมาะแก่การติดต่อสื่อสารในสถานที่ที่มีเสียงดังมาก เช่น ระหว่างขับรถจักรยานยนต์ การเล่นกีฬาระดับมืออาชีพ หรือแม้แต่การนำไปใช้ในสถานที่ที่ไม่สามารถพูดเสียงดังได้ จึงสามารถนำไปใช้ทางการทหารได้เป็นอย่างดี

- การรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์สำหรับอุปกรณ์เครื่องมือแพทย์ (Medical Devices) ประเภทเครื่องมือแพทย์ที่มีกำลัง (Active Medical Devices) ซึ่งเป็นเครื่องมือแพทย์ที่ทำงานโดยใช้แหล่งพลังงานไฟฟ้า นำไปใช้สำหรับกระตุ้นและผ่อนคลายกล้ามเนื้อส่วนบุคคล โดยสามารถนำไปใช้ในสถานพยาบาลที่พักรักษาตัวส่วนบุคคล หรือสามารถพกพาเพื่อใช้ผ่อนคลายกล้ามเนื้อระหว่างการเดินทางได้อีกด้วย

- การรับจ้างตัดแผ่นลายวงจร (Wafer Dicing) เพื่อนำไปผลิตแผงวงจรไฟฟ้ารวมที่ใช้กับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์โดยแผ่นลายวงจรอาจมีลักษณะและขนาดที่เหมือนกันหรือแตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับความต้องการและการนำไปใช้งานของลูกค้า โดยเครื่องจักรที่ใช้มีทั้งแบบไบมีดคู่ (Mechanical Dicing) และแบบที่เป็นเลเซอร์ (Stealth Dicing) ซึ่งยังมีบริษัทน้อยรายในประเทศไทยที่มีความสามารถในการตัดแผ่นลายวงจรด้วยเลเซอร์

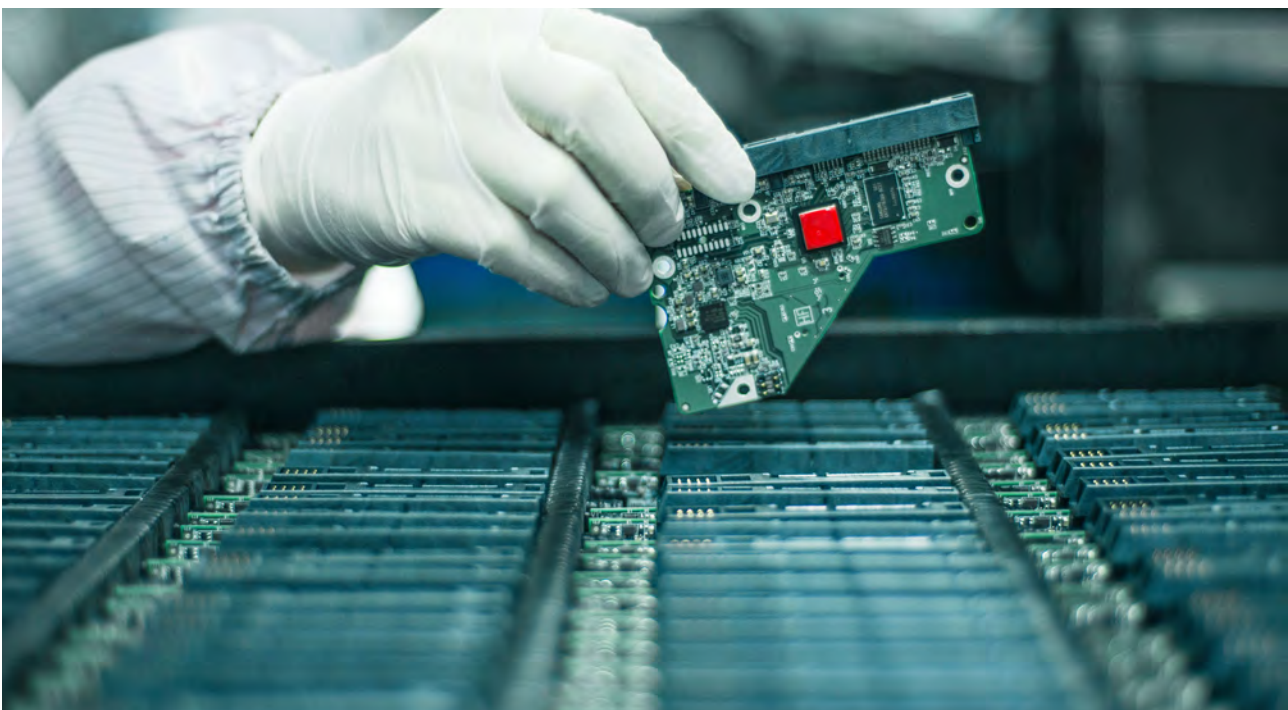
2. การประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ให้บริการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม (IC Packaging) ได้หลายชนิด

- Standard Packaging ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีรูปแบบทั่วไปไปที่มีการผลิตกันมานานจนมีขนาดและรูปแบบเป็นมาตรฐานในตลาดโดยจะมีขนาดใหญ่และหนา 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) อาทิ ผลิตภัณฑ์ IC Chip ต่างๆ

- นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเป็นหนึ่งในผู้นำในการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวมแบบระบบไฟฟ้าเครื่องกลจุลภาค (Micro-Electro-Mechanical Systems หรือ MEMS) ซึ่งเป็นเทคโนโลยีที่กำลังเติบโตมากในปัจจุบัน โดยบริษัทฯ มีประสบการณ์กว่า 10 ปี ในการร่วมพัฒนาเทคโนโลยี MEMS สำหรับนำไปใช้กับเครื่องวัดแรงดันลมยางรถยนต์ (Tire Pressure Monitoring System หรือ TPMS) กับบริษัทชั้นนำของโลก ซึ่งได้เป็นข้อกำหนดทางกฎหมายของบางประเทศในการกำหนดให้รถยนต์ใหม่ทุกคันต้องมีอุปกรณ์ TPMS ได้แก่ ประเทศสหรัฐอเมริกาซึ่งเริ่มบังคับทางกฎหมายในปีพ.ศ. 2552 และกลุ่มประเทศยุโรปเริ่มบังคับทางกฎหมายปีพ.ศ.2555 บริษัทฯ ยังนำเทคโนโลยีการผลิตนี้ไปใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น ไมโครโฟนในโทรศัพท์มือถือ เครื่องวัดความดันในอุปกรณ์การแพทย์ อุปกรณ์สำหรับอุตสาหกรรม และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับผู้บริโภคทั่วไป



การตลาดและการจัดจำหน่าย

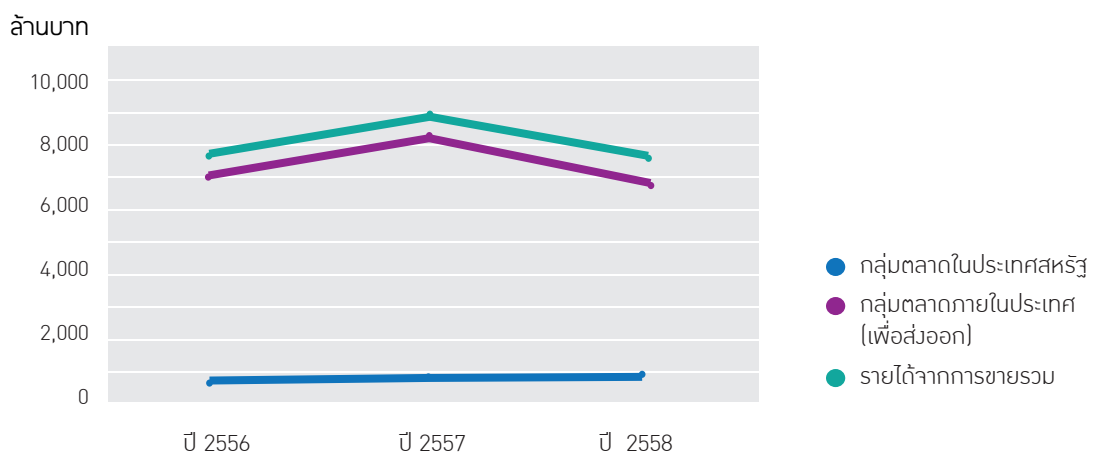
บริษัทฯ ผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เพื่อจำหน่ายให้กับบริษัทที่ผลิตสินค้าในหลากหลายประเภทอุตสาหกรรม

ได้แก่ กลุ่มคอมพิวเตอร์ กลุ่มอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ กลุ่มอุปกรณ์สื่อสาร กลุ่มอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัย และอุตสาหกรรมเครื่องปั้นเท้ง และอื่นๆ บริษัทฯ มีรายได้และสัดส่วนการขายให้กับกลุ่มลูกค้าในประเทศต่างๆ ดังนี้

สัดส่วนการจำหน่ายชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ จำแนกตามภูมิภาค

	ปี 2556		ปี 2557		ปี 2558	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กลุ่มตลาดในประเทศสหรัฐ	634	8.3%	821	9.1%	911	12.0%
- IC Packaging	634	8.3%	821	9.1%	911	12.0%
กลุ่มตลาดภายในประเทศ (เพื่อส่งออก)	7,018	91.7%	8,172	90.9%	6,706	88.0%
- MMA	6,963	91.0%	8,120	90.3%	6,623	87.0%
- IC Packaging	55	0.7%	52	0.6%	83	1.1%
รายได้จากการขายรวม	7,652	100.0%	8,993	100.0%	7,617	100.0%

บริษัทฯ ได้ทำการตลาดในการติดต่อลูกค้าและรับจ้างผลิตและประกอบผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ การทำการตลาดโดยตรงจากหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ ทางหนึ่ง และผ่านทางบริษัทร่วม พันธมิตร และตัวแทนการตลาดของบริษัทฯ



ตัวแทนการตลาดและพันธมิตรทางธุรกิจของบริษัทฯ

มีดังนี้

STARS MICROELECTRONICS USA, INC.

เป็นบริษัทสัญชาติสหรัฐอเมริกา มีสำนักงานอยู่ที่ซิลิคอนวัลเลย์ เมืองซานโฮเซ รัฐแคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา ทีมผู้บริหารมีความรู้ความชำนาญในการจัดจำหน่ายและร่วมพัฒนาสินค้ากับลูกค้า รวมถึงการให้บริการ การรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 59 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

1. BESTRONICS, INC.

เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์ทางการสื่อสารและอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศสหรัฐอเมริกา มากกว่า 20 ปี มีสถานะเป็นพันธมิตรทางธุรกิจซึ่งได้มีการแลกเปลี่ยนแนะนำข้อมูลเครือข่ายลูกค้าและผู้จัดหา (Supplier) กับทางบริษัทฯ มุ่งเน้นชิ้นส่วนที่เกี่ยวข้องกับวงจรอิเล็กทรอนิกส์ที่ใช้ในอุตสาหกรรมยานยนต์ อุปกรณ์การแพทย์ และอุปกรณ์ทางด้านไฟฟ้ากำลัง อีกทั้งยังขยายตลาดไปสู่อุปกรณ์การสื่อสารทางแสง (Optical Devices) ซึ่งสอดคล้องกับตลาดเป้าหมายของบริษัทฯ

2. AIFOTEC AG

เป็นบริษัทเยอรมันที่ดำเนินธุรกิจมากกว่า 10 ปี ทางด้านการผลิตอุปกรณ์ที่ต้องการความแม่นยำสูง (High Precision Product) อาทิ ชิ้นส่วนที่เกี่ยวข้องกับอุปกรณ์ทางด้านสื่อสารโทรคมนาคม การสื่อสารทางแสง อุปกรณ์ยานยนต์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ มีความเชี่ยวชาญในการบริการทางด้านการผลิตชิ้นส่วนตัวอย่าง (Prototype Build) แก่ลูกค้าก่อนทำการผลิตเป็นจำนวนมาก (Mass Production) ซึ่งจะเป็นการส่งต่อเพื่อมาผลิตกับทางบริษัทฯ ในประเทศไทยซึ่งมีต้นทุนทางการผลิตที่ต่ำกว่าแต่ยังคงไว้ซึ่งคุณภาพของการผลิต ตรงตามข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์และความต้องการของลูกค้า

3. SIIX CORPORATION

เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศญี่ปุ่นที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและประกอบอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์มากกว่า 20 ปี มีสถานะเป็นพันธมิตรทางธุรกิจโดยการเป็นตัวแทนเพื่อขยายฐานลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นให้กับทางบริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตและด้านการจัดหาชิ้นส่วนที่เกี่ยวข้องกับแผงวงจรไฟฟ้ารวม (IC Packaging) และแผงวงจรไฟฟ้ารวมแบบระบบไฟฟ้าเครื่องกลจุลภาค (Micro-Electro-Mechanical Systems หรือ MEMS) ซึ่งนำไปใช้ในตลาดของเครื่องใช้ไฟฟ้า และอุตสาหกรรมยานยนต์

4. PEARL STUDIOS, INC.

เป็นบริษัทสัญชาติแคนาดาซึ่งดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการออกแบบผลิตภัณฑ์อย่างมืออาชีพมาตั้งแต่ปี ค.ศ. 2008 อีกทั้งยังให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกลยุทธ์ในการสร้างภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ เพื่อให้เกิดความแตกต่าง สร้างจุดขายและเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ปัจจุบันมีลูกค้าอยู่ทั่วโลก และยังมีพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในสหรัฐอเมริกา ยุโรป และเอเชีย ซึ่งได้มีการแลกเปลี่ยนแนะนำข้อมูลเครือข่ายลูกค้าซึ่งกันและกันกับทางบริษัทฯ มุ่งเน้นตลาดในกลุ่มอุปกรณ์การแพทย์และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

เทคโนโลยีที่ใช้ในการผลิต

บริษัทฯ ได้ลงทุนในเครื่องจักรที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัย จึงสามารถผสมผสานเทคโนโลยีการผลิตที่หลากหลายและครบวงจรร่วมกับความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ของบริษัทฯ ในการร่วมพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์กับลูกค้า เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของกระบวนการผลิตใหม่ๆ ของลูกค้าชั้นนำของโลก นอกจากนี้ การที่บริษัทฯ ให้บริการประกอบชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ และประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม (IC Packaging) อยู่ในโรงงานเดียวกัน จึงสามารถนำ

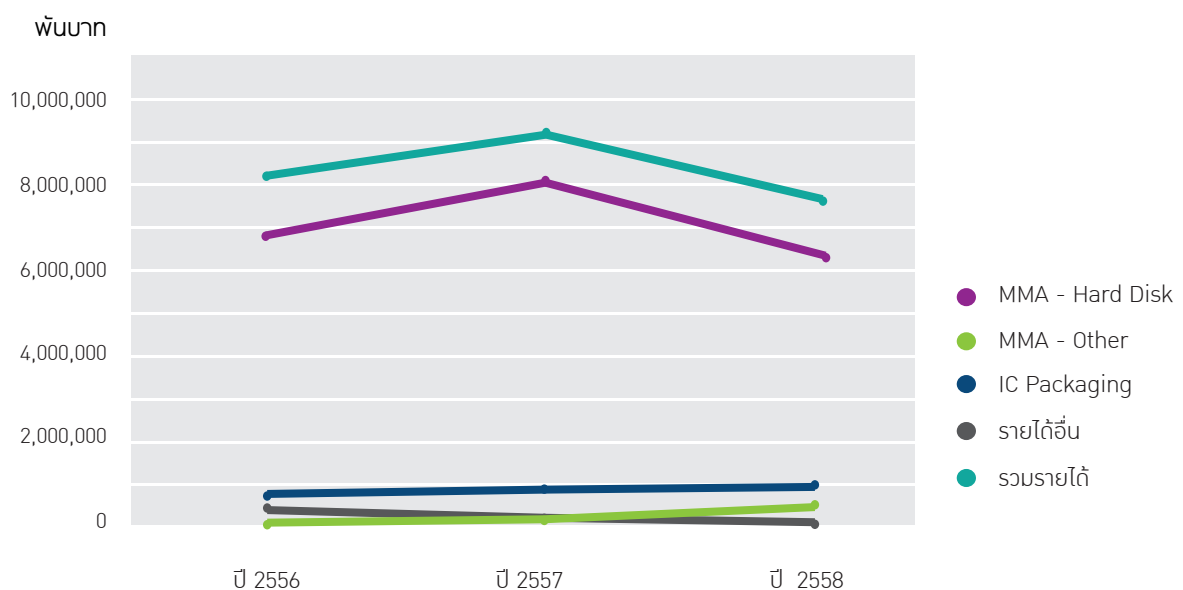
สายการผลิตมาประยุกต์เข้าด้วยกัน ทำให้บริษัทฯ มีความสามารถในการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้แบบบูรณาการในแนวตั้ง (Vertical Integrated Solution)

ถึงแม้ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์จะมีการเปลี่ยนแปลงโดยมีผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่มาทดแทนรุ่นเก่า แต่กระบวนการผลิต เทคโนโลยีและเครื่องจักรของบริษัทฯ ที่ใช้สำหรับการผลิตและประกอบผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ก็สามารถปรับเปลี่ยนเพื่อรองรับการประกอบผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่ได้

โครงสร้างรายได้

รายได้จากการขาย	ปี 2556		ปี 2557		ปี 2558	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
MMA - Hard Disk	6,896,713	84.83	8,053,408	87.93	6,180,828	80.59
MMA - Others	59,315	0.73	57,506	0.63	423,894	5.53
IC Packaging	665,365	8.19	849,806	9.28	981,226	12.79
รายได้จากการขายรวม	7,621,393	93.75	8,960,720	97.84	7,585,948	98.91
รายได้จากการบริการ (1)	30,474	0.37	32,086	0.35	30,821	0.40
รายได้อื่น	477,971	5.88	165,469	1.81	53,117	0.69
รวมรายได้	8,129,838	100.00	9,158,275	100.00	7,669,885	100.00

(1) รายได้จากการออกแบบผลิตภัณฑ์



โครงสร้างรายได้ตามมูลค่าเพิ่ม

มูลค่าเพิ่ม	ปี 2556		ปี 2557		ปี 2558	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
มูลค่าเพิ่มรวม	563,254	52.56	740,852	78.95	974,798	92.07
รายได้จากการบริการ (1)	30,474	2.84	32,086	3.4	30,821	2.91
รายได้อื่น	477,971	44.60	165,469	17.63	53,117	5.02
รวม	<u>1,071,699</u>	<u>100.00</u>	<u>938,407</u>	<u>100.00</u>	<u>1,058,735</u>	<u>100.00</u>

(1) รายได้จากการออกแบบผลิตภัณฑ์

มูลค่าเพิ่ม = ราคาขาย ลบ ต้นทุนวัตถุดิบ

กำลังการผลิตเต็มที่ต่อปี

การผลิตและประกอบ
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (MMA)

51
ล้านชิ้น



การประกอบและทดสอบ
แผงวงจรไฟฟ้ารวม (IC)

1,234
ล้านชิ้น

โครงสร้างการถือหุ้น

โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 สามารถสรุปได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

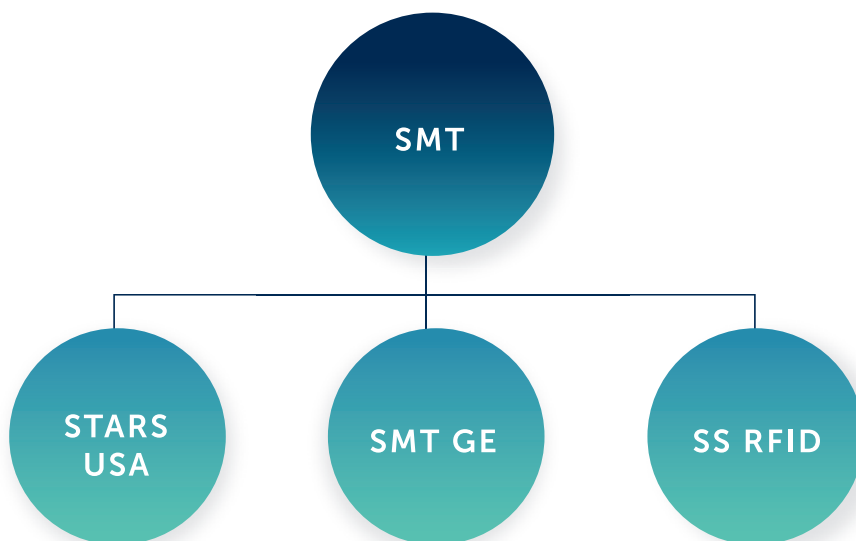
ผู้ถือหุ้น		จำนวน (หุ้น)	คิดเป็น (ร้อยละ)
1	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	34,613,337	8.276
2	นายเพชร ไวลิจิต	33,595,050	8.033
3	บริษัท ซีจี อีเอ็มเอส (ประเทศไทย) จำกัด	20,747,981	4.961
4	นายภัทรพงศ์ ไชยกุล	15,552,500	3.719
5	นางสาวอรนุช ไชยกุล	15,110,000	3.613
6	ม.ล.กมลสวัสดิ์ วิสุทธิ	15,000,000	3.586
7	นางสาวนันธิชา ไชยกุล	12,000,000	2.869
8	เด็กหญิงลักขิกา ไชยกุล	11,500,000	2.750
9	นายศรัณย์ ไชยกุล	10,001,900	2.391
10	นางพูนพรรณ ไชยกุล	6,500,000	1.554
อื่นๆ		243,617,215	58.248
รวม		<u>418,237,983</u>	<u>100.000</u>

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีทุนชำระแล้วจำนวน 836,475,966 บาท

โครงสร้างการถือหุ้นบริษัทในกลุ่ม

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (SMT)

มีบริษัทย่อย 3 บริษัท ดังต่อไปนี้



	ทุนจดทะเบียน	ทุนที่ชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ออก	ร้อยละ
1. STARS USA	20,000 USD	20,000 USD	20,000,000 หุ้น	59 %
2. SMT GE	1,000,000 บาท	500,000 บาท	50,000 หุ้น	99 %
3. SS RFID	100,000,000 บาท	100,000,000 บาท	10,000,000 หุ้น	75 %

STARS MICROELECTRONICS USA, INC.

ที่ตั้งสำนักงาน เลขที่ 2157 O'Toole Avenue, Suite 10 เมืองซานโฮเซ รัฐแคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา

ลักษณะของธุรกิจ :เป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯในต่างประเทศ ก่อตั้งขึ้นในปี 2548 โดยบริษัทได้เข้าไปร่วมลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 19 ต่อมา ได้ทำการซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นเดิมบางส่วน ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มเป็นร้อยละ 59 จุดเด่นคือมีทีมผู้บริหารของบริษัท

Stars Microelectronics USA, Inc. เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ยาวนาน ในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และ มีความรู้ความชำนาญในการจัดจำหน่ายและร่วมพัฒนาสินค้ากับลูกค้า รวมถึงการให้บริการรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีฐานลูกค้าส่วนใหญ่ อยู่ในอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์หลาย ประเภท ในซิลิคอนวัลเลย์ ประเทศสหรัฐอเมริกา

บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด (SMT GE)

ที่ตั้งสำนักงาน เลขที่ 605-606 หมู่ที่ 2 นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

ลักษณะของธุรกิจ :เป็นบริษัทสัญชาติไทย ก่อตั้งขึ้นในปี 2553 มีวัตถุประสงค์หลักในการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน โดยเฉพาะพลังงานแสงอาทิตย์ รวมทั้งธุรกิจด้านต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง เช่น การผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตพลังงานแสงอาทิตย์และพลังงานทดแทนทุกประเภท

บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด (SS RFID)

ที่ตั้งสำนักงาน เลขที่ 605-606 หมู่ที่ 2 นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

ลักษณะของธุรกิจ :เป็นบริษัทสัญชาติไทย ก่อตั้งขึ้นในปี 2555 มีวัตถุประสงค์หลักในการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายระบบ Radio Frequency Identification (RFID) Tags ซึ่งสามารถนำไปใช้ในธุรกิจหลายประเภท เช่น การบริหารสินค้าคงคลังในธุรกิจ Modern trade การตรวจสอบสัมภาระของผู้โดยสารในสนามบินชั้นนำ เป็นต้น ซึ่งฐานลูกค้าส่วนใหญ่จะอยู่ในทวีปอเมริกา ทวีปยุโรป ทวีปเอเชีย รวมถึงในประเทศญี่ปุ่น

การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ

1. บริษัทฯ ได้จัดตั้ง สายงานการพัฒนารธุรกิจ เพื่อขยายกลุ่มธุรกิจใหม่ที่สำคัญของบริษัทฯ
2. ระหว่างไตรมาสที่ 2 ปี 2558 บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนแห่งประเทศไทย (BOI) สำหรับการผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA) , FLEXIBLE PRINTED CIRCUIT ASSEMBLY (FPCA) และ ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า เช่น TV SET TOP BOX , WI-FI BOX , TABLET และ SMART METER เป็นต้น ภายใต้เงื่อนไขบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 7 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
3. บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมศักยภาพโรงงานมุ่งสู่การพัฒนา สิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างยั่งยืน ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม โดยในปี 2558 นี้ ได้ดำเนินงานด้าน CSR อย่างต่อเนื่อง และได้รับรางวัล CSR-DIW
4. บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มอีก 0.25 ล้านบาท (ร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย)

5. บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าว ในเดือน กรกฎาคม 2558 ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวที่ยังไม่เรียกชำระเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.50 ล้านบาท
6. บริษัทฯ ได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 ตาม “โครงการสนับสนุนส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมเข้าสู่อุตสาหกรรมสีเขียว” จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2558 เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นและการบริหารจัดการอนุรักษ์ทรัพยากร พลังงาน และสิ่งแวดล้อม อย่างเป็นระบบ
7. บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ใช้ “เครื่องหมายรับรองการแสดงคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร” จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2558 โดยผ่านการพิจารณาว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการใช้เครื่องหมายรับรองการแสดงคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ซึ่งจะได้รับอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายฯ ได้เป็นระยะเวลา 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 15 กันยายน 2558 ถึงวันที่ 14 กันยายน 2559
8. บริษัทฯ ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณองค์กรภาคเอกชนที่สนับสนุนงานด้านคนพิการดีเด่น ประจำปี 2558 จากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2558 เพื่อแสดงถึงการมีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนพิการให้สามารถอยู่ร่วมกับคนในสังคมได้อย่างปกติสุข

สิทธิและประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิและประโยชน์จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในการประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัทฯ จำนวน 4 ฉบับ และบริษัทย่อย จำนวน 1 ฉบับ โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆที่กำหนดไว้ บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

บัตรส่งเสริมการลงทุนของบริษัทฯ

วันที่ได้รับการอนุมัติการส่งเสริม

วันที่ 18 มีนาคม 2556

บัตรส่งเสริมการลงทุน

เลขที่ 5195 (1)/2556 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2556

ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่ SEMICONDUCTOR และ PCBA สำหรับ HARD DISK DRIVE

สรุปสาระสำคัญ สิทธิ ประโยชน์ และเงื่อนไข

- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (สิทธิประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจะสิ้นสุดในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565) ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้
- ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการลงทุนในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตราปกติมีกำหนดเวลาห้าปี นับจากวันที่พ้นกำหนด
- ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
- ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 831.78 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

ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม

เลขที่ อก 0907/004533 ลงวันที่ 4 มีนาคม 2557

ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ผลิต WAFER GRINDING และ WAFER DICING

สรุปสาระสำคัญ สิทธิ ประโยชน์และเงื่อนไข

- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (สิทธิประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจะสิ้นสุดในวันที่ 01 พฤษภาคม 2565) ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้
- ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการลงทุนในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตราปกติมีกำหนดเวลาห้าปี นับจากวันที่พ้นกำหนด
- ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
- ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 830.42 ล้านบาท
- กำลังการผลิต RFID WAFER 157,680 ชิ้นต่อปี (เวลาทำงาน 24 ชั่วโมง ต่อวัน 365 วัน ต่อปี)

วันที่ได้รับการอนุมัติการส่งเสริม

วันที่ 30 มิถุนายน 2557

บัตรส่งเสริมการลงทุน

เลขที่ 1500 (2) 2558 ลงวันที่ 21 เมษายน 2558

ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA) , FLEXIBLE PRINTED CIRCUIT ASSEMBLY (FPCA) และ ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ และเครื่องใช้ไฟฟ้า เช่น TV SET TOP BOX , WI-FI BOX , TABLET และ SMART METER เป็นต้น

สรุปสาระสำคัญ สิทธิประโยชน์และเงื่อนไข

• ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 7 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้

• ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล

- ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 839.16 ล้านบาท
- กำลังการผลิต

PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA) 500,000 ชิ้นต่อปี
FLEXIBLE PRINTED CIRCUIT ASSEMBLY (FPCA) 500,000 ชิ้นต่อปี
TV SET TOP BOX , WI-FI BOX , TABLET และ SMART METER เป็นต้น ปีละ 5,000,000 ชิ้นต่อปี
(เวลาทำงาน 24 ชั่วโมง ต่อวัน 365 วัน ต่อปี)

วันที่ได้รับการอนุมัติการส่งเสริม

วันที่ 2 มีนาคม 2558

บัตรส่งเสริมการลงทุน

เลขที่ 58-2578-0-00-2-0 ลงวันที่ 3 ธันวาคม 2558

ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ผลิตเครื่องมือแพทย์

สรุปสาระสำคัญ สิทธิประโยชน์และเงื่อนไข

• ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้น ภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้

• ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล

- ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 836.40 ล้านบาท
- กำลังการผลิต
เครื่องมือแพทย์ ปีละประมาณ 420,000 ชุด ต่อปี
(เวลาทำงาน 24 ชั่วโมง ต่อวัน 365 วัน ต่อปี)

บัตรส่งเสริมการลงทุนของบริษัทย่อย**บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด****วันที่ได้รับการอนุมัติการส่งเสริม**

วันที่ 29 มกราคม 2556

บัตรส่งเสริมการลงทุน

เลขที่ 1824 (1)2557 ลงวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2557

ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ผลิต RFID TAG

สรุปสาระสำคัญ สิทธิประโยชน์และเงื่อนไข

• ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้

• ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการลงทุนในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตราปกติมีกำหนดเวลาห้าปี นับจากวันที่พ้นกำหนด

• ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล

- ทุนจดทะเบียนต้องไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท
- กำลังการผลิต

RFID TAG 1,209,600,000 ชิ้นต่อปี
(เวลาทำงาน 21 ชั่วโมง ต่อวัน 300 วัน ต่อปี)

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

นโยบายการลงทุน และโครงสร้างเงินลงทุน

นโยบายการลงทุน

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมโดยพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโต หรือธุรกิจที่บริษัทฯ มีความถนัดและชำนาญ โดยจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยบริษัทฯ จะควบคุมดูแลด้วยการส่งกรรมการหรือพนักงานระดับสูงเข้าไปเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น และบริษัทฯ มีสิทธิคัดค้าน (Veto Right) ในเรื่องที่สำคัญ ๆ ที่จะดำเนินการโดยบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ โดยการลงทุนในบริษัทดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และ/หรือ ในกรณีที่เป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย รวมทั้งต้องนำกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องมาบังคับใช้

โครงสร้างเงินลงทุน

หุ้นสามัญ

ทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ทุนจดทะเบียน : 839,164,878 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 419,582,439 หุ้น

มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.00 บาท

ทุนชำระแล้ว : 836,475,966 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 418,237,983 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 30 พฤษภาคม 2557 มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ ตามใบสำคัญแสดงสิทธิรวมเป็นจำนวน 6,185,000 หน่วย คิดเป็นหุ้นที่ได้จากการใช้สิทธิ จำนวน

ทั้งสิ้น 6,299,071 หุ้น โดยยังคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิอีก จำนวน 1,315,000 หน่วย และเหลือหุ้นสำหรับรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิตามโครงการนี้ จำนวน 1,344,456 หุ้น

หมายเหตุ

บริษัทฯ ได้มีการปรับอัตราและราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว (เริ่มตั้งแต่การใช้สิทธิครั้งที่ 2 ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554) เนื่องจาก บริษัทฯ ได้มีการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตรา 8 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ โดยราคาที่เสนอขายหุ้นละ 16 บาทนั้น เป็นราคาที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทฯ (คำนวณจากราคาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์ 7 วันทำการติดต่อกัน หรือในช่วงระยะเวลา วันที่ 16-17 กุมภาพันธ์ 2554 และ 21-25 กุมภาพันธ์ 2554 ซึ่งเท่ากับ 19.87 บาท) และเป็นไปตามเงื่อนไขตามที่ระบุไว้ใน “ข้อกำหนดด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่กรรมการ และ/หรือ พนักงานของบริษัทฯ” ที่กำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ปรับสิทธิให้แก่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยอัตราการใช้สิทธิใหม่ทำให้ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.02213 หุ้น และราคาการใช้สิทธิ 4.403 บาท ต่อหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษี และสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ มีอำนาจในการพิจารณายกเว้นไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว หรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้เป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อยุยายกำลังการผลิต หรือกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสภาวะตลาด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทฯ ในอนาคต

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมาดังนี้

(บาท ต่อ หุ้น)

	2553	2554	2555	2556	2557	2558
การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวดครึ่งปีแรก	0.20	0.20	-	-	-	-
การจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานงวดครึ่งปีหลัง	0.50	-	-	-	-	-*
การจ่ายเงินปันผลประจำปี	0.70	0.20	-	-	-	-*

*รอการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2559 ในวันที่ 26 เมษายน 2559

โครงการในอนาคต

1. บริษัทฯ ได้วางกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายมากขึ้นเพื่อเพิ่มรายได้และลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ เน้นการขยายกำลังการผลิตเพื่อรองรับลูกค้าในผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่มและมีอัตราการเติบโตสูง ที่ต้องอาศัยการวิจัยและพัฒนาร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และลูกค้า ซึ่งคาดว่าจะเริ่มเห็นผลในปีพ.ศ.2558 เป็นต้นไป โดยมุ่งเน้นใน 6 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่ กลุ่มอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์เกี่ยวกับสารกึ่งตัวนำไฟฟ้า (Semiconductor), กลุ่มอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับผู้บริโภคสมัยใหม่ (Advanced Consumer), กลุ่มอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับงานเฉพาะทาง (Niche & Specialty), กลุ่มอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์เกี่ยวกับยานยนต์ (Automotive), กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์ (Medical Devices), กลุ่มอุปกรณ์สื่อสารทางแสงและเครือข่ายพื้นฐาน (Optical Components)

2. บริษัทฯ เน้นการขยายตลาดใหม่ๆ มากขึ้นในทุกทวีป เช่น สหรัฐอเมริกา ยุโรป ญี่ปุ่น และประเทศอื่นๆ ในเอเชีย โดยมุ่งเน้นการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจในแต่ละทวีปมากขึ้น เพื่อให้การขยายฐานลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

3. บริษัทฯ ได้เตรียมการเข้าสู่กลุ่มประชาคมเศรษฐกิจ ASEAN ของการเป็นตลาดและฐานการผลิตเดียว โดยปรับสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นแบบ Global work place เพื่อรองรับพนักงานในอนาคตที่อาจมาจากหลากหลายประเทศ พร้อมทั้งปลูกฝังค่านิยม Cross Functional Team Work เพื่อส่งเสริมการทำงานร่วมกันเป็นทีมภายในองค์กร

4. บริษัทฯ อยู่ในระหว่างการดำเนินการเพื่อขอการรับรองตามมาตรฐาน ISO13485 (Quality Management System for Medical Devices), ISO22301 (Business Continuity Management Systems), และ TL9000 (Quality Management System) ซึ่งคาดว่าจะได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO13485 และ ISO22301 ในปีพ.ศ.2558 ส่วน TL 9000 คาดว่าจะได้รับการรับรองภายในปี พ.ศ. 2559



การวิจัยและพัฒนา

บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาในขั้นตอนการผลิต รวมถึงตัวผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยทีมนักวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ไปพร้อมๆ กับลูกค้า เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และเป็นสิ่งที่พึงพอใจของลูกค้า

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่องกับกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม สำหรับโครงการเสริมสร้างศักยภาพ โรงงานอุตสาหกรรมมุ่งสู่การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม และรับผิดชอบต่อสังคมอย่างยั่งยืน (CSR-DIW 2558)

สำหรับนโยบายและรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมเบื้องต้นตามโครงการนี้ ผู้ถือหุ้นทุกท่าน และผู้ที่สนใจสามารถอ่านและศึกษารายละเอียดซึ่ง บริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้อย่างครบถ้วน ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.starsmicro.com หัวข้อ CSR

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities Report) บริษัทฯ ได้แยกเล่มในการเปิดเผยต่างหากจากรายงาน 56-1 และ 56-2 ผู้ถือหุ้นทุกท่าน และผู้ที่สนใจสามารถอ่านและศึกษารายละเอียดซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้อย่างครบถ้วน ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.starsmicro.com หัวข้อ CSR

นโยบายภาพรวม

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลัก จริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม บริษัทฯ มีความสำนึกที่จะรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชนตลอดจนสังคมในวงกว้าง ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน สำหรับกิจกรรมการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) นั้น บริษัทฯ มีความเชื่อว่าชุมชนที่เข้มแข็งและมีการพัฒนาที่ยั่งยืนนั้น มีความสำคัญยิ่งในฐานะเป็นปัจจัยเอื้อต่อการดำเนินธุรกิจ อำเภอ บางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นที่ตั้งของบริษัทฯ นั้นเปรียบเสมือนเป็นบ้านของบริษัทฯ เพราะบริษัทฯ เป็นสมาชิกส่วนหนึ่งของชุมชน และสังคมนี้ นอกจากนั้น บริษัทฯ มุ่งที่จะสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่ยังประโยชน์ทางธุรกิจและต้องเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมของโลก และเป็นพลเมืองที่ดีของโลก นั่นคือเป็นธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบาย CSR ดังนี้

ด้านชุมชนและสังคม

1. บริษัทฯ จะสำรวจ ตรวจสอบสภาพชุมชนและสังคมโดยรอบในพื้นที่ ทั้งใกล้และไกล ว่าได้รับผลกระทบในทางลบจากการดำเนินธุรกิจหรือโครงการที่จะดำเนินการในอนาคตมากน้อยเพียงใด เพื่อนำมาพิจารณาแก้ไข/ปรับปรุงการดำเนินการ มิให้เกิดผลกระทบในทางลบ และสร้างความเสียหายต่อชุมชนและสังคม ทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม
2. บริษัทฯ จะสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมอาสาที่เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชนและสังคม
3. บริษัทฯ จะร่วมกันรักษาสภาพแวดล้อมในชุมชนและสังคมให้น่าอยู่
4. บริษัทฯ จะสนับสนุนให้ชุมชนและสังคมมีระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานต่างๆ อย่างพอเพียง
5. บริษัทฯ จะสนับสนุนและมีส่วนร่วมในการบำเพ็ญประโยชน์สาธารณะ

ด้านสิ่งแวดล้อม

1. บริษัทฯจะสร้างสรรค์และผลิตผลิตภัณฑ์ที่ไม่เป็นพิษต่อโลก
2. บริษัทฯจะปรับเปลี่ยนกระบวนการผลิตตามความเหมาะสมเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด
3. บริษัทฯจะส่งเสริมการนำวัสดุใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่
4. บริษัทฯจะแบ่งปันข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ทั้งในและนอกประเทศอันเป็นประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อม
5. บริษัทฯจะปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง

บริษัทฯจัดโครงการฝึกอบรมเป็นการภายใน inside training เพื่อให้พนักงานทุกระดับรับทราบนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ และจัดฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และตระหนักถึงเป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ดี

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้การดำเนินการด้าน CSR เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และยั่งยืน ทั้ง 8 ด้านดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯจะปฏิบัติอย่างมีจริยธรรมของกิจการต่อกิจการอื่น และสร้างสัมพันธภาพระหว่างกิจการให้ดี โดยยึดหลักการแข่งขันที่เป็นธรรม ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในคุณค่า เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน และจะไม่หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่สามารถบั่นทอนกระบวนการทางการเมืองอย่างยั่งยืน

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จะสร้างความเชื่อมั่น ในการเป็นแบบอย่างที่ดีของการต่อต้านการทุจริต อีกทั้งมุ่งมั่นสนับสนุนการกำกับดูแล ส่งเสริม อบรม ให้



หลักการความรับผิดชอบต่อสังคม

1. ตรวจสอบได้
2. โปร่งใส
3. มีจริยธรรม
4. ยอมรับผลประโยชน์ผู้มีส่วนได้เสีย
5. เคารพหลักนิติธรรม
6. เคารพหลักปฏิบัติสากล
7. เคารพสิทธิมนุษยชน

พนักงาน ตัวแทน คู่สัญญารับจ้าง คู่ค้า ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และสร้างและรักษาระบบการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพ นอกเหนือไปจากวิธีการบริหารความเสี่ยงของกิจการอย่างยั่งยืน

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯจะส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในกิจการ และกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักสากล ตั้งแต่ระดับคณะกรรมการ ผู้บริหาร ลงไปถึงระดับพนักงาน และให้คำปรึกษาตรวจสอบการเคารพในสิทธิความเป็นพลเมือง สิทธิทางการเมือง สิทธิทางสังคม เศรษฐกิจ วัฒนธรรม อย่างยั่งยืน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯเคารพสิทธิในการทำงานตามหลักมนุษยชน โดยจะไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ สถานภาพการสมรส และไม่กีดกัน ไม่สร้างอคติหรือความลำเอียงในการจ้างงาน ไม่ใช้แรงงานเด็กที่มีอายุน้อยกว่า 15 ปี และให้ความคุ้มครองสภาพการทำงานของพนักงาน บริษัทฯจะจ่ายค่าจ้างแรงงาน และจัดสวัสดิการให้เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นคง โดยการจ่ายค่าตอบแทนเป็นไปอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน และจัดสถานที่ทำงานให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และมีสุขอนามัยที่ดีในการทำงาน

ในทุกปี บริษัทฯจะจัดให้มีการอบรมให้กับวิศวกรและช่างเทคนิคตลอดจนพนักงานที่ปฏิบัติงานเป็นทีมป้องกันเหตุฉุกเฉินของบริษัทฯ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญในการป้องกันและเกิดความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของตัวพนักงานเอง และของบริษัทฯ ในปี 2558 นี้ บริษัทฯมีสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานในสายการผลิตจำนวน 3 ครั้ง โดยพนักงานได้รับบาดเจ็บเพียงเล็กน้อย

โครงการ
CSR-DIW
Corporate Social Responsibility
Department of Industrial Works: CSR-DIW
ภายใต้การดำเนินงานของ
กรมโรงงานอุตสาหกรรม

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ จะให้คำปรึกษา และให้ข้อมูลต่อผู้บริโภค เพื่อป้องกันสุขภาพและความปลอดภัยของผู้บริโภค โดยจัดหาสินค้าและพัฒนาสินค้าและการบริการที่มีประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดการบริโภคอย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทฯ จะให้ความรู้และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการของบริษัทอย่างยั่งยืน

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักว่า การประกอบธุรกิจได้ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อมบ้าง บริษัทฯ จะพยายามวางแผนและจัดการควบคุมป้องกันกิจกรรมทางการผลิตของบริษัทฯ ให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด และควบคุมอัตราการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้ให้น้อยที่สุด และฟื้นคืนทรัพยากรที่สูญเสียไปอย่างยั่งยืน

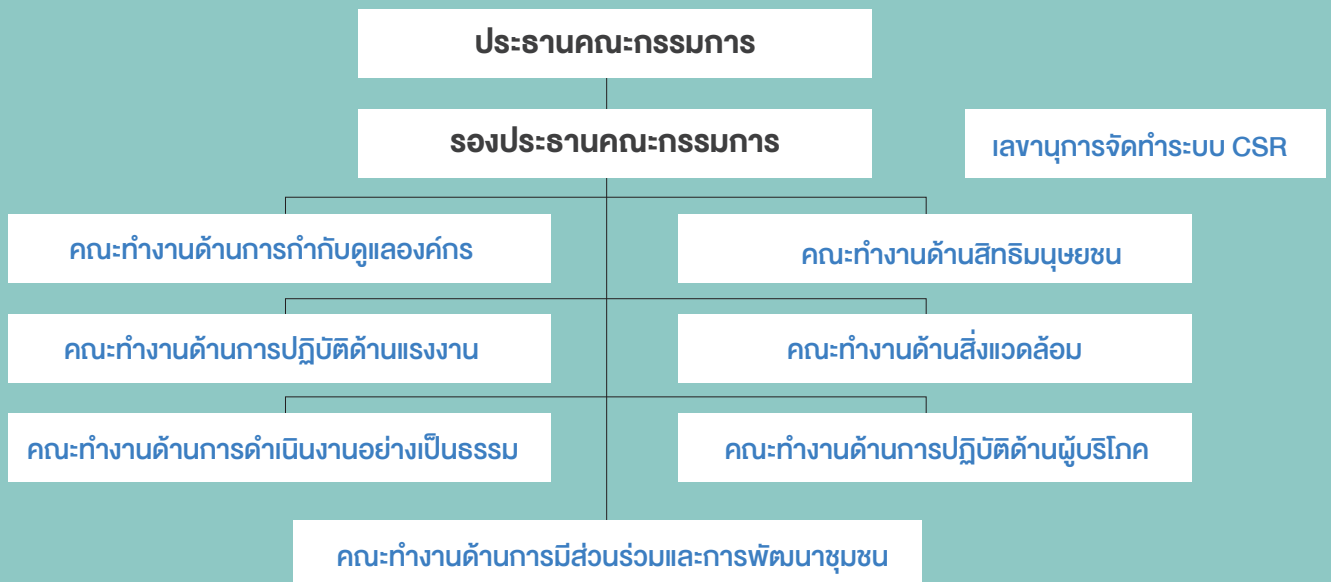
7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ จะร่วมกับชุมชนในการสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน โดยให้ข้อมูล และให้คำปรึกษา และให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ ในการทำกิจกรรมร่วมกัน และให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการเสนอแนวคิดที่เป็นประโยชน์กับตัวชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีแนวทาง ลดการใช้พลังงาน หรือวัตถุดิบในการผลิต และมุ่งผลิตสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมุ่งพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ ที่มีประโยชน์กับบริษัทฯ และสังคมอย่างรับผิดชอบต่อ ทั้งในระดับบุคคล ระดับกิจการ และระดับประเทศ อย่างยั่งยืน

คณะทำงานจัดทำระบบ CSR บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษั (CSR)

1. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลองค์กร

1. บริหารจัดการ และกำกับดูแลองค์กร เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยคำนึงถึงผู้ที่ได้รับผลกระทบ และเกิดประโยชน์ต่อสังคมทั่วไป
2. ร่วมกันเสนอแนะแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้
3. ดำเนินการจัดทำเอกสารของระบบ ติดตาม และรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด
4. ประกาศใช้เอกสารตามระบบ และสื่อสารอบรมแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ

2. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการด้านสิทธิมนุษยชน

1. ให้คำปรึกษา ตรวจสอบการเคารพในสิทธิความเป็นพลเมือง สิทธิทางการเมือง สิทธิทางด้านสังคม เศรษฐกิจ วัฒนธรรม กลุ่มบุคคลที่ต้องได้รับการดูแลเป็นพิเศษ รวมตลอดถึงสิทธิพื้นฐานในการทำงาน
2. ร่วมกันเสนอแนะแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. ดำเนินการจัดทำเอกสารของระบบ ติดตาม และรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด
4. ประกาศใช้เอกสารตามระบบ และสื่อสารอบรมแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ

3. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการด้านปฏิบัติการด้านแรงงาน

1. ให้คำปรึกษา ตรวจสอบการจ้างงาน และความสัมพันธ์ในการจ้างงาน เงื่อนไขในการทำงาน และคุ้มครองทางสังคม หรือ สุขภาพ และความปลอดภัยในการทำงาน รวมตลอดถึงการพัฒนาศักยภาพบุคคล
2. ร่วมกันเสนอแนะแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. ดำเนินการจัดทำเอกสารของระบบ ติดตาม และรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด
4. ประกาศใช้เอกสารตามระบบ และสื่อสารอบรมแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ

4. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม

1. ให้คำปรึกษาหารือ ตรวจสอบเกี่ยวกับการบ่งชี้และการจัดการลักษณะปัญหาสิ่งแวดล้อมของกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และการบริการ
2. ส่งเสริมการบริโภคและการผลิต การใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน และการรณรงค์เพื่อลดการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศรวมถึงการสร้างคุณค่าการบริการเชิงนิเวศ

3. ร่วมกันเสนอแนะแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

4. ดำเนินการจัดทำเอกสารของระบบ ติดตาม และรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด

5. ประกาศใช้เอกสารตามระบบ และสื่อสารอบรมแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ

5. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการด้านนิเทศการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม

1. ให้คำปรึกษาหารือ ตรวจสอบการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการต่อต้านการรับสินบน การมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างรับผิดชอบ การแข่งขันที่เป็นธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในขอบเขตของผลกระทบ รวมถึง การเคารพสิทธิในทรัพย์สิน
2. ร่วมกันเสนอแนะแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. ดำเนินการจัดทำเอกสารของระบบ ติดตาม และรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด
4. ประกาศใช้เอกสารตามระบบ และสื่อสารอบรมแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ

6. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการปฏิบัติด้านผู้บริโภค

1. ให้คำปรึกษาหารือ ตรวจสอบการให้ข้อมูลการทำการตลาด และการปฏิบัติเพื่อการปกป้องสุขภาพ และความปลอดภัยของผู้บริโภค การจัดหา และการพัฒนาสินค้าและบริการที่เป็นประโยชน์ รวมตลอดถึงการบริโภคอย่างยั่งยืน
2. ร่วมกันเสนอแนะแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. ดำเนินการจัดทำเอกสารของระบบ ติดตาม และรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด
4. ประกาศใช้เอกสารตามระบบ และสื่อสารอบรมแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ

7. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการมีส่วนร่วม และการพัฒนาชุมชน

1. ให้คำปรึกษาหารือ ตรวจสอบการมีส่วนร่วมในการพัฒนา สังคม เศรษฐกิจ ชุมชน
2. ร่วมกันเสนอแนะแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. ดำเนินการจัดทำเอกสารของระบบ ติดตาม และรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด
4. ประกาศใช้เอกสารตามระบบ และสื่อสารอบรมแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ



8. บทบาทหน้าที่เลขานุการการจัดทำระบบ CSR

1. ดำเนินการจัดทำประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) จากการพิจารณาจากคณะกรรมการดำเนินงานระบบ (CSR)
2. ดำเนินการจัดประชุมติดตามความคืบหน้า ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการจัดระบบ จัดทำบันทึกประชุมพร้อมทั้งจัดทำสรุปรายงานความคืบหน้ากิจกรรมแจ้งต่อคณะกรรมการและคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)
3. รวบรวมข้อมูลและการจัดทำรายงานข้อมูลของสถานประกอบการ และชุมชนตามรูปแบบคู่มือการรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม
4. ดำเนินการสื่อสารข้อมูลระบบ CSR ให้ผู้เกี่ยวข้องภายในองค์กรทราบ

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทฯ ได้ทำการกำหนดแนวปฏิบัติ และสื่อสารกับพนักงานทุกคนให้รับทราบ นอกจากนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นไป ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามจรรยาบรรณแนวร่วมประชาคมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (EICC) และตามมาตรฐานสากลด้านการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริต และสินบน และจะประกาศพร้อมเผยแพร่ เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติ

กลไก/กระบวนการในการรับข้อเสนอแนะประเด็นหรือให้ข้อมูลแก่ฝ่ายบริหารสูงสุด และพนักงานในการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็น ผ่านการสนทนาผู้มีส่วนได้เสีย ผู้รับความคิดเห็น E-Mail ผ่านฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ การประชุมคณะกรรมการสวัสดิการฯ และคณะกรรมการความปลอดภัย

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

ในปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ได้ถูกตรวจสอบหรือฝ่าฝืนกฎหมาย ในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม (CSR-after process) ดังนี้

ซ่อมแซมเครื่องเล่นและปรับปรุงภูมิทัศน์สนามเด็กเล่นโรงเรียนวัดกำแพง อ.บางปะอิน จ. พระนครศรีอยุธยา เพื่อซ่อมแซมเครื่องเล่นให้นักเรียนได้เล่นในเวลาพัก และเวลาหลังเลิกเรียน และปรับปรุงภูมิทัศน์ของสนามเด็กเล่นให้กับนักเรียน พร้อมส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีให้กับองค์กร เสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับชุมชน (ระยะเวลาโครงการ เมษายน-มิถุนายน 2558)



การป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อประเมินทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นไป ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามจรรยาบรรณแนวร่วมประชาคมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (EICC) และตามมาตรฐานสากลด้านการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริต และสินบน และจะประกาศพร้อมเผยแพร่ เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ จะต่อต้านการทุจริต และไม่ยอมรับการให้ หรือการรับของขวัญ สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่มีเจตนาจงใจให้เกิดการดำเนินการ หรือเกิดการกระทำการใดๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย

2. บริษัทฯ ต้องมีจรรยาบรรณ และมีความมุ่งมั่นในการป้องกันมิให้เกิดการทุจริต รวมถึงมีหน้าที่ในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริต อีกทั้งต้องมีการสอบสวนตามแนวทางปฏิบัติที่บริษัทได้กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ

3. ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ป้องกันและดูแลไม่ให้เกิดการทุจริต และสินบน หากพบการทุจริตหรือพบเหตุอันควรเชื่อได้ว่า มีพฤติกรรม หรือเจตนาที่ส่อไปในทางทุจริต และสินบน ให้แจ้งต่อผู้บริหาร หรือผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว โดยส่งจดหมายร้องเรียนที่กล่องรับเรื่องร้องเรียน บริเวณโรงอาหาร และบริเวณอื่นที่เหมาะสมของบริษัทฯ

4. สำหรับบุคคลภายนอก หากพบการทุจริต และสินบน หรือพบเหตุอันควรเชื่อได้ว่า ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ มีพฤติกรรม มีเจตนาที่ส่อไปในทางทุจริต สามารถแจ้งเบาะแสไปยังอีเมล complainbox@starsmicro.com

5. บริษัทฯ ขอให้ผู้แจ้งเบาะแส มั่นใจได้ว่า จะได้รับการคุ้มครอง และบริษัทฯ จะแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา และบริษัทฯ จะเก็บรักษาข้อมูลนี้ไว้เป็นความลับสูงสุด

แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตาม แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดแนวทางดังนี้

1. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ปฏิบัติตาม และประเมินผลการปฏิบัติของตนเอง ตามแนวทางจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ และจรรยาบรรณ รวมทั้งตามจรรยาบรรณแนวร่วมประชาคมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (EICC) ที่บริษัทฯ ประกาศ และตามมาตรฐานสากลด้านการต่อต้านการทุจริต

2. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และรวบรวมประเด็นที่สำคัญ นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตรวจสอบ และสั่งการดำเนินการแก้ไข และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ติดตามผล และรายงานอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2558 บริษัทฯ ไม่มีกรณีการทำผิดด้านการทุจริต (Fraud) หรือกระทำผิดจริยธรรม (Penalty) ใด ไม่มีกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออก อันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการทำกับดักธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด และไม่พบกรณีการปฏิบัติในทางลบอันมีผลต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ อันเนื่องมาจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องดูแลของคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ในปี 2558 บริษัทฯ ไม่ได้รับการร้องเรียนเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนแต่อย่างใด จากพนักงาน คู่ค้า และชุมชนที่ใกล้เคียงบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะส่งเสริมให้พนักงาน และผู้บริหารปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนแบบสากล อย่างต่อเนื่องยั่งยืน



การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารทรัพยากรบุคคลเป็นอย่างมากและมุ่งเน้นที่จะพัฒนาทุน มนุษย์ (Human Capital Development) ของบริษัทฯ ให้เข้มแข็ง ให้สอดคล้องไปกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อบริษัทฯ ตระหนักว่า บุคลากร คือ ทรัพย์สินที่มีค่าของบริษัทฯ

1. แผนระยะสั้นของการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มุ่งที่จะพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานด้วยการฝึกอบรมให้พนักงานมีขีดความสามารถสูง ในการปฏิบัติงานและมีทักษะการปฏิบัติงานที่หลากหลาย (Multi-Skilled) สามารถสร้างผลผลิตที่ดี ทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพให้เป็นที่ยอมรับของ ลูกค้าของบริษัทฯ เป็นอย่างสูง

2. แผนระยะยาวของการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ จะดำเนินโครงการสำคัญต่างๆ ที่ได้เริ่มต้นไว้ ให้บรรลุผลอย่างมีประสิทธิภาพได้แก่

- Competency Management System

โครงการนี้จะเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้แก่องค์กร อย่างเต็มที่ โดยจะนำระบบนี้ไปใช้กับระบบต่างๆ ในการบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น ระบบการสรรหาและว่าจ้าง ระบบการฝึกอบรมและพัฒนา และระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น

- Diversity Management

บริษัทฯ ได้เน้น การบริหารความหลากหลายเพื่อเตรียมตัวรับการก้าวเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ในอนาคตอันใกล้ของประเทศไทย โดยส่งเสริมให้ พนักงานได้พัฒนาทักษะด้านภาษาให้มากขึ้นและจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีสภาพแวดล้อม ที่ดีใกล้เคียงกับ Global Environment มากขึ้น

- Employee Engagement

บริษัทฯ ได้จัดทำโครงการนี้ขึ้นเพื่อสร้างความผูกพันระหว่างพนักงานกับบริษัทฯ ให้พนักงาน ทำงานด้วยความมุ่งมั่น อุทิศตนเพื่อบริษัทฯ อย่างเต็มความสามารถ โดยการส่งเสริมให้พนักงาน มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทฯ ในทุกระดับ สร้างความเข้าใจอันดีระหว่างพนักงาน กับฝ่ายบริหาร ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาตนเอง เพื่อที่จะเติบโตไปในสายงานต่อไปในอนาคต

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

นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังมุ่งเน้นที่จะสร้างให้บริษัทฯ เป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) โดยการจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่จะ

ทำให้พนักงานมีความสุขในการทำงาน ซึ่งจะทำให้พนักงานร่วมกันสร้างผลผลิตทั้งเชิงปริมาณและ คุณภาพให้กับบริษัทฯ อย่างเต็มที่อีกด้วย

- Talent Management

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเตรียมพร้อมในการวางแผน สืบทอดตำแหน่งงานในระดับผู้บริหาร เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานไปอย่างต่อเนื่อง และการพัฒนาเส้นทางอาชีพของพนักงาน เพื่อเป็นการจูงใจและเตรียมพร้อมในการเจริญเติบโตของพนักงาน บริษัทฯ จึงดำเนินโครงการการสืบทอดตำแหน่งงาน และการพัฒนาเส้นทางอาชีพของพนักงาน (Talent Management) อย่างเป็นระบบ

- Succession Planning and Career Development

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเตรียมพร้อมในการวางแผน สืบทอดตำแหน่งงานในระดับผู้บริหาร เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานไปอย่างต่อเนื่อง และการพัฒนาเส้นทางอาชีพของพนักงาน เพื่อเป็นการจูงใจและเตรียมพร้อมในการเจริญเติบโตของพนักงาน บริษัทฯ จึงดำเนินโครงการการสืบทอดตำแหน่งงาน และการพัฒนาเส้นทางอาชีพของพนักงาน

โครงการ WiL (Work integrated Learning)

บริษัทฯ ได้นำโครงการ WiL (Work integrated Learning) มาใช้เตรียมความพร้อมในการสร้างกำลังคนในระยะยาวด้านเทคโนโลยีและวิทยาศาสตร์ เพื่อสนับสนุนการเติบโตทางธุรกิจในอนาคต โดยการร่วมมือกัน 3 ฝ่าย คือ ภาคเอกชน โดย บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ภาครัฐ โดยสำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ และนวัตกรรมแห่งชาติ (สวทน.) และภาคการศึกษา โดย มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี และ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ ซึ่งเป็นโครงการ การเรียนระดับ ปวส. (อิเล็กทรอนิกส์) และ ระดับปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมและวิทยาศาสตร์ในโรงงาน (School in Factory) โครงการ WiL เป็นรูปแบบการจัด การเรียนการสอนในโรงงานและทำงานจริง ซึ่งนักศึกษาจะทำงานจริง เปรียบเสมือนพนักงานและเรียนในโรงงานในช่วงเลิกงาน โดยจะมีอาจารย์จากมหาวิทยาลัยมาสอนที่โรงงานทุกวันทำงาน ซึ่ง นักศึกษาจะได้ประสบการณ์จากการทำงานจริงและเอาประสบการณ์การทำงานนั้นไปศึกษาต่อในห้องเรียน ซึ่งเป็นการเรียนที่ตรงกับภาคการผลิตจริง และเมื่อนักศึกษาจบการศึกษาตามหลักสูตรของโครงการ ทางบริษัทฯ จะทำการคัดเลือกเข้าทำงานในตำแหน่งด้านช่างเทคนิค หัวหน้างาน และวิศวกรต่อไป ซึ่งจะทำให้ทางบริษัทฯ ไม่ขาดแคลนแรงงานและกำลังคนในด้านเทคโนโลยีและวิทยาศาสตร์ในอนาคต



การกำกับ ดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Listed Company) คณะกรรมการบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดี (Best Practices) และมุ่งหวังให้บริษัทพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้ได้รับการยอมรับว่ามีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างมูลค่าเพิ่มให้เกิดประโยชน์โดยรวมต่อผู้ถือหุ้น

ในปี 2558 บริษัทฯ ปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ในวันจันทร์ที่ 27 เมษายน 2558 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 พร้อมรายงานประจำปีในรูปแบบ CD-Rom ให้กับผู้ถือหุ้น ล่วงหน้า 14 วันก่อนวันประชุม และโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วันก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาพิจารณาข้อมูลเพียงพอ

หนังสือเชิญประชุมระบุรายละเอียดของวาระการประชุมชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่เสนอเพื่อรับทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมที่มีรายละเอียดครบถ้วนเพียงพอ

นอกจากนี้ยังมีการแจ้งรายละเอียดให้ผู้ถือหุ้นนำหลักฐานที่จำเป็น เพื่อนำมาแสดงตนในวันประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นมาประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตน โดยแนบแบบหนังสือมอบฉันทะ (ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด)

ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้เปิดให้ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง และใช้ระบบบาร์โค้ด (barcode) ในการลงทะเบียนพร้อมจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้กับผู้ถือหุ้น และให้สิทธิผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมหลังจากที่เริ่มประชุมแล้ว สามารถลงคะแนนได้สำหรับวาระที่ยังไม่มีการลงมติ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 นั้น มีกรรมการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม 7 ท่านจากจำนวน 11 ท่าน รวมทั้งผู้บริหารของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ และที่ปรึกษากฎหมายอิสระของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังความคิดเห็น และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย และตัวแทนจากบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ทำการตรวจสอบการลงทะเบียนของผู้ถือหุ้น และตรวจนับผลการลงคะแนนเสียงร่วมกับที่ปรึกษากฎหมายอิสระของบริษัทฯ การดำเนินการประชุมเป็นไปตามลำดับวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม

บริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประชุม สัดส่วนผู้เข้าร่วมประชุม ทั้งด้วยตนเองและมอบฉันทะ วิธีการลงคะแนน วิธีนับคะแนน ดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ดังนั้นผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะมีเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ หรือรับมอบฉันทะมา
- (2) ผู้ถือหุ้นท่านใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น
- (3) ผู้ดำเนินการประชุมจะถามในแต่ละวาระๆ ว่ามีผู้คัดค้าน หรือคัดค้านหรือไม่ หากประสงค์จะคัดค้านหรือคัดค้านเสียง ให้ลงคะแนนในบัตรลงคะแนน สำหรับท่านที่ไม่คัดค้านหรือไม่คัดค้านเสียง จะถือว่าอนุมัติตามวาระนั้น บริษัทฯ จะนำคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านออกเสียง หักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม หรือคัดค้านเสียงลงคะแนน เพื่อสรุปผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ
- (4) เพื่อให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวาระเรื่องพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการซึ่งครบกำหนดออกตามวาระ และบริษัทฯ ได้เสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน ทั้งนี้เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง ผู้ถือหุ้นทั้งประสงค์จะลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง ต้องลงคะแนนในบัตรลงคะแนน

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมาเข้าร่วมประชุมรวมทั้งผู้ลงทุนสถาบันด้วย โดยบริษัทฯ ได้คัดเลือกสถานที่ในการจัดประชุมที่ระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง และเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนสถาบันสามารถเดินทางได้สะดวกในการเข้ามาประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดเวลาในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสและสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้อย่างเต็มที่ บริษัทฯ มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นได้ส่งคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมได้ล่วงหน้าทางอีเมลไปยังนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ 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 คน และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

- (1) ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ จะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าหากไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ต้องให้ผู้ถือหุ้นใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- (2) เสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น และได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบว่ากรรมการแต่ละคนมีส่วนได้เสียในระเบียบวาระใดบ้าง เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ เป็นต้น
- (3) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงทุกวาระ โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามสมควร
- (4) ประสานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้กับผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็น ในการประชุมประจำปี 2558 บริษัทฯ เปิดโอกาสในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้ รวมทั้งให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลในแต่ละวาระ หรือข้อมูลอื่นๆ ของบริษัทล่วงหน้าผ่าน E-mail address: ir@starsmicro.com หรือทางโทรสาร 035-221778 และสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่นักลงทุนสัมพันธ์ โทรศัพท์ 035-221777 ต่อ 313 อย่างไรก็ตามในปี 2558 ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดส่งเรื่องใดมาเพื่อสอบถามหรือแสดงความคิดเห็น
- (5) คณะกรรมการบริษัทฯ จะดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
- (6) คณะกรรมการบริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับรายการระหว่างกัน หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งไม่อยู่ในเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- (7) กำหนดมาตรการให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลถึงการมีผลประโยชน์ส่วนตนต่อการทำธุรกรรมใดๆ อันอาจกระทบกับบริษัทฯ

ผ่านแบบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับรายงานการเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียและนำเสนอประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งในปี 2558 บริษัทฯ ได้ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตน ซึ่งทั้งป็นนี้ไม่มีกรรมการใดขัดต่อข้อกำหนดในเรื่องการทำการธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

3. สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- 1. ผู้ถือหุ้น :** บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น
- 2. พนักงาน :** บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
- 3. คู่ค้าและเจ้าหนี้ :** บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือ ข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ บริษัทฯ จะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณหาแนวทางแก้ไขปัญห
- 4. ลูกค้า :** บริษัทฯ มีนโยบายให้บริการที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยควบคู่กันไป โดยมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกลูกค้า และพิจารณาเครดิตลิมีตของลูกค้าสำหรับลูกค้าเก่า และลูกค้าใหม่ ซึ่งต้องมีฐานะการเงิน และประวัติการชำระหนี้ที่ดี
- 5. คู่แข่ง :** บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกติกาการแข่งขันที่ดี และหลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง
- 6. สังคมรวมและสิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ และส่งเสริมคุณภาพของสังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม และบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้มั่นใจว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียข้างต้นด้วยความเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการร้องเรียน สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการบริษัทฯ ได้โดยตรง

ติดต่อคณะกรรมการบริษัทฯ กรรมการอิสระ ผ่านทางเลขานุการบริษัทฯ

ทางอีเมล : yunyong-s@starsmicro.com

โทรสาร : 035-221-778

หรือส่งจดหมายปิดผนึกมายัง

เลขานุการบริษัทฯ

ที่อยู่ : บริษัท สตาร์สไมโคร อิเล็กทรอนิกส์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) 605-606 นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน หมู่ที่ 2 ต.คลองจิก อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา 13160

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลและส่งเสริมให้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจการ ทั้งข้อมูลทางการเงิน รายงานการเงิน ให้ตรงเวลาตามข้อกำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยนำเสนอทั้งในรูปภาษาไทย และภาษาอังกฤษ เพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องต่างๆ ได้รับทราบข้อมูลได้อย่างโปร่งใสเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ได้มีการเปิดเผยรายงานผู้สอบบัญชี ตัวเลขทางการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างครบถ้วนด้วย บริษัทฯ ได้เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม และเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนกรรมการไว้ด้วย และบริษัทฯ ยังได้จัดให้มีส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้ข้อมูลที่สำคัญต่อนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งจัดทำข้อมูลเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียสามารถอ่าน และรับทราบข้อมูลข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลผลการประกอบการ ได้ตลอดเวลา

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยัง กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานโดย ให้กรรมการทุกท่าน, ผู้ดำรงตำแหน่งในระดับบริหารสายแรก นับต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา, ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า ต้อง “รายงานการมีส่วนได้เสีย” ตามแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยรายงานทุกครั้งเมื่อมีการทำการรายการที่อาจเข้าข่ายมีส่วนได้เสีย ให้รายงานต่อบริษัทฯ โดยไม่ชักช้า และเลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหารไว้

การแถลงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อพบปะนักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ดังนี้

- แถลงผลการดำเนินงานและมีการเข้าร่วมโครงการ Opportunity Day ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวม 2 ครั้ง

- จัดงานพบปะนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Analyst Meeting) รวม 2 ครั้ง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ผู้สนใจเข้าชมกิจการของบริษัทฯ (Company Visit) เสมอ ซึ่งผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมกิจกรรมจะได้พบปะพูดคุย และมีโอกาสร่วมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

ทั้งนี้ ปี 2558 นี้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติโดยการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างครบถ้วน และตรงตามกำหนดเวลา

5. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือของบุคคลใด ๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปตามเป้าหมายและนโยบาย รวมทั้งแผนการดำเนินงานที่คณะกรรมการได้ให้ไว้

โครงสร้างคณะกรรมการ

ปัจจุบันบริษัทฯ มีคณะกรรมการ จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ 4 ท่าน
- กรรมการบริหาร 2 ท่าน
- กรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน

อนึ่ง บริษัทฯไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท และบริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่น และบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 2 บริษัท ทั้งนี้ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทฯมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการ

เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทฯ มีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่า 1 ท่านที่มีประสบการณ์การทำงานเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบันบริษัทฯได้จัดตั้งคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ เพื่อแบ่งอำนาจหน้าที่ให้ชัดเจน ซึ่งจะทำให้การกำหนดทิศทางและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพสูงสุด คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ และกำหนดบทบาทและมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ทั้งนี้ บริษัทฯกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี และการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระในปี 2558 ไม่มีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเกิน 9 ปี

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการ บริษัทฯ (Board Diversity)

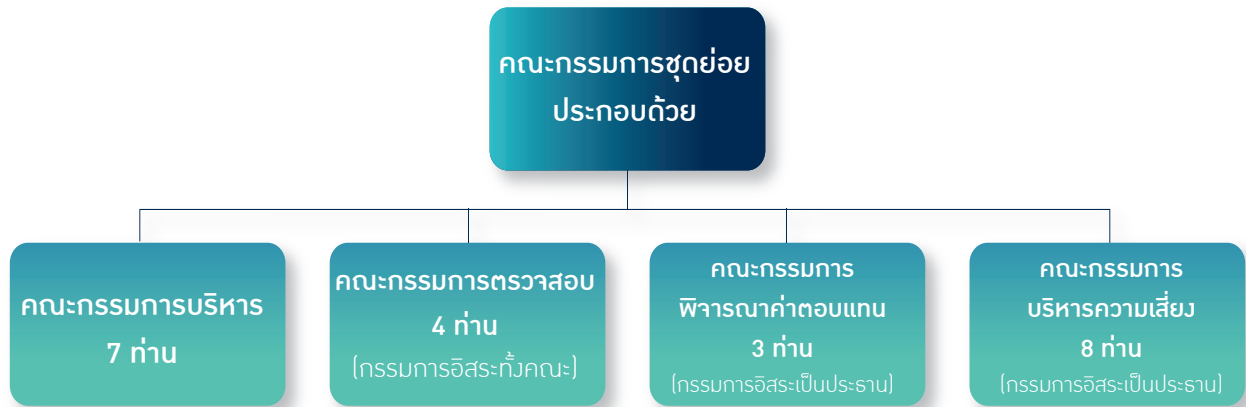
คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่จะเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ โดยพิจารณาทักษะที่จำเป็นที่ ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการชุดปัจจุบันเพื่อเติมเต็มความรู้ความเชี่ยวชาญให้ครบทุกด้าน รวมทั้งวิชาชีพ เป็นต้น

ทั้งนี้เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการกำหนดนโยบาย และการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบและโครงสร้างที่เหมาะสมกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักของบรรษัทภิบาลที่ดี

ในปี 2558 นี้บริษัทฯไม่มีกรรมการเข้ามาใหม่เพิ่มเติม เนื่องจากกรรมการทั้ง 9 ท่านของบริษัทฯ มีความรู้ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี ประกอบกับโครงสร้าง และจำนวนกรรมการบริษัทที่มีอยู่เหมาะสมกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯแล้ว

คณะกรรมการ

นอกจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่



ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา เนื่องจากโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ไม่ได้มีความซับซ้อนมาก

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐาน เพื่อให้เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระเพื่อดูแลระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และรายงานทางการเงินให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เชื่อถือได้ ตลอดจนดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีระบบการทำงานที่ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยเฉพาะเรื่องของความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับ ผู้สอบบัญชีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และรายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าประจำปี ต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ

สำหรับปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอทั้ง 5 องค์ประกอบ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

ปัจจุบันหัวหน้าทีมฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คือ นางสาวสุนันท์ วงศ์มัทธาณินชัย ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ในปี 2558 นี้ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานตรวจสอบได้อย่างรอบรู้ครบถ้วนตามแผนการปฏิบัติงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการในการป้องกันการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของผู้บริหาร และบุคลากรของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการรักษาความลับ และการใช้ข้อมูลภายในไว้ ซึ่งสามารถสรุปได้ ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของ บริษัทฯ ด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง
4. กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวในระยะเวลา 1 เดือนก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน โดยบริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินจะเปิดเผยสู่สาธารณะ

จริยธรรมธุรกิจ

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

1. ให้ความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
2. คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ และดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. จัดโครงสร้างคณะกรรมการแบ่งตามหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยนอกจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว อาจมีการแต่งตั้งคณะกรรมการคณะอื่นได้ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะอย่างชัดเจน
4. ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจนและเพียงพอในเวลาที่เหมาะสม
5. ดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยง วางกลยุทธ์แก้ไขและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ
6. ปฏิบัติจริยธรรมทางธุรกิจให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

สำหรับพนักงานที่เข้ามาใหม่ในแต่ละปีนั้น บริษัทฯ ได้อบรมเพื่อให้พนักงานใหม่รับทราบจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ในคราวเดียวกันกับการรับทราบการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการใช้ซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ และควบคุมการใช้เพื่อให้พนักงานตระหนักและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาใดๆ พร้อมทั้งเผยแพร่ให้พนักงานทุกระดับรับทราบ และฝ่ายไอทีของบริษัทฯ ได้ทำการตรวจสอบทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อตรวจสอบการใช้ระบบโปรแกรมซอฟต์แวร์การทำงานของพนักงาน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการละเมิดซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์

การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง (บริษัทฯ มีนโยบายในการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง) โดยในแต่ละครั้งมีกรรมการเกือบทั้งหมดเข้าร่วมประชุม ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ เลขานุการบริษัทฯ ทำหน้าที่จัดการประชุม ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมเว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น เช่นทางโทรศัพท์ หรือทางเมลล์ เพื่อกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ พร้อมทั้งจัดบันทึกการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้ทุกครั้ง

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 ได้มีมติอนุมัติให้คงอัตราค่าตอบแทนประจำปี 2558 ไว้ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 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 และกรรมการบริหารความเสี่ยง (เฉพาะที่มาจากกรรมการอิสระ)	5,000 บาท/ครั้ง

*สิทธิประโยชน์อื่น ๆ -ไม่มี-

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน

1. คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ

ในรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และในรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คำตอบแทนกรรมการรวม เท่ากับ 3,909,000 บาท และ 3,568,000 บาทตามลำดับ โดยเป็นคำตอบแทนในรูปของคำตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

รายชื่อกรรมการ	ปีบัญชี 2557		ปีบัญชี 2558	
	สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2557		สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2558	
	คำตอบแทน ประจำรายเดือน (บาท/ปี)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ปี)	คำตอบแทน ประจำรายเดือน (บาท/ปี)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ปี)
1. นายสมนึก ไชยกุล	432,000	25,000	432,000	20,000
2. นายพิทักษ์ ศิริวันสานนท์	96,000	-	-	-
3. นายพลศักดิ์ เลิศพุฒิภิญโญ	288,000	15,000	96,000	-
4. นายชอง เควิน ชัม	288,000	20,000	288,000	20,000
5. นายประสาธ ญานิพันธุ์	288,000	25,000	288,000	35,000
6. นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ	432,000	10,000	432,000	-
7. รศ.ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์	360,000	60,000	360,000	50,000
8. นางพูนพรรณ ไชยกุล	288,000	25,000	288,000	20,000
9. นายไตร อูชิโนะ	288,000	25,000	96,000	5,000
10. รศ.ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	360,000	60,000	360,000	55,000
11. รศ.ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ	360,000	50,000	360,000	60,000
12. นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล	109,000	5,000	288,000	15,000
รวม	3,589,000	320,000	3,288,000	280,000

คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน - ไม่มี

2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(หน่วย : บาท)

	ปีบัญชี 2557 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2557		ปีบัญชี 2558 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนราย	ค่าตอบแทนรวม	จำนวนราย	ค่าตอบแทนรวม
เงินเดือนรวม	7	18,126,932	5	21,213,323
โบนัสรวม	7	794,507	5	1,414,183
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	1,684,056	5	1,401,441
รวม		<u>20,605,495</u>		<u>24,028,947</u>

บุคลากรของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ของบริษัทฯ แบ่งตามสายงานหลัก ดังนี้)

(หน่วย : คน)

สายงานหลัก	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
สายงานการขายและการตลาด	9	21
สายงานปฏิบัติการและพัฒนา	1,196	1,035
สายงานการจัดการวัตถุดิบ	70	92
สายงานการเงินและธุรการ	74	85
สายงานการพัฒนาธุรกิจ	2	15
รวม	<u>1,351</u>	<u>1,248</u>

ทั้งนี้บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานตามผลประกอบการของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และมีการทบทวนนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานเพื่อให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับบริษัทที่ประกอบอุตสาหกรรมเดียวกัน และอยู่ในบริเวณสถานประกอบใกล้เคียงกัน

บริษัทฯ มีนโยบายในการจัดสวัสดิการอันเป็นประโยชน์ให้กับพนักงาน เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี นอกจากนี้ยังสนับสนุนให้พนักงานเล่นกีฬาและรักการอ่าน เพื่อให้พนักงานได้ออกกำลังกาย และผ่อนคลายจากการทำงาน โดยจัดสร้างสนามเบดมินตันในอาคาร จัดเตรียมโต๊ะปิงปอง และจัดสร้างห้องสมุดไว้ให้พนักงานหาความรู้

นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีกระบวนการดำเนินงานในการพัฒนาบุคลากรหรือพนักงานให้มีความรู้ความชำนาญ ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อบริษัทฯ เพื่อเพิ่มพูนประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยมีเป้าหมายให้พนักงานของบริษัทฯ เป็นบุคลากรที่มีคุณภาพ กล่าวคือ

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

เนื่องจากการที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรเป็นอย่างสูง บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรซึ่งมีข้อหลัก ๆ ดังต่อไปนี้

- 1. จัดสรรงบประมาณเพื่อพัฒนาบุคลากรในองค์กร

- 2. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรด้านอื่น ๆ ในทุกระดับ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกอย่างสม่ำเสมอ
- 3. จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรร่วมกับลูกค้าเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็น Joint Innovation
- 4. ส่งบุคลากรไปฝึกอบรมในต่างประเทศ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายในการเพิ่มพูน และพัฒนาความรู้ อันเป็นการเพิ่มศักยภาพของผู้บริหาร และพนักงานอย่างยั่งยืน เนื่องจากตระหนักถึงคุณค่าของการพัฒนาความรู้ ความสามารถ

ในปี 2558 นี้ บริษัทฯ ได้จัดคอร์สฝึกอบรมในการพัฒนาผู้บริหาร และพนักงาน โดยได้เชิญวิทยากรจากภายนอกบริษัทฯ ผู้ทรงคุณวุฒิจากหลากหลายสาขามาให้ความรู้ เพื่อเป็นการพัฒนาพนักงาน และผู้บริหารอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยในปี 2558 ได้จัดอบรมรวมทั้งสิ้นเฉลี่ยประมาณ 100 ชั่วโมง แบ่งเป็นระดับผู้บริหาร 20 ชั่วโมง และระดับพนักงาน 80 ชั่วโมง ตัวอย่างหลักสูตรอบรม เช่น

หลักสูตรอบรม	ระดับพนักงาน	จำนวนชั่วโมงปีอบรม
Strategic Planning	ระดับบริหาร	6 ชั่วโมง
Change Management for success	ระดับบริหาร	8 ชั่วโมง
การนำเสนออย่างมืออาชีพ (Presentation Pro)	ระดับบริหาร	6 ชั่วโมง
ISO 22301 Business Continuity Management	ระดับพนักงาน-ระดับบริหาร	12 ชั่วโมง
จป. ในระดับหัวหน้างาน	ระดับพนักงาน	12 ชั่วโมง

รายการระหว่างกัน

ในปี 2558 บริษัทฯมีการทำธุรกรรมการค้าที่เป็นรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องอยู่พอสมควร เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องและบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นผู้ประกอบการรายใหญ่ในธุรกิจซื้อขายชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งมีส่วนช่วยเหลือและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นธุรกรรมการค้าที่เกิดขึ้นเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติเสมือนคู่ค้าธุรกิจโดยทั่วไป ซึ่งต้องพึงพาการซื้อขายผลิตภัณฑ์หรือบริการต่อกัน

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ได้รับการพิจารณา และให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ว่าเป็นรายการที่บริษัทฯ ดำเนินการตามธุรกิจปกติ ไม่มีเงื่อนไขพิเศษ และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง และผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ นโยบายการกำหนดราคาระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันกำหนดตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm's length) เช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล/กิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

1. ธุรกรรมที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง

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

2. ธุรกรรมพิเศษ

บริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลในการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาอิสระ หรือ สำนักงานกฎหมาย 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 ราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ ของรายการว่าเป็นไปตาม เงื่อนไขทางธุรกิจปกติหรือไม่ โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นใดมีส่วนในการอนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าว



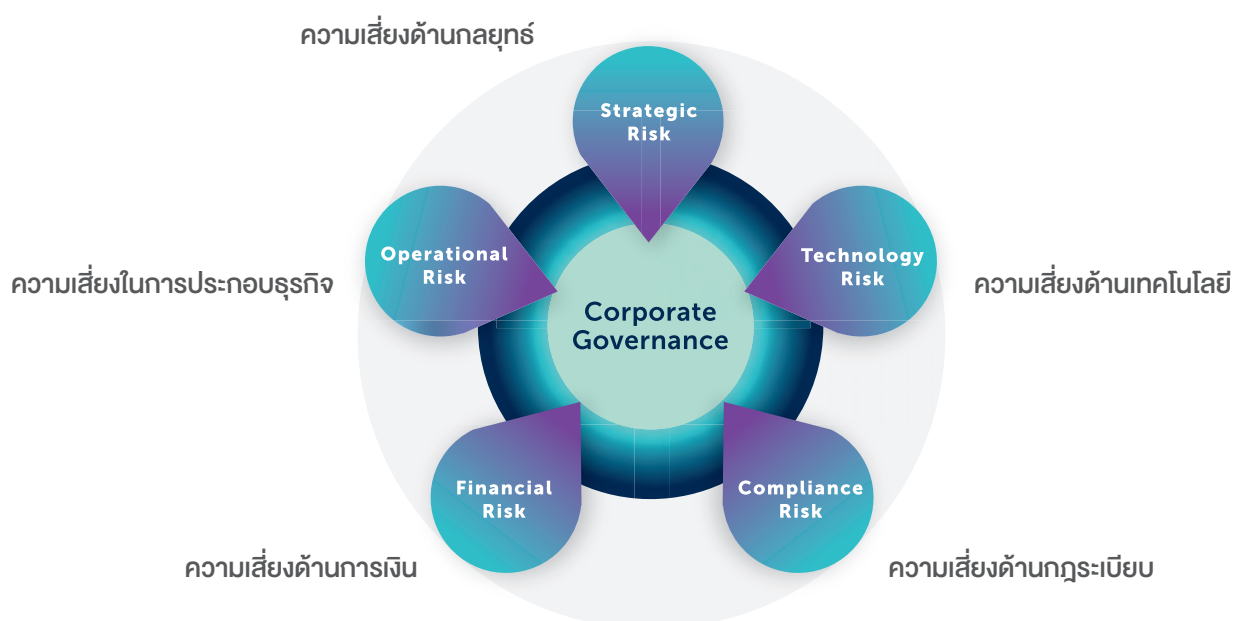
การบริหารความเสี่ยง ของบริษัทฯ

การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ (Enterprise Risk Management)

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่มีต่อการดำเนินงานขององค์กร คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น ภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อกำหนำที่ในการบริหารและควบคุมการบริหารความเสี่ยงในแต่ละปี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง แล้วมอบให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ และ ดำเนินไปในทิศทางเดียวกัน พร้อมทั้งกำหนดกฎ ระเบียบ รวมถึงวิธีการในการปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมกิจกรรมทั่วทั้งองค์กร กำหนดให้มีการตรวจสอบ วัตถุประสงค์การดำเนินงาน การรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารองค์กรอย่างต่อเนื่อง และปรับปรุงการดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

ในปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง ทั้งนี้ได้รายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินงานพร้อมทั้งอุปสรรคที่เกิดขึ้นให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบทุกครั้งที่ปี 2558 บริษัทฯ ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามกรอบของการบริหารความเสี่ยงซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และได้มีการกำหนดประเด็นความเสี่ยงที่ต้องนำมาพิจารณา ดังนี้



ปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยสรุปปีการดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk Management)

บริษัทฯ กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงในระดับกลยุทธ์ โดยให้มีการประเมินความเสี่ยงและกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งมีการติดตามประเมินผลอย่างใกล้ชิด และสม่ำเสมอ ว่าสามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายตามหลักที่วางไว้หรือไม่ ในการกำหนดแผนกลยุทธ์ และ แผนงบประมาณประจำปี บริษัทฯ ได้นำเอาปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ได้แก่ สภาพเศรษฐกิจของโลก และ แนวโน้มของอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น มาพิจารณาเพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่า แผนกลยุทธ์ที่จัดทำขึ้นสะท้อนให้เห็นถึงการดำเนินงานของบริษัทฯ ในอนาคตอย่างถูกต้อง ใกล้เคียงความเป็นจริง ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

2. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ (Operational Risk Management)

2.1. ความเสี่ยงในการพึ่งพาลูกค้า

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินค้าและบริการจากลูกค้ารายหนึ่งเป็นจำนวนมากกว่าครึ่งหนึ่งของรายได้จากการขายสินค้าและบริการทั้งหมด แต่เมื่อพิจารณาถึงกำไรขั้นต้นแล้ว บริษัทฯ มีสัดส่วนการกระจายตัวของกำไรขั้นต้นอย่างเหมาะสมในลูกค้าต่างๆ กัน บริษัทฯ เองหาลูกค้ารายใหม่ๆ และเข้าไปเปิดตลาดใหม่ๆ เพื่อให้โครงสร้างรายได้และกำไรของบริษัทฯ กระจายตัวอย่างสมดุลย์ ไม่พึ่งพาลูกค้ารายใดรายหนึ่งเท่านั้น

2.2. ความไม่แน่นอนในความต้องการของสินค้าและความหลากหลายของสินค้า

การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาอย่างรวดเร็วในสินค้าเกี่ยวกับอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้สินค้าอิเล็กทรอนิกส์บางประเภทมีวงจรชีวิตสั้น ความต้องการของสินค้าเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาขึ้นอยู่กับพฤติกรรมของผู้บริโภค ทำให้บริษัทฯ อาจประสบปัญหาในการบริหารจัดการให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ในขณะที่เดียวกันอาจก่อให้เกิดปัญหาการควบคุมต้นทุนการผลิตให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ในเรื่องดังกล่าวบริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยการหาสินค้าที่มีวงจรชีวิตยาวขึ้น และ มีระดับความต้องการสูงเพียงพอที่จะบริหารการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ในกรณีดังกล่าวบริษัทฯ ได้กำหนดวิธีการในการป้องกันความเสี่ยงสำหรับสินค้านี้ดังต่อไปนี้เพื่อลดความเสียหายแก่กิจการให้น้อยที่สุด

2.3. ความเสี่ยงด้านแรงงาน

การขาดแคลนแรงงาน และการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนค่าแรงงาน เป็นปัจจัยสำคัญที่บริษัทฯ ตระหนักถึง และพยายามหาวิธีการลดผลกระทบให้มากที่สุด โดยการเน้นการลงทุนในเครื่องจักรอัตโนมัติมากขึ้นเพื่อลดปัญหาแรงงานคนโดยมิให้กระทบต่อการผลิตที่วางไว้ นอกจากนั้น บริษัทฯ มีนโยบายในการปรับปรุงการบริหารแรงงานสัมพันธ์ โดยมีการปลูกฝังให้พนักงานมีความรักองค์กร เพื่อลดอัตราการเข้าออกของพนักงาน และ พัฒนาระบบการสรรหาบุคลากร และฝึกอบรมเพื่อให้พนักงานที่มีคุณภาพ และ ทนต่อความต้องการ ไม่กระทบต่อการดำเนินงาน

2.4. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนและการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบ

ในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ ต้นทุนด้านวัตถุดิบมีสัดส่วนสูงมากในต้นทุนทั้งหมด ดังนั้นการบริหารจัดการวัตถุดิบที่ดี รวมถึงการควบคุมราคาวัตถุดิบจึงมีความจำเป็นอย่างมากในการบริหารการดำเนินงานของบริษัทฯ วัตถุดิบบางชนิดมีความผันผวนของราคามากตามราคาของตลาดโลก หรือในบางช่วงเวลาอาจเกิดการขาดแคลนวัตถุดิบ จนทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถส่งสินค้าได้ทันเวลา บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมดูแลการใช้วัตถุดิบอย่างเข้มงวด โดยติดตามการจัดส่งสินค้าจากผู้ขาย หรือจากลูกค้า (กรณี Consigned) อย่างใกล้ชิดเพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อสายการผลิต และ แผนการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า

3. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risk Management)

บริษัทฯ มีการลงทุนในเครื่องจักรใหม่ที่สั่งซื้อเข้ามาทดแทนเครื่องจักรเก่าที่เสียหายจากเหตุการณ์น้ำท่วมใหญ่เมื่อ 3 ปีที่ผ่านมา ทำให้ได้เครื่องจักรรุ่นใหม่ที่มีประสิทธิภาพมากกว่าเดิม อีกทั้งยังมีการผลิตสูงขึ้นกว่าเดิมมาก บริษัทฯ มีการจัดสายการผลิตใหม่ให้มีประสิทธิภาพ และ มีความยืดหยุ่น สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงกระบวนการผลิตตามความต้องการของลูกค้าได้ รวมถึงการสามารถนำไปใช้ร่วมกันกับผลิตภัณฑ์อื่นๆ ได้อย่างหลากหลาย บริษัทฯ มุ่งเน้นการวิจัย และ พัฒนาเทคนิคการผลิตและผลิตภัณฑ์เพื่อให้ทันสมัยตามความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังได้ร่วมการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้าเพื่อร่วมลงทุนในเครื่องจักรในการผลิตเฉพาะด้าน บริษัทฯ มีการพัฒนาการผลิตให้เหมาะสมกับความต้องการของสินค้าในปัจจุบันอยู่เสมอ บริษัทฯ มีความมั่นใจว่าจะสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลายยิ่งขึ้น

4. ความเสี่ยงทางด้านการเงิน (Financial Risk Management)

4.1. ความเสี่ยงด้านความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ ใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นสกุลเงินหลักในการขายสินค้าและรับเงินค่าสินค้าคิดเป็นสัดส่วนเกือบทั้งหมดของยอดขาย ทำให้สถานะเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯในด้านรับและจ่ายมีปริมาณใกล้เคียงกัน รายรับและรายจ่ายส่วนใหญ่สามารถทำ Natural Hedges ได้ทำให้สามารถลดความเสี่ยงเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้เป็นอย่างมาก อีกทั้งบริษัทฯ ยังเปิดบัญชีกับธนาคารเป็นเงินสกุลต่างประเทศเพื่อให้สามารถจ่ายค่าสินค้าเป็นเงินสกุลต่างประเทศได้ทันที ฝ่ายบริหารการเงินของบริษัทฯ มีมาตรการในการป้องกันผลกระทบจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนโดยนำเอาเครื่องมือทางการเงินได้แก่ การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) และ มีการทำอนุพันธ์ทางการเงิน (Financial Derivative Instruments) มาใช้ในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในระยะสั้น เพิ่มเติมด้วย

4.2. ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นอายุไม่เกิน 1 ปีเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวซึ่งอาจจะสูงขึ้นหรือต่ำลงตามภาวะดอกเบี้ยในตลาดการเงิน ซึ่งถือว่าเป็นปัจจัยเสี่ยงประการหนึ่งที่บริษัทฯ ต้องพิจารณาอย่างรอบคอบทุกครั้งในการตัดสินใจกู้เงินต้องหาแหล่งเงินกู้ที่ถูกต้องที่สุดเพื่อให้เกิดต้นทุนที่ต่ำสุด และ มีการติดตาม

นโยบายดอกเบี้ยของทางการและของตลาดโลกอย่างใกล้ชิดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

4.3. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารเงินทุนหมุนเวียนเพื่อให้มีสภาพคล่องอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการจัดหางบการเงินกู้เงินทุนหมุนเวียนให้พอเพียงกับความต้องการในการเติบโตของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการวางแผนการบริหารกระแสเงินสด (Cash flow Management) ล่วงหน้าเพื่อให้มีการใช้เงินสดอย่างมีประสิทธิภาพ ลดความเสี่ยงและมีค่าใช้จ่ายทางการเงินต่ำสุด

5. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk Management)

บริษัทฯ มีความตระหนักอย่างมากถึง ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม กฎและระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน และข้อบังคับอื่น ๆ ที่กำหนดไว้เพื่อปกป้องพนักงานจากผลกระทบของการปฏิบัติงานขององค์กร บริษัทฯ จึงจัดให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อศึกษาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบัน และ อนาคต และ ลดความผิดพลาดและสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร



ประวัติกรรมการ



นายสมนึก ไชยกุล

**ประธานกรรมการ
และประธานคณะกรรมการบริหาร**
อายุ 64 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ร้อยละ 0.91

ประวัติการศึกษา
ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต
สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการทำงาน

- ปัจจุบัน:**
- ประธานกรรมการ บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
 - ประธานกรรมการบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท ทีเอ็มพี โรส มิลล์ จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท ซีวาไรซ์ จำกัด
 - ประธานที่ปรึกษาบริษัท คีย์ สตาร์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ประธานกรรมการบริษัท ศรีสุขโขทัย เรียวเอสเตท จำกัด

ประวัติการอบรม

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

นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล

**กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร
ความเสี่ยง และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(สายงานการจัดการวัตถุดิบ)**

อายุ 29 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ร้อยละ 1.49

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ
สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์
แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาตรีและโท วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต
สาขาไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์และบริหาร
มหาวิทยาลัยอิมพีเรียลคอลเลจ ลอนดอน
ประเทศอังกฤษ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง)

ประวัติการทำงาน

ปัจจุบัน:

- กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร ความเสี่ยง และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานการจัดการวัตถุดิบ) บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

- กรรมการ บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด

อดีต:

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวางแผนและพัฒนา บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- วิศวกรอาวุโส ฝ่าย Project & Development บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการโครงการ บริษัท Borei Corp. (สหรัฐอเมริกา)

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 116/2558 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร EN ISO 13485:2012 –Requirement and Internal Audit for Medical Device (TUV SUD PSB) Thailand
- หลักสูตร Strategic Planning
- หลักสูตร Change Management for Success
- หลักสูตร จป.ระดับบริหาร

- หลักสูตร Coaching Skill , Bangkok Business Training
- หลักสูตร Mini Master in HR Management, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Cost Management , Management and Psychology Institute
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Business Analysis, Executive Financial Management, Marketing Strategy, Risk Management จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร EICC Code of Conduct



นายชอง เควิน ชัม

กรรมการ

อายุ 64 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
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:

- กรรมการ บริษัท 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



นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ

กรรมการอิสระ

และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 63 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ไม่มี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท ศิลปศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์
มหาวิทยาลัยการาจี้ กรุงการาจี้ ประเทศปากีสถาน

ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์
(เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยการาจี้ กรุงการาจี้
ประเทศปากีสถาน

ประวัติการทำงาน

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

2554-2557

- กรรมการ คณะกรรมการ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ คณะกรรมการธรรมาภิบาล บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

2551-2555 กรรมการผู้จัดการ
ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย

2552-2554

- กรรมการบริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)
- ประธานคณะทำงานปรับปรุงโครงสร้างและแผนพัฒนาบุคลากร บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)

2549-2552 ที่ปรึกษา บริษัทหลักทรัพย์จัดการ
กองทุน กรุงไทย จำกัด

2548-2550 กรรมการธนาคาร ธนาคารอิสลามแห่ง
ประเทศไทย

2547-2551 ที่ปรึกษา สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาด
กลางและขนาดย่อม (สสว.)

2545-2547 ประธานกรรมการ ธนาคารพาณิชย์
(บริการทางการเงิน ตามแนวทางอิสลาม)
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ประวัติการอบรม

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



นายประสาธน์ ยูนิพันธ์

กรรมการ และกรรมการพิจารณา

คำตอบแทน

อายุ 68 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ร้อยละ 0.92

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท สาขาความสัมพันธ์และกฎหมาย
ระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยดีทรอยต์
ประเทศสหรัฐอเมริกา

ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์
มหาวิทยาลัย

ประวัติการทำงาน

ปัจจุบัน:

- กรรมการ และกรรมการพิจารณาตอบแทน
บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ไทยคาร์ดิฟ ประกันชีวิต
จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท นพพงศ์ แอนด์
ประสาธน์ ออฟฟิศ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สยาม แคปปิตอล มัลติ
เซอร์วิส เซล จำกัด
- กรรมการ บริษัท สยามเจริญ แคปปิตอล
เซอร์วิส เซล จำกัด

ประวัติการอบรม

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



รองศาสตราจารย์

ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

อายุ 69 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ร้อยละ 0.01

ประวัติการศึกษา

ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ดุษฎีบัณฑิต สาขา
Monetary Theory University of Missouri –
Columbia, U.S.A.

ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์มหาบัณฑิต สาขา
Public Finance California State University,
Long Beach, U.S.A.

ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต สาขา
เศรษฐศาสตร์การธนาคารมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

อดีต:

- ผู้เชี่ยวชาญประจำคณะบริหารธุรกิจ สถาบัน
บัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการ
นโยบายและกำกับหนี้สาธารณะ
- กรรมการ สภาวิจัยแห่งชาติ สาขาเศรษฐศาสตร์

ประวัติการอบรม

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

ประวัติการทำงาน

ปัจจุบัน:

- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
บริษัท Thai German Product
- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



นางพูนพรรณ ไชยกุล

กรรมการ

อายุ 56 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ร้อยละ 1.55

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการทำงาน

ปัจจุบัน:

- กรรมการบริษัท สตาร์ ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- กรรมการบริษัท ทีเอ็มพี โรส มิลล์ จำกัด
- กรรมการบริษัท ซีว้า โรส จำกัด
- ประธานกรรมการบริษัท กุลภัสสรณ์ จำกัด

- ประธานกรรมการบริษัท คีย์ สตาร์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- ผู้ร่วมก่อตั้งสมาคม ชอนต้า 9
- คณะกรรมการสมาคมศิษย์เก่าเฉลิมฉลอง 150 ปีโรงเรียนอรุณประดิษฐ์ จังหวัดเพชรบุรี

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 131/2553 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 คณะสถาปัตยกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส) รุ่นที่ 3

รองศาสตราจารย์

ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ
กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

อายุ 52 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาเอก Ph.D. (Finance), University of Mississippi
- ปริญญาโท บธ. (การเงิน) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วทบ. (เคมีเทคนิค สาขาเคมีวิศวกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการทำงาน

ปัจจุบัน:

- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและกรรมการพิจารณาคำตอบแทน บริษัท สตาร์ ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

- กรรมการตรวจสอบ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจตาแปด จำกัด
- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท จีที เวิลด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด
- รองศาสตราจารย์ ระดับ 9 คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูนิเวอร์แซล แอ็บซอร์เบนท์ จำกัด (มหาชน)
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)

อดีต:

- คณบดี คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- รองคณบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- รองคณบดีฝ่ายวิชาการ คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- นักวิเคราะห์หลักทรัพย์และวาณิชธนการ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ มิตรไทยยูโรพาร์ทเนอร์ จำกัด



ประวัติการอบรม

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



รองศาสตราจารย์ ดร. กัพล ปัญญาโกเมศ

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
อายุ 43 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ไม่มี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาเอก Ph.D. (Finance) Schulich
School of Business, York University, Canada
ปริญญาโท MBA (Finance) สถาบันบัณฑิต
พัฒนบริหารศาสตร์

ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สถาบัน
เทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

ประวัติการทำงาน

ปัจจุบัน:

- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท สตาร์ส ไมโคร อิเล็กทรอนิกส์
(ประเทศไทย) จำกัด(มหาชน)
- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการหลักสูตร MSc in Financial
Investment and Risk Management
- รองศาสตราจารย์ประจำคณะบริหารธุรกิจ
- ที่ปรึกษาด้านการบริหารและพัฒนาพอร์ต
ลงทุน บลจ.ฟินันซ่า
- คณะกรรมการบริหารเงินกองทุนสถาบัน
บัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- Board of Directors, Asian Finance
Association
- คณะอนุกรรมการคัดเลือกผู้จัดการกองทุน
ต่างประเทศของกองทุนประกันสังคม
- Regional Director in Thailand, Global
Association of Risk Professionals
- CFA Society of Thailand Board of Directors

อดีต:

- ที่ปรึกษาด้านบริหารความเสี่ยง บลจ. วรรณจำกัด
- คณะอนุกรรมการด้านการศึกษา สมาคมนัก
วางแผนการเงินไทย (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 บริษัทหลักทรัพย์
เอกธนา จำกัด

ประวัติการอบรม

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

The background of the entire page features a person in a dark suit and tie, slightly out of focus. Overlaid on this is a complex digital circuit pattern in white and light blue. A hand is visible on the right side, with the index finger pointing towards the center of the circuit. The left side of the image is dominated by large, diagonal, overlapping geometric shapes in various shades of teal and dark blue. The overall theme is technology and business.

โครงสร้าง การจัดการ

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ

ปัจจุบันคณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่านประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร 3 ท่าน

อนึ่ง บริษัทฯ ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท และบริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารดำรง ตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่น และบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 2 บริษัท ทั้งนี้ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของ บริษัท ซึ่งบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทฯ มีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร มากกว่า 1 ท่านที่มีประสบการณ์การทำงานเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ

รายชื่อคณะกรรมการ		ตำแหน่ง
1	นายสมนึก ไชยกุล	ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล	กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายชอง เควิน ชัม	กรรมการ
4	นายประสาท ยูนิพันธุ์	กรรมการ และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
5	นางพูนพรรณ ไชยกุล	กรรมการ
6	นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
7	รองศาสตราจารย์ ดร. ปรีชา จรุงกิจอนันต์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
8	รองศาสตราจารย์ ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
9	รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เลขานุการบริษัทฯ คือ นายยรรยงค์ สวัสดิ์

คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้ง 9 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ : กรรมการลำดับที่ 6, 7, 8 และ 9 เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. บริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท บุคคลใดๆ และ/หรือ บุคคลภายนอก จำนวนหนึ่งให้เป็น คณะกรรมการบริหาร เพื่อดำเนินการ อย่างหนึ่งอย่างใดหรือหลายอย่างได้ เพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทที่มีอำนาจแต่งตั้ง คณะกรรมการอื่นๆ เช่น คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน ฯลฯ ตามความเหมาะสม รวมทั้งมีอำนาจแต่งตั้งและมอบ อำนาจให้บุคคลอื่นใดดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการ ได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ และมีอำนาจยกเลิก เพิกถอน กำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง แก้อภัย หรือ เปลี่ยนแปลงอำนาจ ดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควรนอกจากนี้ให้มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยก ย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกำหนดอัตราค่า จ้าง และค่าตอบแทนสำหรับบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร ตามที่เห็นสมควร หรือตามที่คณะกรรมการบริหาร หรือคณะ กรรมการสรรหาเสนอ
3. อนุมัติและกำหนดเป้าหมาย นโยบาย แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท รวมถึง ควบคุมดูแลการบริหารและการ จัดการของฝ่ายบริหาร หรือของบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนิน งานดังกล่าว พร้อมทั้งติดตามให้เป็นไปตามเป้าหมายและนโยบาย รวมทั้ง แผนการดำเนินงานที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ไว้
4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจ ในโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัท ที่เสนอ โดยคณะกรรมการบริหาร
5. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
6. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนเข้าร่วมทุนกับ ผู้ประกอบกิจการอื่นๆ หรือลงทุนในบริษัท หรือกิจการต่าง ๆ
7. กำหนดนโยบาย ควบคุม ดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและ/ หรือบริษัทในเครือ
8. มีอำนาจพิจารณาเพื่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติการเลิกใช้ และการ จำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขาย และเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ตามระเบียบ ปฏิบัติเรื่องการเลิกใช้ และจำหน่ายสินทรัพย์หรือการขายและเช่ากลับ คคืนสินทรัพย์ ในกรณีที่มูลค่าสุทธิทางบัญชีมากกว่า 30 ล้านบาทขึ้นไป
9. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัท หรือที่ เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท

เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้ก็ต่อเมื่อได้รับ อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ได้แก่

- (ก) เรื่องใดๆ ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (ข) เรื่องใดๆ ที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อ กำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจาก ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การดำเนินการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทตามกฎหมายของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่องดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจาก ที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียง ทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- (ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- (ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของ บริษัท
- (ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัท ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการ ธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะ แบ่งกำไรขาดทุนกัน
- (ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- (จ) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้
- (ฉ) การควบกิจการ หรือเลิกบริษัท
- (ช) การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลัก ทรัพย์และ/หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ต้อง ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการ มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลง คะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีการแต่งตั้งคณะ กรรมการชุดย่อยอีกสี่ชุด เพื่อช่วยในการบริหารงาน พิจารณากลับกรอง ตัดสินใจ และ เพื่อความโปร่งใส ตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างอิสระ โปร่งใส การกำหนด ทิศทางและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพสูงสุด คณะกรรมการ บริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ และกำหนด บทบาท และมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้แก่คณะกรรมการชุดย่อย โดย รายละเอียดโครงสร้างของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งสี่ชุด มีดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยผู้บริหาร 7 ท่าน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1 นายสมนึก ไชยกุล	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2 นายพีระพล วิไลวงศ์เสถียร	กรรมการบริหาร
3 นายวรยศ สวัสดิ์	กรรมการบริหาร
4 ดร.กวี เตชะพิเชฐวนิช	กรรมการบริหาร
5 นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล	กรรมการบริหาร
6 ดร.ทศธีร์ ชัยม	กรรมการบริหาร
7 ดร.พิชิต แสงผ่องแผ้ว	กรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

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

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท สามารถปรับเปลี่ยนวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารได้ตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจถูกเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้ สำหรับการแต่งตั้งกรรมการบริหารทดแทนในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งต่อไป
2. ลาออก

3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. ดูแล มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการ จัดทำนโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินงานงบประมาณประจำปี และรวมทั้งกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. ควบคุม ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทตลอดถึงนโยบาย แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. ประเมินผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท ตลอดจนฝ่ายงานต่างๆ ทุกไตรมาส
4. รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดทิศทาง แนวทางเพื่อกำหนดภารกิจหลัก (Mission) สำหรับฝ่ายบริหาร และฝ่ายจัดการ รวมทั้งกำหนดแผนการดำเนินงานหลักและเป้าหมายทางธุรกิจ ให้สอดคล้องกับแนวนโยบาย แผนการดำเนินงานประจำปีและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการต่อไป
5. ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
6. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนด เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายของบริษัท และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
7. พิจารณาเห็นชอบหรือมีอำนาจ ในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน บุคคลากรซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ในตำแหน่งตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จนถึงผู้อำนวยการฝ่าย โดยให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น

สำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หากมีการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน ให้กรรมการบริหารมีหน้าที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

8. พิจารณาเห็นชอบในโครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆของผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และลูกจ้างของบริษัท รวมทั้งที่เกี่ยวกับผลประโยชน์และสวัสดิการ แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

9. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหารงาน ระเบียบ ปฏิบัติ และขั้นตอนการทำงานของแต่ละสายงาน แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

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

11. ให้ข้อเสนอแนะ และให้คำปรึกษาต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการตัดสินใจด้านธุรกิจของบริษัท

12. ดูแล มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการ จัดทำรายงานเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดถึงการเงิน งบการลงทุน และปัญหาสำคัญ หรือการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบ และ/หรือ อนุมัติ

13. กำหนดกลยุทธ์ด้านการตลาดและการขาย ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปี

14. พิจารณาการเข้ายื่นหรือร่วมในการประกวดราคาในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท

15. อนุมัติการซื้อเครื่องจักร ในวงเงิน (ไม่ว่าจะเกิดเพียงครั้งเดียวหรือต่อเนื่อง) ไม่เกินธุรกรรมละ 30 ล้านบาท และปี ละไม่เกิน 100 ล้านบาท หรือเทียบเท่า ยกเว้นเป็นกรณีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ปรากฏในแผนการดำเนินงานหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทแล้ว

16. มีอำนาจอนุมัติการเลิกใช้ และการจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขาย และเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ตามระเบียบปฏิบัติเรื่อง การเลิกใช้ และจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขายและเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ในกรณีที่มูลค่าสุทธิทางบัญชีมากกว่า 1 ล้าน บาท แต่ไม่เกิน 30 ล้านบาท

17. พิจารณาการให้กู้ยืมหรือการกู้ยืม จัดหาเงินทุน ขอหรือให้สินเชื่อ คำประกัน ลงทุนในตราสารที่กระทรวงการคลังหรือธนาคารพาณิชย์รับรองหรือคำประกัน หรือตราสารอื่นใดที่เห็นสมควร และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

18. นำเสนอเรื่องต่างๆที่คณะกรรมการบริหารเห็นสำคัญและควรจะได้ รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

19. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

4. การประชุม

(ก) คณะกรรมการบริหารจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน และกรรมการบริหารจะต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ

(ข) ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาดำเนินการใดๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนี้ จะต้องประกอบด้วย กรรมการบริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมด จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม

(ค) ในการออกเสียงของกรรมการบริหารในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้กรรมการบริหารแต่ละคนมีสิทธิออกเสียงได้ท่านละ 1 เสียง

(ง) การลงมติในเรื่องใดของคณะกรรมการบริหาร จะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของคณะกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในการพิจารณาและลงมติในเรื่องที่กำหนดไว้ในข้อ 1, 10, 12, 14 และ 15 ดังกล่าวข้างต้นจะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนคณะกรรมการบริหารของบริษัททั้งหมด

(จ) คณะกรรมการบริหาร อาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ และ/หรือ คณะทำงาน และ/หรือ บุคคลใดๆ เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงานที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินงานใดอันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อดำเนินการใดแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารได้

อนึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ตามประกาศคณะกรรมการ กสท. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) โดยคณะกรรมการบริหารจะต้องนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าว ภายใต้ข้อบังคับหรือประกาศหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจนไว้แล้ว

5. คำตอบแทนกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารที่มีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทนั้น จะต้องเป็นกรรมการบริหารที่ได้รับการคัดสรรจากบุคคลภายนอกเท่านั้น ทั้งนี้ คำตอบแทนให้เป็นตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้เป็นไปตาม คู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555” คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้จัดให้มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration Committee) เพื่อทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณานุมัติค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ส่วนค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1	รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2	นายประสาธ ญานิพันธุ์	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
3	รองศาสตราจารย์ ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

* ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทฯ และเลขานุการบริษัทฯ ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะมีความเป็นอิสระอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรฉบับนี้

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

- 1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- 2. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่
- 3. ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องแต่งตั้งจากกรรมการอิสระ
- 4. ให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นเลขานุการของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนโดยมีหน้าที่สนับสนุนให้การดำเนินงานของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปด้วยความราบรื่น

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง ทั้งนี้กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้โดยได้รับเสียงข้างมากของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับการแต่งตั้งกรรมการทดแทนในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกกรรมการ และพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

1. เสนอแนะเรื่องคำตอบแทนของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท ต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติ
2. กำหนดคำตอบแทนประจำปี (Retainer fee) ค่าเบี้ยประชุม (Attendance fee) และคำตอบแทนอื่นตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจากแนวปฏิบัติที่บริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการของบริษัท ตลอดจนความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือที่ปรึกษาที่บริษัทต้องการ
3. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีอำนาจเรียกให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน และ/หรือบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม ชี้แจงซักถาม และ/หรือ จัดส่งเอกสารข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณา กำหนดคำตอบแทน หรือมีอำนาจแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมทั้งจากบุคลากรภายใน และภายนอกบริษัท ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท ภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนได้
4. กำหนดหลักเกณฑ์ และนำเสนอรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท
5. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งหลังมีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และรายงานรายชื่อ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) เป็นต้น
6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใดเกี่ยวกับกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้มีความเหมาะสมหรือให้เป็นตามกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
7. พิจารณาและทำหน้าที่อื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายแก่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นคราวๆ ไป

4. การประชุม

1. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งตามความจำเป็นและเหมาะสม
2. ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จะกำหนดวาระการประชุมแต่ละครั้ง และเป็นประธานในการประชุม นอกจากนั้นต้องมีการจดและเก็บบันทึกการประชุมทุกครั้ง
3. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนล่วงหน้าก่อนการประชุม
4. ในการประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
5. มติที่ประชุมของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้น

5. การรายงาน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

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

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ในหลายด้าน ได้แก่ ด้านบัญชี การเงิน ด้านเศรษฐศาสตร์ และด้านบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

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

กรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ใน 4 ท่าน ได้แก่ นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ รศ.ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ และ รศ.ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คือ นางสาวสุนันท์ วงศ์มัทธวานิชย์ : ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็น ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
ตรวจสอบ

1. หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้ :-

- 1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- 4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ แต่ละท่าน
- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

2. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการของบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

3. อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจที่จะขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
2. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ ประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่าง ๆ ได้

4. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. การประชุม ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง หรือกรรมการคนใดคนหนึ่งของบริษัทฯ อาจขอให้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้
2. การลงคะแนนเสียง กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาห้ามมิให้แสดงความเห็นและลงคะแนนเสียงใดเรื่องนั้นๆ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
3. รายงานการประชุม ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อการรับรองและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท จะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ

5. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควรในเรื่องต่อไปนี้

1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปรกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อเป็นการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งบริษัทฯ เล็งเห็นว่าการวางระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่ดี จะเป็นส่วนช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการให้แก่ผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืน ตลอดจนเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯให้สูงขึ้น บริษัทฯจึงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นมาเพื่อเป็นหน่วยงานที่ศึกษา ติดตาม ประเมิน จัดลำดับความสำคัญ และให้คำแนะนำในการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้ง

จากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยเน้นให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องกำหนดเป้าหมาย ดัชนีชี้วัดความเสี่ยง มีแผนปรับปรุงความเสี่ยง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯรับทราบในการประชุมทุกครั้ง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		ตำแหน่ง
1	รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล บัญญัติโกเมศ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	ดร.กวี เตชะพิเชฐวนิช	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายณัฐพล เพื่อนปฐม	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5	นายเชมรัฐ ลังการพิณธุ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6	นายทวีชัย งามเลิศศิริชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7	นายจิรวุฒน์ จันทร์อยู่	กรรมการบริหารความเสี่ยง
8	นางสาวสุนันท์ วงศ์มัทธาวิชย	กรรมการบริหารความเสี่ยง

*ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นกรรมการอิสระ

องค์ประกอบ

- 1. คณะกรรมการบริษัทฯเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระและผู้บริหารระดับสูงจากฝ่ายงานที่สำคัญต่างๆของบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน
- 3. วาระการดำรงตำแหน่ง แบ่งเป็น 2 กรณี
 - กรรมการที่มาจากกรรมการอิสระ ให้ดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้ หากในกรณีที่กรรมการออกหรือว่างลงก่อนวาระไม่ว่าในกรณีใด ให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถแต่งตั้งกรรมการอิสระ

ท่านอื่นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทนได้โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

- กรรมการที่มาจากผู้บริหารระดับสูง ให้ดำรงตำแหน่งได้ตลอดอายุการทำงานที่ยังคงเป็นผู้บริหารระดับสูงในฝ่ายงานนั้นๆ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการที่มาจากผู้บริหารระดับสูงจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งว่างลงไม่ว่าในกรณีใดๆ ให้บุคคลที่มีคุณสมบัติและมีตำแหน่งหน้าที่เดียวกันหรือเทียบเท่าเข้าเป็นกรรมการแทน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้ตลอดไปจนกว่าจะได้รับการเลื่อนขั้น ย้าย ลาออก หรือไล่ออก หรือเพราะเหตุอื่นใดอันทำให้ไม่สามารถทำงานในตำแหน่งหน้าที่ดังกล่าวได้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

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

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

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. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เกี่ยวกับความเสี่ยงการบริหารความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง รวมถึงสถานะความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อบริษัท รวมถึงสิ่งที่ต้องปรับปรุงหรือแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

6. ให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติม หรือว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกได้ตามความจำเป็น เพื่อศึกษา ประเมิน ติดตามและเสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

7. จัดทำรายงานประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดเป้าหมายและแผนงานในการดำเนินการสำหรับปีต่อไป เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

8. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใดเกี่ยวกับกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้มีความเหมาะสมหรือให้เป็นตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามความจำเป็นและเหมาะสม

2. ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบองค์ประชุม

3. มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นๆ

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับระเบียบวาระการประชุมเพื่อเข้าร่วมการประชุมได้ตามความจำเป็น

5. การจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านต้องไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม และต้องจัดทำรายงานการประชุมส่งให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านภายใน 14 วันทำการภายหลังการประชุมเสร็จสิ้น

6. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุม อันประกอบด้วย การจัดเตรียมสถานที่การประชุม วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม เป็นต้น

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องรายงานผลการดำเนินการในการบริหารและจัดการความเสี่ยง รวมถึงสถานะความเสี่ยงในแต่ละหัวข้อที่กำหนดไว้ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความมั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบและตระหนักถึงปัจจัยต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงต่อสถานะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแล ปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัท และบริหารจัดการ การดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และสอดคล้องกับแผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัท และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร
2. กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด งานบริหารบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ โดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
3. มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน สำหรับพนักงานบริษัทในตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จนถึงผู้อำนวยการฝ่าย โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
4. มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน พนักงานของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าผู้อำนวยการฝ่าย
5. อนุมัติการซื้อเครื่องจักรภายในวงเงิน (ไม่ว่าจะเกิดเพียงครั้งเดียวหรือต่อเนื่อง) ไม่เกินธุรกรรมละ 4 ล้านบาท และ ปีละไม่เกิน 20 ล้านบาท เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารของบริษัทไว้แล้ว และ/หรือปรากฏใน แผนการดำเนินงาน หรืองบประมาณประจำปีของบริษัทแล้ว
6. มีอำนาจอนุมัติการเลิกใช้ และการจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขาย และเช่ากลับคืนสินทรัพย์ตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการเลิกใช้ และจำหน่ายสินทรัพย์ หรือการขายและเช่ากลับคืนสินทรัพย์ ในกรณีที่มูลค่าสุทธิทางบัญชีไม่เกิน 1 ล้านบาท
7. การทำสัญญา และ/หรือธุรกรรมใดๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณา เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
8. มีอำนาจอนุมัติการสั่งซื้อวัตถุดิบในโครงการ Western Digital (WD) ในวงเงินไม่เกิน 150 ล้านบาทหรือเทียบเท่าต่อ 1 ธุรกรรม
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งมีอำนาจ ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

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



รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558

รายชื่อ	ประชุม กรรมการ บริษัทฯ	ประชุม กรรมการ ตรวจสอบ	ประชุม กรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน	ประชุม กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	การประชุม ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558
1 นายสมนึก ไชยกุล	4/4	-	-	-	1/1
2 นายพร้อมพงศ์ ไชยกุล	3/4	-	-	1/4	1/1
3 นายชอง เควิน ชัม	4/4	-	-	-	0/1
4 นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ	0/4	0/4	-	-	0/1
5 นายประสาธ ญินพันธุ์	4/4	-	3/3	-	1/1
6 รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์	3/4	4/4	3/3	-	1/1
7 นางพูนพรรณ ไชยกุล	4/4	-	-	-	1/1
8 รองศาสตราจารย์ ดร. เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	4/4	4/4	3/3	-	1/1
9 รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล บัญญัติโกเมศ	4/4	4/4	-	4/4	1/1

** บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558

การประชุมคณะกรรมการ

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ
ในปีหน้าคือปี 2559 นั้น บริษัทฯได้กำหนดตารางการประชุม วัน-เวลา
ไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีแล้ว และได้แจ้งให้กับคณะกรรมการบริษัทฯ และ
คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

และบริษัทฯกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯจำนวนอย่างน้อย
6 ครั้งต่อปีทั้งนี้เลขานุการบริษัทฯทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุม
คณะกรรมการบริษัทฯ วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม
ไปให้กับกรรมการบริษัทฯเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้
กรรมการได้มีการศึกษารายละเอียดการประชุมมาล่วงหน้า

แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration Committee) จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะเสนอค่าตอบแทนดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ ทั้งนี้ในส่วนของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยบริษัท ได้กำหนดแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้ดังนี้

1. แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทจะกำหนดค่าตอบแทนกรรมการอย่างเหมาะสมทั้งนี้เพื่อสามารถดึงดูดและรักษากรรมการที่มีความรู้ ความสามารถให้ทำงานกับบริษัท โดยปัจจัยสำคัญที่ใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ คือ

- ผลประกอบการของบริษัท
- หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย
- อัตราค่าตอบแทนโดยเฉลี่ยของบริษัท ต่าง ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน
- โครงสร้างของค่าตอบแทน จะประกอบด้วย ค่าตอบแทนประจำปี (Retainer Fee) และค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee)

2. แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริหาร จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง ในระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานต่าง ๆ ผู้อำนวยการอาวุโส และผู้อำนวยการ สายงานต่าง ๆ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนต้องมีความเหมาะสมที่จะสามารถดึงดูดและรักษาผู้บริหารระดับสูงให้ทำงานให้กับบริษัท โดยปัจจัยสำคัญที่ใช้ในการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทน คือ

- ผลประกอบการของบริษัท
- การพิจารณาขึ้นค่าตอบแทนหรือเงินเดือนประจำปี จะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานเทียบกับตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicator - KPI)
- บริษัท จะนำอัตราค่าตอบแทนเฉลี่ยของอุตสาหกรรมและค่าเฉลี่ยของตลาดมาประกอบการพิจารณา

นอกจากนั้นบริษัท อาจจะขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลมาประกอบการพิจารณา โดยคิดค่าใช้จ่ายของบริษัท

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด (พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
2. มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจ และมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
3. สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
4. สามารถอุทิศเวลาให้แก่บริษัท ได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

1. เป็นผู้มิวลิยทัศน์ มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ ซื่อสัตย์สุจริต
2. มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจ และมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
3. สามารถอุทิศเวลาให้แก่บริษัท ได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน
2. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

คุณสมบัติของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. เป็นกรรมการบริษัท และไม่ใช่ว่าประธานคณะกรรมการบริษัท
2. ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่
3. เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
4. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระดำเนินงานตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่และฝ่ายบริหารของบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด คือมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยแต่ละคนต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ทั้งนี้ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่ทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งมีมูลค่ารายการตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท 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 ซึ่งรวมถึงการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

วิธีการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีคณะกรรมการสรรหาเพื่อคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายที่จะสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการโดยพิจารณาจากปัจจัยหลายประการ โดยกรรมการท่านใหม่ที่จะสรรหามานั้น จะต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปัจจุบัน และอนาคต

โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและดำเนินธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้
 - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
 - 2.2 ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
 - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออก

โดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัท นั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การปฏิรูปนิติและการอบรบกรรมการเข้าใหม่

บริษัทฯ เห็นความสำคัญในการปฏิรูปนิติให้กับกรรมการใหม่ ซึ่งเป็นเรื่องจำเป็นและเป็นประโยชน์อย่างยิ่งต่อกรรมการใหม่อย่างมาก เพราะเป็นการสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ก่อนที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งแรก ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายให้มีการปฏิรูปนิติกรรมการใหม่ทุกครั้ง โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทฯ จัดเตรียมเอกสารและนำส่งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานให้กับกรรมการใหม่ เช่น ข้อบังคับบริษัทฯ ลักษณะการประกอบธุรกิจ คู่มือกรรมการบริษัทฯ จดทะเบียน อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัทฯ จรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน การเปิดเผยสารสนเทศ คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์กรรมการ และกรรมการชุดย่อย และข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ และข้อมูลทั่วไป รวมถึงข้อมูลผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นต้น รวมทั้งจะได้รับการเชิญเข้าร่วมการปฏิรูปนิติด้วย ซึ่งจะได้รับเชิญเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ และได้รับทราบข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการท่านอื่นๆ ที่สนใจอาจเข้าร่วมการปฏิรูปนิติดังกล่าวด้วย

สำหรับกรรมการใหม่ที่ไม่เคยผ่านการฝึกอบรมหลักสูตรกรรมการบริษัทฯ จดทะเบียน จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย บริษัทฯ จะส่งเข้าร่วมอบรม โดยบริษัทฯ จะเป็นรับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด

การสรรหากรรมการอิสระ

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

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

ในการสรรหากรรมการตรวจสอบ จะต้องมีการสรรหากรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน บริษัทฯ มีแนวทางในการคัดเลือกกรรมการตรวจสอบในลักษณะเดียวกับการคัดเลือกกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ผู้ที่ได้รับการคัดเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อย่างสมบูรณ์ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริหาร เป็นผู้มีอำนาจ ในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตรา ค่าจ้างและค่าตอบแทน บุคลากรซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ในตำแหน่งตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จนถึงผู้อำนวยการฝ่าย โดยให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการ

สำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หากมีการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทน ให้ประธานกรรมการบริหารมีหน้าที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กรรมการบริษัทฯ จำกัด จำนวนบริษัทในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบ หากมีการเปลี่ยนแปลงในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยรวมทั้งคณะไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาผลงานที่ผ่านมาว่ามีข้อดี และข้อบกพร่องประการใดบ้าง ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานในอนาคตตลอดจนเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีในการปฏิบัติงานร่วมกันของคณะกรรมการทุกท่าน

การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทฯ ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อก่อให้เกิดการพิจารณาคำตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้หลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ จัดทะเบียนส่วนใหญ่นิยมใช้ และตกลงกันล่วงหน้ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งหลักเกณฑ์การประเมินนั้นต้องรวมถึงผลปฏิบัติงานทางการเงิน ผลการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว 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 ทัศนคติภาวะความเป็นผู้นำ การบรรลุตามแผนกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง การมีความสัมพันธ์อันดีกับคณะกรรมการบริษัทฯ การตอบสนองต่อความต้องการและทิศทางของคณะกรรมการบริษัทฯ การติดต่อสื่อสารการบริหารงานทรัพยากรบุคคล การขยายตลาด ฯลฯ เป็นต้น

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และในด้านการบริหารอย่างต่อเนื่อง โดยกรรมการและผู้บริหารจะเข้าร่วมการสัมมนาและการฝึกอบรมที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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 มีระบบการคัดสรรบุคคลากรที่มีความเหมาะสมเข้ามารับตำแหน่งกรรมการ และฝ่ายบริหารที่สำคัญ และสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่ง ทั้งนี้ทุกตำแหน่งจะต้องผ่านกระบวนการคัดสรรที่โปร่งใส และเป็นธรรม

เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นายยรรยงค์ สวัสดิ์ ให้ดำรงตำแหน่ง เลขาธิการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2552 โดยเลขาธิการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบที่สำคัญ ได้แก่ ทำหน้าที่ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างราบรื่นถูกต้องตามกฎหมาย จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ รวบรวมและเก็บรักษา รายงานการประชุมให้ฝ่ายแก่การค้นหาคำถามและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมรวมทั้งรายงานประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นและหน่วยงานกำกับดูแล จัดทำและจัดเก็บรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งให้แก่หน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งผู้ถือหุ้นกับเผยแพร่ใน Website ดูแลให้บริษัทฯ บริษัทย่อย กรรมการ และผู้บริหารปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นผู้ติดต่อประสานงานต่างๆ กับหน่วยงานดังกล่าว รวมทั้งแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัทฯ ยังมีหน้าที่ให้คำแนะนำและคำปรึกษาในการเข้ารับตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ รายใหม่ ติดตามสร้างความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น 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 ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยทำการทดสอบ การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมาย และเป็นไปตามแผนงานการตรวจสอบที่วางไว้

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท สตาร์ส 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 ด้านบัญชี การเงิน ด้านเศรษฐศาสตร์ และด้านบริหารความเสี่ยง

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาสอบทานความถูกต้องของงบการเงิน รายงานผู้สอบบัญชี ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการเกี่ยวโยง การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และได้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี IFRS (International Financial Reporting Standards) และได้ประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝายจัดการของบริษัทฯเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง

รายงานทางการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า งบการเงินได้จัดทำตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเหมาะสมตามสมควร ซึ่งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงความเห็นต่องบการเงินไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชี และได้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี IFRS (International Financial Reporting Standards)

รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ นำเสนอให้กับคณะกรรมการบริษัทฯทราบ โดยบรรจุเป็นวาระการประชุมหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการ การปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการเกี่ยวโยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน รายการธุรกรรมระหว่างบริษัท กับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาว่าการทำธุรกรรมมีรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันไว้อย่างครบถ้วน

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2558 รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนการสอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชี ดังนี้

นายเติมพงษ์ โอปนพันธุ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4501 และ/หรือ

นางสาววิสสุตา จริยธนากร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3853 และ/หรือ

นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ

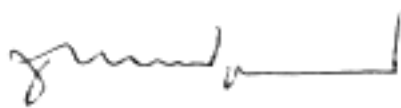
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผู้สอบบัญชีที่ทำหน้าที่รับรองงบการเงินของบริษัทฯ คือ นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ขัดต่อกฎหมายธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีความอิสระ รอบคอบ และแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อกำกับดูแล การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2558 บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ



(นายธีรศักดิ์ สุวรรณยศ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงว่าเป็นเรื่องที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการของบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อเป็นคณะกรรมการชุดย่อย ทำหน้าที่ในการประเมิน และวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงผลกระทบ พร้อมทั้งกำหนดมาตรการในการป้องกันและลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทฯ เล็งเห็นว่าการวางระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่ดีจะเป็นส่วนช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการให้แก่ผู้ถือหุ้นส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืน

ในปี 2558 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 เพื่อพิจารณา และให้ความเห็นชอบในการกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและนำไปปฏิบัติใช้ภายในบริษัทฯ

จากการดำเนินงานข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาประเมินความเสี่ยงอย่างรอบคอบ พร้อมทั้งประเมินเพื่อให้ทราบระดับของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการในการป้องกัน และบริหารความเสี่ยง จัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ทั้งนี้ได้นำเสนอรายงานการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เพื่อกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง ทั้งนี้เนื้อหาโดยละเอียดของการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อยู่ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว



(รองศาสตราจารย์ ดร.กำพล ปัญญาโกเมศ)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ และประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

- | | | |
|---|--|----------------------------------|
| 1 | รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์ | ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| 2 | นายประสาธ ญานิพันธุ์ | กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3 | รองศาสตราจารย์ ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ | กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างอิสระ ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติเป็นประจำทุกปี และกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติ

ในปี 2558 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง (กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบถ้วน) เพื่อพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปี และค่าเบี้ยประชุมกรรมการ นอกจากนี้ในปี 2558 นี้ได้ปรับปรุงแบบประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อพิจารณาเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ได้ขอให้ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระช่วยหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณา ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้น

สำหรับค่าตอบแทน และค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทฯ ประจำปี 2558 นั้น คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งเปรียบเทียบข้อมูลอ้างอิงจากบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทฯ ระดับความรับผิดชอบ และประสบการณ์ จึงเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ โดยให้คงอัตราเดิมตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว สำหรับรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยอื่นได้แสดงไว้ในหัวข้อค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ของรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

ขอแสดงความนับถือ



(รองศาสตราจารย์ ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์)
ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท สตาส์ ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และ งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทรวมถึงสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และ การประมาณการที่เหมาะสมในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้จัดทำและดำรงไว้ซึ่งระบบควบคุมภายใน ที่มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจอย่างมีเหตุผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นผู้กำกับดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และ ระบบการควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทเพียงพอและเหมาะสม มีความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินรวมของบริษัท และ บริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป



mm

สมนึก ไชยกุล
ประธานกรรมการ

คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของฝ่ายจัดการ

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) สรุปผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงิน สำหรับ ปี 2558 ของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย เทียบกับ ผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงิน สำหรับปี 2557 ของบริษัทฯและบริษัทย่อย ดังมีสาระสำคัญสรุปได้ดังต่อไปนี้

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2558 เทียบกับปี 2557

	2558		2557		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
รายได้จากการขายและบริการ						
- รายได้จากการขายสินค้ากลุ่ม MMA (HD)	6,180,828	81.15	8,053,408	89.55	(1,872,580)	(23.25)
- รายได้จากการขายสินค้ากลุ่ม MMA (Other)	423,894	5.57	57,506	0.64	366,388	637.13
- รายได้จากการขายสินค้ากลุ่ม IC	981,226	12.88	849,806	9.45	131,420	15.46
- รายได้จากการบริการ	30,821	0.40	32,086	0.36	(1,265)	(3.94)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	7,616,769	100.00	8,992,806	100.00	(1,376,037)	(15.30)
ต้นทุนขายและบริการ	7,469,563	98.07	9,053,410	100.67	(1,583,846)	(17.49)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	147,206	1.93	(60,604)	(0.67)	207,809	(342.90)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	68,791	0.90	52,937	0.59	15,855	29.95
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	162,227	2.13	146,953	1.63	15,274	10.39
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(83,813)	(1.10)	(260,493)	(2.90)	176,680	(67.83)
รายได้อื่น						
เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย	-	-	72,920	0.81	(72,920)	(100.00)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	25,411	0.33	67,627	0.75	(42,216)	(62.42)
รายได้จากการจำหน่ายเศษซาก	18,527	0.24	18,509	0.21	18	0.09
อื่นๆ	9,178	0.12	6,412	0.07	2,766	43.14
ค่าใช้จ่ายอื่น						
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์	10,384	0.14	-	-	10,384	N/A
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(41,080)	(0.54)	(95,024)	(1.06)	53,944	(56.77)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(22,073)	(0.29)	(20,922)	(0.23)	(1,151)	5.50
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(63,153)	(0.83)	(115,946)	(1.29)	52,793	(45.53)
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	248	0.00	(525)	(0.01)	773	(147.19)
ขาดทุนสำหรับปี	(62,906)	(0.83)	(116,471)	(1.30)	53,566	(45.99)
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดจำหน่าย	336,694	4.42	341,663	3.80	(4,969)	(1.45)
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดจำหน่าย	295,614	3.88	246,639	2.74	48,975	19.86

ผลการดำเนินงานข้างต้นเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากปัจจัยต่างๆที่สำคัญดังต่อไปนี้

รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ในปี 2558 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 7,617 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ที่ 8,993 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 15.30 เป็นผลมาจากการลดลงของยอดขายในสินค้ากลุ่ม MMA (Hard Disk Drive) เป็นหลัก จากการแข่งขันที่สูงขึ้น และความต้องการของตลาดโลกที่ลดลง อย่างไรก็ตาม สินค้าในกลุ่ม MMA (Other) และกลุ่มสินค้า IC Packaging มียอดขายที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายและบริการในปี 2558 มีจำนวน 7,470 ล้านบาท เทียบกับปี 2557 ที่มีจำนวน 9,053 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวน 1,584 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 17.49 มีอัตราลดลงมากกว่าอัตราการลดลงตามยอดขายสินค้าและบริการที่ร้อยละ 15.30 และทำให้ปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 147 ล้านบาท เทียบกับปี 2557 ที่มีผลขาดทุนขั้นต้น 61 ล้านบาท อันเป็นผลมาจากความพยายามลดต้นทุนอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ และการขายผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีอัตรากำไรสูงขึ้นกว่าผลิตภัณฑ์เดิม

กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)

ในปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไร(ขาดทุน)ก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และรายการตัดจำหน่าย(EBITDA) จำนวน 296 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 เป็นจำนวน 49 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.86 ซึ่งเกิดจากการดำเนินงานที่ปรับตัวดีขึ้น แม้ว่าค่าเสื่อมราคา และรายการตัดจำหน่ายในปี 2558 มีจำนวนน้อยกว่าปี 2557 เป็นจำนวน 5 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2558 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวนรวม 231 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 เป็นจำนวน 31 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.5 จากการที่บริษัทมีการเพิ่มงบประมาณในการทำตลาด ทั้งค่าคอมมิชชั่น และการเพิ่มจำนวนพนักงานด้านการตลาดอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม สิ่งที่เป็นประโยชน์ได้ลงทุนไปในปี 2558 ทำให้บริษัทฯ มีลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้น 3 รายในระหว่างปี และจะมีการผลิตสำหรับลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นอีกในปี 2560 อันเป็นผลต่อเนื่องจากความพยายามด้านการตลาดดังกล่าว

รายได้และค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้อื่นจำนวน 53.1 ล้านบาท มาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 25.4 ล้านบาท รายได้จากการจำหน่ายเศษซาก 18.5 ล้านบาท และอื่นๆ อีก 9.2 ล้านบาท ทั้งนี้ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลงจากปี 2557 ที่ 67.6 ล้านบาท เป็นจำนวน 42.2 ล้านบาท จากความผันผวนของตลาดการเงิน โดยบริษัทฯ มีการขาดทุนในไตรมาสที่ 3 ของปี จากการที่บริษัทฯ มีหนี้สินเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจำนวนมาก และมีการขายล่วงหน้าเงินดอลลาร์สหรัฐอีกจำนวนหนึ่ง ในขณะที่เงินบาทอ่อนค่าต่อเนื่องในช่วงเวลาดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เปลี่ยนการกู้ยืมเงินเป็นบาททั้งหมด และทำการซื้อขายล่วงหน้าเงินดอลลาร์สหรัฐในสัดส่วนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานปกติ ทำให้ในไตรมาสที่ 4 บริษัทฯ กลับมามีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับรายได้จากการจำหน่ายเศษซากในปี 2558 จำนวน 18.5 ล้านบาท คงที่เมื่อเทียบกับปี 2557 ทั้งนี้ ในปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ได้รับเงินชดเชยค่าเสียหายจากเหตุการณ์น้ำท่วมอีก โดยรายได้จากเงินชดเชยค่าเสียหายจำนวน 72.9 ล้านบาทในปี 2557 เป็นรายรับงวดสุดท้ายในส่วนของค่าใช้จ่ายอื่น บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์ในปี 2558 เป็นจำนวน 10.4 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2558 จำนวน 22.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 เป็นจำนวน 1.2 ล้านบาท จากการที่บริษัทฯ มีการกู้ยืมระยะยาวระยะเวลา 3 ปี เข้ามาในระหว่างปี เพื่อปรับโครงสร้างทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีสถานะทางการเงินที่มั่นคงขึ้น

ฐานะการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นที่สำคัญ เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ดังต่อไปนี้

	2558		2557		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	14,994	0.44	84,413	2.40	(69,419)	(82.24)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	733,794	21.35	642,957	18.30	90,837	14.13
สินค้าคงเหลือ	508,308	14.79	570,046	16.23	(61,737)	(10.83)
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,306,071	38.01	1,324,184	37.69	(18,113)	(1.37)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,082,428	60.60	2,150,603	61.22	(68,175)	(3.17)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,130,400	61.99	2,188,922	62.31	(58,523)	(2.67)
รวมสินทรัพย์	3,436,471	100.00	3,513,106	100.00	(76,636)	(2.18)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	609,439	17.73	554,613	15.79	54,827	9.89
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	486,709	14.16	1,012,109	28.81	(525,401)	(51.91)
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,305,827	38.00	1,682,509	47.89	(376,682)	(22.39)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	325,600	9.47	0	0.00	325,600	N/A
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	384,866	11.20	31,934	0.91	352,932	1,105.20
รวมหนี้สิน	1,690,692	49.20	1,714,443	48.80	(23,750)	(1.39)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,745,778	50.80	1,798,664	51.20	(52,886)	(2.94)

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม เท่ากับ 3,436 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2557 เป็นจำนวน 77 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 2.18 โดยเป็นการลดลงของสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 18 ล้านบาท และเป็นการลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน จำนวน 59 ล้านบาท ในส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียน สินค้าคงเหลือและเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีจำนวนลดลง ซึ่งเป็นการลดลงตามยอดขายและการบริหารทางการเงินที่ดีขึ้น แต่ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น เนื่องจากการให้ระยะเวลาการเก็บหนี้ที่นานขึ้น สำหรับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เป็นการลดลงจากค่าเสื่อมราคาเป็นหลัก

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม เท่ากับ 1,691 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2557 เป็นจำนวน 24 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 1.39 โดยเป็นการลดลงของหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 377 ล้านบาท ขณะที่หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจำนวน 353 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากความพยายามปรับโครงสร้างทางการเงินของบริษัทฯ ให้แข็งแกร่งขึ้น ทั้งนี้ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงถึง 525 ล้านบาท จากปี 2557 จำนวน 1,012 ล้านบาท เหลือจำนวน 487 ล้านบาทในปี 2558 จากการลดลงของยอดขายและระยะเวลาการชำระหนี้ที่เร็วขึ้นของวัตถุดิบที่นำใช้ในผลิตภัณฑ์ใหม่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 1,746 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2557 เป็นจำนวน 53 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 2.94 โดยเป็นการลดลงจากผลขาดทุนสำหรับปี 2558 เป็นจำนวน 63 ล้านบาท แต่มีกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 10 ล้านบาท

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน (Source and Use of Fund)

	2558	2557	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	%
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(341,805)	512,894	(854,699)	(166.64)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(201,230)	(157,360)	(43,870)	27.88
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	473,617	(311,364)	784,981	(252.11)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(69,419)	44,169	(113,588)	(257.17)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	84,413	40,244	44,169	109.75
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	14,994	84,413	(69,419)	(82.24)

บริษัท และบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2558 จำนวน 341 ล้านบาท เกิดจากการลงทุนในเงินทุนหมุนเวียนเป็นหลัก โดยเป็นการลงทุนในลูกหนี้การค้าจำนวน 85 ล้านบาท เป็นการจ่ายคืนเจ้าหนี้การค้าจำนวน 585 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัท มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนในปี 2558 จำนวน 201 ล้านบาท เป็นการนำไปซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

จำนวน 252 ล้านบาท เป็นการจ่ายเจ้าหนี้ค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ จำนวน 23 ล้านบาท แต่ได้รับคืนจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ จำนวน 74 ล้านบาท

จากกระแสเงินสดสุทธิที่ติดลบในกิจกรรมดำเนินงานและกิจการการลงทุนในปี 2558 บริษัทฯ จึงมีการกู้ยืมเงินกู้ยืมระยะยาวในระหว่างปีเป็นจำนวน 600 ล้านบาท เพื่อรักษาโครงสร้างทางการเงินที่ดีของบริษัทฯ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ (Financial Ratio)

อัตราส่วนทางการเงิน	2558	2557	Unit
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.00	0.79	Time
2. อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.57	0.43	Time
3. ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย	32.99	24.18	Day
4. ระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ย	26.35	21.04	Day
5. ระยะเวลาในการชำระหนี้เฉลี่ย	36.62	32.35	Day
6. วงจรเงินสด	22.71	12.87	Day
7. อัตรากำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	1.93	(0.67)	%
8. อัตรากำไร (ขาดทุน) ก่อนหักค่าเสื่อมราคา ภาษี และดอกเบี้ย	3.88	2.74	%
9. อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(0.83)	(1.30)	%
10. อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.97	0.95	Time
11. อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(1.81)	(3.31)	%
12. อัตราส่วนผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น*	(3.13)	(6.01)	%
13. กำไรสุทธิต่อหุ้น**	(0.13)	(0.27)	Baht
14. มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น***	4.17	4.30	Baht

ข้อสังเกต :

อัตราส่วนผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น = การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ / ค่าเฉลี่ยส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

กำไรสุทธิต่อหุ้น = การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ / จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว

มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น = ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ / จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ และได้ตรวจสอบ งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



มณี รัตนบรรณกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5313

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 26 กุมภาพันธ์ 2559

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	14,994,349	84,413,370	841,415	63,150,422
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	733,794,131	642,957,105	737,674,875	639,985,988
สินค้าคงเหลือ	10	508,308,234	570,045,580	506,603,133	568,879,608
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		48,974,257	26,767,939	48,902,588	26,543,730
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,306,070,971	1,324,183,994	1,294,022,011	1,298,559,748
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	45,924,239	75,676,739
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	2,082,427,838	2,150,602,788	2,054,261,405	2,106,428,340
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	32,108,372	25,680,253	32,071,138	25,641,586
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23	12,537,232	11,189,165	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		3,326,139	1,450,125	3,319,125	1,445,246
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,130,399,581	2,188,922,331	2,135,575,907	2,209,191,911
รวมสินทรัพย์		3,436,470,552	3,513,106,325	3,429,597,918	3,507,751,659

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2558	2557	2558	2557
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	609,439,476	554,612,806	609,439,476	554,612,806
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	486,708,531	1,012,109,188	450,298,097	977,028,425
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	4,047,526	999,286	4,047,526	999,286
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	201,600,000	108,000,000	201,600,000	108,000,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		4,031,021	6,787,441	3,970,730	6,676,240
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,305,826,554	1,682,508,721	1,269,355,829	1,647,316,757
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	15,471,599	2,336,339	15,471,599	2,336,339
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	325,600,000	-	325,600,000	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	36,442,719	26,446,640	36,258,535	26,056,540
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23	7,143,033	2,942,433	7,143,033	2,942,433
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		208,468	208,468	208,468	208,468
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		384,865,819	31,933,880	384,681,635	31,543,780
รวมหนี้สิน		1,690,692,373	1,714,442,601	1,654,037,464	1,678,860,537

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2558	2557	2558	2557
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 419,582,439 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2 บาท		839,164,878	839,164,878	839,164,878	839,164,878
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 418,237,983 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2 บาท	19	836,475,966	836,475,966	836,475,966	836,475,966
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	19	927,953,033	927,953,033	927,953,033	927,953,033
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	21	79,300,000	79,300,000	79,300,000	79,300,000
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		(128,127,092)	(65,950,435)	(96,740,678)	(26,607,610)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		28,572,133	11,769,733	28,572,133	11,769,733
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย		671,619	671,619	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,744,845,659	1,790,219,916	1,775,560,454	1,828,891,122
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ		932,520	8,443,808	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,745,778,179	1,798,663,724	1,775,560,454	1,828,891,122
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,436,470,552	3,513,106,325	3,429,597,918	3,507,751,659

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2558	2557	2558	2557
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ	26	7,616,768,863	8,992,805,966	7,562,224,789	8,936,288,784
รายได้อื่น					
เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย	2	-	72,920,387	-	72,920,387
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		25,411,381	67,627,093	20,453,879	60,791,182
รายได้จากการจำหน่ายเศษซาก		18,526,994	18,509,444	18,526,994	18,509,444
อื่นๆ		9,178,217	6,411,898	16,519,554	10,597,473
รวมรายได้		7,669,885,455	9,158,274,788	7,617,725,216	9,099,107,270
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		7,469,563,358	9,053,409,778	7,445,163,912	9,030,816,901
ค่าใช้จ่ายในการขาย		68,791,436	52,936,647	32,690,010	14,552,310
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		162,226,974	146,952,682	150,786,214	127,935,670
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์	12	10,383,847	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	11	-	-	30,000,000	-
รวมค่าใช้จ่าย		7,710,965,615	9,253,299,107	7,658,640,136	9,173,304,881
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(41,080,160)	(95,024,319)	(40,914,920)	(74,197,611)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(22,073,119)	(20,921,787)	(22,073,119)	(20,913,075)
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(63,153,279)	(115,946,106)	(62,988,039)	(95,110,686)
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	23	247,727	(525,005)	-	-
ขาดทุนสำหรับปี		(62,905,552)	(116,471,111)	(62,988,039)	(95,110,686)
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ขาดทุน)		(55,301,730)	(110,963,703)	(62,988,039)	(95,110,686)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
ของบริษัทย่อย (ขาดทุน)		(7,603,822)	(5,507,408)		
		(62,905,552)	(116,471,111)		
ขาดทุนต่อหุ้น	25				
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		(0.132)	(0.265)	(0.151)	(0.227)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2558	2557	2558	2557
ขาดทุนสำหรับปี		(62,905,552)	(116,471,111)	(62,988,039)	(95,110,686)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน - สุธิจากภาชีเงินได้	20	16,802,400	-	16,802,400	-
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	18	(6,784,893)	-	(7,145,029)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		10,017,507	-	9,657,371	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(52,888,045)	(116,471,111)	(53,330,668)	(95,110,686)
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ขาดทุน)		(45,374,257)	(110,963,703)	(53,330,668)	(95,110,686)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย (ขาดทุน)		(7,513,788)	(5,507,408)		
		(52,888,045)	(116,471,111)		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษี	(63,153,279)	(115,946,106)	(62,988,039)	(95,110,686)
รายการปรับกระทบขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย	-	(72,920,387)	-	(72,920,387)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	336,694,190	341,663,214	330,865,545	335,916,391
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	1,039,930	880,549	1,039,930	880,549
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	470,589	-	470,589	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	549,962	7,944,681	(340,712)	7,333,367
ขาดทุนจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	4,652,435	2,123	4,652,435	2,123
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	-	-	30,000,000	-
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(13,714,495)	10,730,049	(14,074,150)	10,434,049
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์	10,383,847	-	-	-
ตัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	30,748	3,010,894	30,748	3,010,894
ตัดจำหน่ายเจ้าหนี้	-	(3,216,493)	-	(3,216,493)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,926,372	5,627,057	8,424,253	5,377,253
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	22,073,119	20,921,787	22,073,119	20,913,075
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	308,953,418	198,697,368	320,153,718	212,620,135
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(85,129,270)	(97,929,968)	(92,626,178)	(96,118,701)
สินค้าคงเหลือ	75,451,841	(107,010,411)	76,350,625	(106,242,554)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(22,155,706)	(8,510,771)	(22,308,247)	(8,442,531)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,869,369)	-	(1,869,367)	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(584,592,495)	479,079,757	(583,314,846)	476,320,367
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,772,242)	(2,883,906)	(3,721,330)	(2,929,193)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(6,715,186)	(5,268,934)	(5,367,287)	(5,268,934)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(319,829,009)	456,173,135	(312,702,912)	469,938,589
รับเงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัย	-	77,920,387	-	77,920,387
จ่ายดอกเบี้ย	(21,667,533)	(20,995,224)	(21,667,533)	(20,986,512)
จ่ายภาษีเงินได้	(308,940)	(204,415)	(278,067)	(200,958)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(341,805,482)	512,893,883	(334,648,512)	526,671,506

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	(23,202,903)	(83,327,509)	(23,202,903)	(83,319,567)
ซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(251,873,429)	(74,172,716)	(251,670,385)	(73,854,781)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	73,846,123	139,804	73,846,123	139,804
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(247,500)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(201,230,209)	(157,360,421)	(201,274,665)	(157,034,544)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	54,826,670	(71,451,570)	54,826,670	(71,451,570)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(412,500)	(34,375)	(412,500)	(34,375)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	600,000,000	-	600,000,000	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(180,800,000)	(240,000,000)	(180,800,000)	(240,000,000)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	121,721	-	121,721
เงินลงทุนในบริษัทย่อยของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	2,500	-	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	473,616,670	(311,364,224)	473,614,170	(311,364,224)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(69,419,021)	44,169,238	(62,309,007)	58,272,738
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	84,413,370	40,244,132	63,150,422	4,877,684
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	14,994,349	84,413,370	841,415	63,150,422
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	77,525,921	20,483,165	77,525,921	20,475,715
รายการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้รับชำระ	3,137,838	-	3,137,838	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	16,596,000	3,370,000	16,596,000	3,370,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ									
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			ส่วน ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัฯ	ส่วนของ ผู้มีส่วนได้เสียที่ ไม่เข้าข้าง ควบคุม ของบริษัทฯ	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินทุนจากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	836,420,676	927,886,602	79,300,000	45,013,268	11,769,733	671,619	12,441,352	1,901,061,898	13,951,216	1,915,013,114
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(110,963,703)	-	-	-	(110,963,703)	(5,507,408)	(116,471,111)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 19)	55,290	66,431	-	(110,963,703)	-	-	-	(110,963,703)	(5,507,408)	(116,471,111)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	836,475,966	927,953,033	79,300,000	(65,950,435)	11,769,733	671,619	12,441,352	1,790,219,916	8,443,808	1,798,663,724
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	836,475,966	927,953,033	79,300,000	(65,950,435)	11,769,733	671,619	12,441,352	1,790,219,916	8,443,808	1,798,663,724
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(55,301,730)	-	-	-	(55,301,730)	(7,603,822)	(62,905,552)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(6,874,927)	16,802,400	-	16,802,400	9,927,473	90,034	10,017,507
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(62,176,657)	16,802,400	-	16,802,400	(45,374,257)	(7,513,788)	(52,888,045)
ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่เข้าจากควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ของบริษัทฯ ย่อยลงทุนเพิ่ม	-	-	-	-	-	-	-	-	2,500	2,500
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	836,475,966	927,953,033	79,300,000	(128,127,092)	28,572,133	671,619	29,243,752	1,744,845,659	932,520	1,745,778,179

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		รวม
					กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวมองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	ส่วนเกินเบ็ดเสร็จจากการตีราคาที่ดิน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	ทุนเรือนหุ้น ก่อตั้งและชำระแล้ว	927,886,602	79,300,000	68,503,076	11,769,733	11,769,733	1,923,880,087
	ขาดทุนสำหรับปี	-	-	(95,110,686)	-	-	(95,110,686)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	(95,110,686)	-	-	(95,110,686)
	ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 19)	66,431	-	-	-	-	121,721
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	927,953,033	79,300,000	(26,607,610)	11,769,733	11,769,733	1,828,891,122
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	ทุนเรือนหุ้น ก่อตั้งและชำระแล้ว	927,953,033	79,300,000	(26,607,610)	11,769,733	11,769,733	1,828,891,122
	ขาดทุนสำหรับปี	-	-	(62,988,039)	-	-	(62,988,039)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	(7,145,029)	16,802,400	16,802,400	9,657,371
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	(70,133,068)	16,802,400	16,802,400	(53,330,668)
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	927,953,033	79,300,000	(96,740,678)	28,572,133	28,572,133	1,775,560,454

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีกลุ่มครอบครัวไชยกุลเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์ที่อยู่ตามท้องทะเลของประเทศไทยของบริษัทฯอยู่ที่ 586 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

2. ผลกระทบจากเหตุการณ์อุทกภัย

ในระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนพฤศจิกายน 2554 ได้เกิดอุทกภัยอย่างร้ายแรงในประเทศไทย โดยน้ำได้เข้าท่วมพื้นที่ตั้งของโรงงานและสำนักงานของบริษัทฯในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เป็นเหตุให้ทรัพย์สินของบริษัทฯเสียหายทั้งสินค้าคงเหลือ ระบบสาธารณูปโภคภายในตัวอาคารและเครื่องจักร บริษัทฯได้ประเมินความเสียหายของทรัพย์สิน และบันทึกค่าเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยดังกล่าวเป็นจำนวนรวม 1,572 ล้านบาท ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี 2554

บริษัทฯได้ทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายต่อทรัพย์สินที่เกิดจากเหตุการณ์อุทกภัยไว้แล้วโดยได้ทำประกันภัยความเสี่ยงภัยสำหรับทรัพย์สิน (Asset Insurance) และการประกันการหยุดชะงักของธุรกิจ (Business Interruption) บริษัทฯได้ดำเนินการเรียกเงินค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันภัย โดยบริษัทประกันภัยได้เข้ามาสำรวจและประเมินความเสียหาย และได้สรุปค่าสินไหมทดแทนที่จ่ายให้แก่บริษัทฯเป็นจำนวนรวมประมาณ 1,692 ล้านบาท

ในปี 2555 และ 2556 บริษัทฯได้บันทึกรายได้เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยจำนวน 1,293 ล้านบาท และ 399 ล้านบาทในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ตามลำดับ เงินชดเชยความเสียหายดังกล่าวเป็นเงินชดเชยความเสียหายในส่วนของการทรัพย์สินจำนวน 1,294 ล้านบาทในส่วนของการสินค้าคงเหลือจำนวน 390 ล้านบาท และในส่วนของการประกันการหยุดชะงักของธุรกิจจำนวน 8 ล้านบาท บริษัทฯได้รับเงินชดเชยความเสียหายดังกล่าวทั้งจำนวนแล้ว โดยได้รับในปี 2555 2556 และ 2557 จำนวน 822 ล้านบาท 865 ล้านบาท และ 5 ล้านบาท ตามลำดับ

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2556 และ 2557 บริษัทฯได้บันทึกรายได้เงินชดเชยความเสียหายจากเหตุการณ์อุทกภัยอีกจำนวน 35 ล้านบาท และ 73 ล้านบาท ตามลำดับ ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งเป็นเงินชดเชยความเสียหายของสินค้าที่ลูกค้าฝากไว้ในความดูแลของบริษัทฯ ส่วนที่เกินกว่าความเสียหายที่บริษัทฯต้องจ่ายให้ลูกค้า บริษัทฯได้รับเงินชดเชยดังกล่าวทั้งจำนวนแล้วในปี 2556 และ 2557 จำนวน 35 ล้านบาท และ 73 ล้านบาท ตามลำดับ

3. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

3.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท สตาร์ ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2558	2557
			ร้อยละ	ร้อยละ
Stars Microelectronics USA, Inc.	ธุรกิจขายสินค้า	สหรัฐอเมริกา	59	59
บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์หรือพลังงานทดแทนอื่นรวมทั้งผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์หรือพลังงานทดแทนอื่น	ไทย	99	99
บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด	ผลิตและจำหน่าย อาร์เอฟไอดี แท็ก (RFID Tags: Radio Frequency Identification Tags)	ไทย	75	75

ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ งบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงานการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ ล้มเลิกการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้กำหนดให้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรวมทั้งบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เนื่องจากธุรกรรมของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นส่วนขยายของบริษัทฯ มากกว่าที่จะเป็นการดำเนินงานที่เป็นเอกเทศอย่างมีนัยสำคัญ

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

3.3 บริษัทฯ จัดทำงานการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

4. มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2557) และฉบับใหม่ที่ยกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับมีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประเมินการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

มาตรฐานฉบับปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้ เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอยู่แต่เดิมแล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากคนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และตนสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่าก็หนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

การเปลี่ยนแปลงหลักการนี้ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียใน กิจการอื่น
มาตรฐานฉบับนี้กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทย่อย การร่วมกิจการใน บริษัทร่วม รวมถึงกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว มาตรฐานฉบับนี้จึงไม่มีผลกระทบทางการเงินต่องบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่า ยุติธรรม
มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต
ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกการค้าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

5.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

5.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า

บริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีที่สุด อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้มา หลังจากนั้นบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกที่ดินดังกล่าวในราคาที่ดีที่สุด ทั้งนี้บริษัท จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาที่ดินดังต่อไปนี้

- บริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว

- บริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของที่ดินที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมิยอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

5.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดของบริษัท คือซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์ 10 ปี

5.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับ บริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

5.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับ ผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของ ผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของ

สินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุดโดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่เป็นหนี้ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

5.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากรางานตามกฎหมายแรงงานซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

5.14 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.16 สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ส่วนเกินหรือส่วนลดยที่เกิดขึ้นจากการทำสัญญาจะถูกตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญา

5.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับ แต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1

ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2

ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3

ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบ งบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญ มีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาขายหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และคำนึงถึงการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

บริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุ 12

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทฯ จะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2558	2557	2558	2557	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและบริการ	-	-	856	765	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ขายเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	4	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	-	-	12	5	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้า	-	-	1	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและบริการ	11	14	11	14	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	125,618	124,427
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	1,822	1,325	1,822	1,325
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,822	1,325	127,440	125,752
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	1,905	565
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,905	565
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	1,942	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,942	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)				
บริษัทย่อย	-	-	1,223	521
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,223	521

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	รวมการเป็นรวม		รวมการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ผลประโยชน์ระยะสั้น	30	27	25	22
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3	3	3	3
รวม	<u>33</u>	<u>30</u>	<u>28</u>	<u>25</u>

8 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเป็นรวม		รวมการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เงินสด	120	120	100	100
เงินฝากธนาคาร	9,874	69,293	741	63,050
ตั๋วแลกเงิน	5,000	15,000	-	-
รวม	14,994	84,413	841	63,150

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินฝากออมทรัพย์และตั๋วแลกเงินมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 1.50 ต่อปี (2557: ร้อยละ 0.10 ถึง 2.65 ต่อปี)

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	รวม		เฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,142	1,325	109,520	96,600
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	17,219	24,978
3 - 6 เดือน	-	-	21	3,686
6 - 12 เดือน	680	-	680	488
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,822	1,325	127,440	125,752
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
ส่วนที่ยังไม่ได้เบิกใบแจ้งหนี้	181,618	490,464	181,618	490,464
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	204,764	132,620	139,402	16,018
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	115,173	10,576	59,389	3,683
3 - 6 เดือน	33,298	4,978	32,356	510
6 - 12 เดือน	196,190	297	196,190	297
มากกว่า 12 เดือน	-	390	-	390
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	731,043	639,325	608,955	511,362
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(1,225)	(881)	(1,225)	(881)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	729,818	638,444	607,730	510,481
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	731,640	639,769	735,170	636,233
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,905	565
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,154	3,188	600	3,188
รวมลูกหนี้อื่น	2,154	3,188	2,505	3,753
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	<u>733,794</u>	<u>642,957</u>	<u>737,675</u>	<u>639,986</u>

ยอดคงค้างของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้รวมลูกหนี้การค้าจำนวนเงินรวมประมาณ 251 ล้านบาท (2557: 239 ล้านบาท) ซึ่งนำไปขายลดแก่สถาบันการเงิน โดยสถาบันการเงินดังกล่าวมีสิทธิไถ่เบี่ย

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

งบการณรวม						
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสิทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
สินค้าสำเร็จรูป	156,237	84,664	(1,430)	(1,358)	154,807	83,306
สินค้าระหว่างผลิต	81,267	66,127	(4,515)	(19,621)	76,752	46,506
วัตถุดิบ	258,749	421,523	(2,359)	(1,227)	256,390	420,296
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	20,766	20,157	(407)	(219)	20,359	19,938
รวม	517,019	592,471	(8,711)	(22,425)	508,308	570,046

(หน่วย: พันบาท)

งบการณเฉพาะกิจการ						
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสิทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
สินค้าสำเร็จรูป	155,525	84,330	(1,161)	(1,266)	154,364	83,064
สินค้าระหว่างผลิต	80,267	65,709	(4,128)	(19,417)	76,139	46,292
วัตถุดิบ	258,113	420,827	(2,359)	(1,227)	255,754	419,600
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	20,753	20,143	(407)	(219)	20,346	19,924
รวม	514,658	591,009	(8,055)	(22,129)	506,603	568,880

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 14 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 14 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 11 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
	2558	2557	2558 (ร้อยละ)	2557 (ร้อยละ)	2558 พันบาท	2557 พันบาท
Stars Microelectronics USA, Inc.	20,000 (เหรียญสหรัฐ)	20,000	59	59	429	429
บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด	500,000 (บาท)	250,000	99	99	495	248
บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด	100,000,000 (บาท)	100,000,000	75	75	75,000	75,000
					75,924	75,677
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(30,000)	-
					<u>45,924</u>	<u>75,677</u>

บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มอีก 0.25 ล้านบาท (ร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว) บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วในเดือนกรกฎาคม 2558 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวที่ยังไม่ได้เรียกชำระเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.5 ล้านบาท

สัญญาร่วมลงทุนในบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด ระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทผู้ร่วมลงทุน และสัญญาร่วมธุรกิจที่เกี่ยวข้องได้ระบุข้อจำกัดบางประการในการผลิตจำหน่าย และอาณาเขตในการจำหน่าย อาร์เอฟไอดี แท็ค การผลิต ซื้อและจำหน่ายเครื่องจักรที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นที่บริษัทฯ ถือในบริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด ไปจำหน่าย จำนำหรือก่อการผูกพัน

นอกจากนี้ ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด ได้รับความช่วยเหลือทางเทคนิคเกี่ยวกับการผลิตอาร์เอฟไอดี แท็ค และการพัฒนาและจัดหาเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องจากบริษัทผู้ร่วมลงทุนดังกล่าว โดยจะต้องจ่ายค่าตอบแทนตามอัตราที่ระบุในสัญญาซึ่งคำนวณจากรายได้จากการขายสินค้าของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นระยะเวลา 5 ปี (สิ้นสุดในปี 2561)

ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯ มีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 30 ล้านบาท เพื่อให้มูลค่าสุทธิของเงินลงทุนดังกล่าวสะท้อนถึงมูลค่าที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับคืนจากการลงทุน

12. กู้ยืม อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม					รวม (หน่วย: ล้านบาท)
	สินทรัพย์ชี้แจงมูลค่าตามราคาที่เกิดขึ้นใหม่	สินทรัพย์ชี้แจงแสดงมูลค่าตามราคาทุน				
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่						
1 มกราคม 2557	70,010	759,609	2,663,860	13,423	95,174	3,602,076
ซื้อเพิ่ม	-	1,481	29,875	2,570	56,926	90,852
จำหน่าย	-	-	(276)	-	-	(276)
ตัดจำหน่าย	-	(3,865)	(27,776)	-	-	(31,641)
โอนระหว่างบัญชี	-	64,828	67,538	-	(132,366)	-
31 ธันวาคม 2557	70,010	822,053	2,733,221	15,993	19,734	3,661,011
ตีราคาเพิ่มขึ้น	21,003	-	-	-	-	21,003
ซื้อเพิ่ม	-	7,351	46,181	-	282,200	335,732
จำหน่าย	-	-	(460,650)	-	-	(460,650)
ตัดจำหน่าย	-	-	(4,672)	-	-	(4,672)
โอนระหว่างบัญชี	-	46,676	66,319	-	(112,995)	-
31 ธันวาคม 2558	91,013	876,080	2,380,399	15,993	188,939	3,552,424

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					รวม
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุนที่ใหม่	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและที่ดิน	
	ที่ดิน					
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2557	-	257,730	933,171	10,010	-	1,200,911
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	66,064	270,660	1,538	-	338,262
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(135)	-	-	(135)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(3,683)	(24,947)	-	-	(28,630)
31 ธันวาคม 2557	-	320,111	1,178,749	11,548	-	1,510,408
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	69,920	261,526	1,413	-	332,859
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(379,014)	-	-	(379,014)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	(4,641)	-	-	(4,641)
31 ธันวาคม 2558	-	390,031	1,056,620	12,961	-	1,459,612
ค่าเผื่อการตัดค่า						
1 มกราคม 2557	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2557	-	-	-	-	-	-
เพิ่มเติมระหว่างปี	-	-	10,384	-	-	10,384
31 ธันวาคม 2558	-	-	10,384	-	-	10,384
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2557	70,010	501,942	1,554,472	4,445	19,734	2,150,603
31 ธันวาคม 2558	91,013	486,049	1,313,395	3,032	188,939	2,082,428
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2557 (332 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						338,262
2558 (327 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						332,859

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	สินทรัพย์ชี้แจงมูลค่าตามราคาที่ใหม่	สินทรัพย์ชี้แจงแสดงมูลค่าตามราคาทุน				
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่						
1 มกราคม 2557	70,010	759,609	2,609,883	13,423	95,035	3,547,960
ซื้อเพิ่ม	-	1,481	29,572	2,570	56,920	90,543
จำหน่าย	-	-	(276)	-	-	(276)
ตัดจำหน่าย	-	(3,865)	(27,776)	-	-	(31,641)
โอนระหว่างบัญชี	-	64,828	67,538	-	(132,366)	-
31 ธันวาคม 2557	70,010	822,053	2,678,941	15,993	19,589	3,606,586
ตีราคาเพิ่มขึ้น	21,003	-	-	-	-	21,003
ซื้อเพิ่ม	-	7,351	46,147	-	282,039	335,537
จำหน่าย	-	-	(460,650)	-	-	(460,650)
ตัดจำหน่าย	-	-	(4,672)	-	-	(4,672)
โอนระหว่างบัญชี	-	46,676	66,013	-	(112,689)	-
31 ธันวาคม 2558	91,013	876,080	2,325,779	15,993	188,939	3,497,804

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	สินทรัพย์ชี้แจงมูลค่าตามราคาทุน	สินทรัพย์ชี้แจงมูลค่าตามราคาทุน			สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ		
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2557	-	257,730	928,661	10,010	-	1,196,401
ค่าเสื่อมราคาล้างสำหรับปี	-	66,064	264,920	1,538	-	332,522
ค่าเสื่อมราคาล้างรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(135)	-	-	(135)
ค่าเสื่อมราคาล้างรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(3,683)	(24,947)	-	-	(28,630)
31 ธันวาคม 2557	-	320,111	1,168,499	11,548	-	1,500,158
ค่าเสื่อมราคาล้างสำหรับปี	-	69,920	255,707	1,413	-	327,040
ค่าเสื่อมราคาล้างรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(379,014)	-	-	(379,014)
ค่าเสื่อมราคาล้างรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	(4,641)	-	-	(4,641)
31 ธันวาคม 2558	-	390,031	1,040,551	12,961	-	1,443,543
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2557	70,010	501,942	1,510,442	4,445	19,589	2,106,428
31 ธันวาคม 2558	91,013	486,049	1,285,228	3,032	188,939	2,054,261

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2557 (326 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)

2558 (321 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)

332,522

327,040

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินเพื่อแสดงมูลค่าที่ดินตามราคา
ที่ตีใหม่ ทำให้มีส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินซึ่งได้บันทึกไว้ในส่วนของ
ผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงิน (หมายเหตุ 20) ในปี 2558 บริษัทได้
จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบ
เทียบราคาตลาด (Market Approach)

หากบริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตาม
บัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 จะเท่ากับ 55 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมียอดคงเหลือของเครื่องจักรและ
ยานพาหนะ ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิ
ตามบัญชีเป็นจำนวน 20 ล้านบาท (2557: 4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคา
หมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม
และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 188 ล้าน
บาท (2557: 164 ล้านบาท)

สัญญาวงเงินสินเชื่อที่บริษัทฯ ทำกับสถาบันการเงินได้ระบุเงื่อนไขบาง
ประการ คือ บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันจะทำให้สถาบันการเงินได้
รับสิทธิด้อยกว่าเจ้าหนี้อื่นของบริษัท (Pari-Passu) และบริษัทจะไม่
นำที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรไปก่อภาระผูกพันใดๆ

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	
	รวมการนิรนาม	รวมการนิรนามเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
1 มกราคม 2557	32,311	32,281
ซื้อเพิ่ม	7,174	7,157
31 ธันวาคม 2557	39,485	39,438
ซื้อเพิ่ม	10,263	10,255
31 ธันวาคม 2558	49,748	49,693
การตัดจำหน่าย		
1 มกราคม 2557	10,403	10,402
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,402	3,394
31 ธันวาคม 2557	13,805	13,796
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,835	3,826
31 ธันวาคม 2558	17,640	17,622
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
31 ธันวาคม 2557	25,680	25,642
31 ธันวาคม 2558	32,108	32,071

14. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MOR - MOR ลบ 0.5	MOR - MOR ลบ 0.5	23,438	1,909
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.20 - 3.75	2.50 - 2.66	230,000	226,000
ทรัดตรีซิท	2.10 - 3.00	0.78 - 0.94	266,001	326,704
แพ็คเกจเครดิต	2.14	-	90,000	-
รวม			609,439	554,613

สัญญาวงเงินสินเชื่อข้างต้นได้ระบุเงื่อนไขบางประการ คือ บริษัทฯจะไม่กระทำการใดๆอันจะทำให้สถาบันการเงินได้รับสิทธิด้อยกว่าเจ้าหนี้อื่นของบริษัทฯ (Pari-Passu) และบริษัทฯจะไม่นำที่ดิน อาคารและเครื่องจักรไปก่อภาระผูกพันใดๆ

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	353,098	919,763	315,867	884,508
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,223	521
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	38,964	57,951	38,961	57,871
เจ้าหนี้ค่าซื้อเครื่องจักร	78,351	23,367	78,351	23,360
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,296	11,028	15,896	10,768
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	486,709	1,012,109	450,298	977,028

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย	การชำระคืน	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2558	2557
1	THBFIX 1M ⁽¹⁾ + 1.8% ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่เดือน กรกฎาคม 2556 เป็นต้นไป	-	108,000
2	THBFIX 1M ⁽¹⁾ + 2.5% ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่เดือน กรกฎาคม 2558 เป็นต้นไป	332,800	-
3	THBFIX 1M ⁽¹⁾ + 2.5% ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่เดือน ธันวาคม 2558 เป็นต้นไป	194,400	-
รวม			527,200	108,000
		หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(201,600)	(108,000)
		เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	325,600	-

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

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 600 ล้านบาท (เบิกใช้แล้วทั้งจำนวน) เพื่อปรับโครงสร้าง

ทางการเงิน และใช้ในการก่อสร้างโรงงานรวมถึงค่าอุปกรณ์ เครื่องจักร และเฟอร์นิเจอร์โรงงาน เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตรา THBFIX 1 เดือน บวกร้อยละ 2.5 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนเป็นระยะเวลา 36 เดือน (สิ้นสุดในเดือนมิถุนายนและพฤศจิกายน 2561)

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมบริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ อันจะทำให้ธนาคารได้รับสิทธิต่อยกกว่าเจ้าหนี้อื่นของบริษัทฯ (Pari-Passu) และบริษัทฯ จะต้องไม่นำที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรไปก่อภาระผูกพันใดๆ นอกจากนี้

บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ข้อจำกัดในการโอนสินทรัพย์ การก่อภาระหนี้สิน การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือโครงสร้างผู้บริหาร เป็นต้น

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	23,024	3,650
หัก : ดอกเบี้ยรอกการตัดจำหน่าย	(3,505)	(315)
รวม	19,519	3,335
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,048)	(999)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	<u>15,471</u>	<u>2,336</u>

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทที่สี่ซึ่งและบริษัทแห่งหนึ่งเพื่อเช่าเครื่องจักร ยานพาหนะและอุปกรณ์ใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญาจะมีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 2 ถึง 6 ปี และสัญญาเช่าการเงินมีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงระหว่างร้อยละ 5.21 ถึง 9.45 ต่อปี (2557: ร้อยละ 5.21 ถึง 5.43 ต่อปี)

บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	5,163	14,857	3,004	23,024
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(1,115)	(2,300)	(90)	(3,505)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	<u>4,048</u>	<u>12,557</u>	<u>2,914</u>	<u>19,519</u>

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	1,123	2,527	-	3,650
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(124)	(191)	-	(315)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	<u>999</u>	<u>2,336</u>	-	<u>3,335</u>

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเป็นรวม		รวมการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	26,447	26,089	26,056	25,948
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,893	4,479	4,637	4,229
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,395	1,148	1,378	1,148
ต้นทุนบริการในอดีตและผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจ่ายชำระผลประโยชน์	3,638	-	2,409	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(657)	-	(657)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	5,389	-	5,374	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	2,053	-	2,428	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(6,715)	(5,269)	(5,367)	(5,269)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	36,443	26,447	36,258	26,056

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเป็นรวม		รวมการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ต้นทุนขายและบริการ	4,125	2,690	4,125	2,628
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	5,801	2,937	4,299	2,749
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	9,926	5,627	8,424	5,377

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: จำนวน 2 ล้านบาท) (2557: จำนวน 7 ล้านบาท เฉพาะกิจการ: จำนวน 5 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 18 ปี (เฉพาะกิจการ: 18 ปี) (2557: 20 ปี เฉพาะกิจการ: 20 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	จบการเป็นรวม		จบการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
อัตราคิดลด	3.2	4.4	3.2	4.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.5 - 10.0	3.5 - 10.0	3.5 - 10.0	3.5 - 10.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 25.0	0.0 - 20.0	0.0 - 25.0	0.0 - 20.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	จบการเป็นรวม		จบการเป็นเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(5)	5	(5)	5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5	(5)	5	(5)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(5)	2	(5)	2

19. กุณเรือนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2553 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2553 มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 7.5 ล้านหน่วย ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ ตามโครงการ Employee Stock Option Plan (ESOP) โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกและเสนอขายเป็นใบสำคัญแสดงสิทธิชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถเปลี่ยนมือได้ ยกเว้นเป็นการโอนทางมรดก คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการ คณะกรรมการบริษัทฯ และหรือประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่พนักงานของบริษัทฯ โดยไม่ผ่านผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์ โดยไม่มีกรรมการหรือพนักงานคนใดได้รับการจัดสรรเกินกว่าร้อยละ 5 ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกทั้งหมด ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวให้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 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

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2553 ได้มีมติจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้ดำเนินการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ แล้วเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2553 โดยกำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันทำการสุดท้ายของเดือนพฤศจิกายน 2553 (วันที่ 30 พฤศจิกายน 2553) และกำหนดวันใช้สิทธิวันสุดท้าย คือวันทำการสุดท้ายของเดือนพฤษภาคม 2557 (วันที่ 30 พฤษภาคม 2557)

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2554 ได้มีมติอนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ในอัตรา 8 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ในราคาเสนอขายหุ้นละ 16 บาท ซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ บริษัทฯ จึงปรับอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจากอัตราการใช้สิทธิเดิมซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 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	วันที่กำหนดเงื่อนไข เพื่อบูณ กับกระทรวงพาณิชย์
	(หน่วย)	(บาท)	(บาท)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	1,342,050	836,420,676	927,886,602	
ใช้สิทธิในเดือนกุมภาพันธ์ 2557	(17,050)	34,850	41,872	10 มีนาคม 2557
ใช้สิทธิในเดือนพฤษภาคม 2557 (ครั้งสุดท้าย)	(10,000)	20,440	24,559	6 มิถุนายน 2557
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	<u>1,315,000</u>	<u>836,475,966</u>	<u>927,953,033</u>	

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่คงเหลือจำนวน 1,315,000 หน่วย หมดอายุแล้ว

20. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาก่อน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557
ยอดคงเหลือต้นปี	11,770	11,770
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาเพิ่มขึ้น - สุทธิจากภาษีเงินได้	16,802	-
ยอดคงเหลือปลายปี	<u>28,572</u>	<u>11,770</u>

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็น เงินปันผลได้

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของ ทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเป็นรวม		รวมการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	475,974	452,213	429,598	401,065
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	336,694	341,663	330,866	335,916
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	6,711,318	8,194,602	6,710,982	8,193,238
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ งานระหว่างทำ	(86,713)	(25,976)	(85,753)	(25,285)

23. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเป็นรวม		รวมการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	29	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(277)	525	-	-
ค่าใช้จ่าย (ผลประโยชน์) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	(248)	525	-	-

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	รวมการเป็นรวม		รวมการเป็นเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร จากการตีราคาที่ดิน	4,201	-	4,201	-
	4,201	-	4,201	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	จบการนับรวม		จบการนับเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(63,153)	(115,946)	(62,988)	(95,111)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	8.84%, 20%, 34%	8.84%, 20%, 34%	20%	20%
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล คูณอัตราภาษี	(23,009)	(23,223)	(17,023)	(19,022)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ไม่ได้บันทึกในระหว่างปี เนื่องจากไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอ	22,119	29,224	16,583	24,941
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ไม่ได้บันทึกในปีก่อนแต่มาใช้ใน ปีปัจจุบัน - ขาดทุนทางภาษี	(1,116)	(6,718)	(1,116)	(6,718)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,753	964	1,572	789
อื่นๆ	5	278	(16)	10
รวม	1,758	1,242	1,556	799
ค่าใช้จ่าย (ผลประโยชน์) ภาษีเงินได้ที่แสดง อยู่ในงบกำไรขาดทุน	(248)	525	-	-

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	จบแสดงฐานะการเงิน			
	จบการนับรวม		จบการนับเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้*	12,537	11,189	-	-
รวม	12,537	11,189	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	7,143	2,942	7,143	2,942
รวม	7,143	2,942	7,143	2,942

* รวมผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจำนวน 1,071,601 บาท (2557: 48,194 บาท) จากการแปลงค่าสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 1,072 ล้านบาท (2557: 990 ล้านบาท) (เฉพาะกิจการ: 1,007 ล้านบาท (2557: 951 ล้านบาท) ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 985 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2570

24.การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้เงื่อนไขต่างๆที่กำหนดไว้ บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านการภาษีอากรที่สำคัญดังต่อไปนี้

		บริษัทฯ		
1.	บัตรส่งเสริมเลขที่	58-2578-0-00-2-0	1500(2)/2558	5195(1)/2556
2.	เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตเครื่องมือแพทย์	ผลิต Printed Circuit Board Assembly (PCBA), Flexible Printed Circuit Assembly (FPCA) และผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า	ผลิต Semiconductor เช่น Integrated Circuit, Touch Sensor Module เป็นต้น และ Printed Circuit Board Assembly (PCBA) สำหรับ Hard Disk Drive
3.	สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ			
3.1	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริมตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริม และได้จ่ายจากบริษัทแก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งจ่ายจากกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	8 ปี	7 ปี (ภาษีที่ได้รับยกเว้นมีมูลค่าไม่เกิน 107.5 ล้านบาททั้งนี้ จะปรับเปลี่ยนตามจำนวนเงินลงทุนโดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนที่แท้จริงในวันเปิดดำเนินการ)	8 ปี (สิ้นสุดแล้วโดยได้รับบัตรใหม่ (5195(1)/2556) ตามมาตรการการส่งเสริมการลงทุนเพื่อการลงทุนจากวิสาหกิจชุมชน)
3.2	ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปีนับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	ไม่ได้รับ	ไม่ได้รับ	ได้รับ
3.3	ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
4.	วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	ยังไม่ได้รับใช้สิทธิ	ยังไม่ได้รับใช้สิทธิ	1 มิถุนายน 2553

		บริษัทฯ		บริษัทย่อย (บริษัท เอเอส อาร์เอฟ/ไอที จำกัด)	
1.	บัตรส่งเสริมเลขที่	1386(4)2549	1167(1)/2555	1824(1)/2557	
2.	เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิต Printed Circuit Board Assembly (PCBA), Touch Pad Module, Optical Mouse Sensor และ Integrated Circuit	ผลิต RFID WAFER	ผลิต RFID Tags (Radio Frequency Identification Tags)	
3.	สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ				
3.1	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริม และได้จ่ายยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งจ่ายจากกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	7 ปี (สิ้นสุดในปี 2557)	8 ปี	8 ปี	
3.2	ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปีนับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	ไม่ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	
3.3	ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	
4.	วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	1 พฤษภาคม 2550	2 พฤษภาคม 2557	29 กรกฎาคม 2557	

รายได้ของบริษัทฯสำหรับปีจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้
(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการขายในประเทศ	6,232,374	8,107,576	215,009	7,112	6,447,383	8,114,688
รายได้จากการส่งออกทางตรง	925,011	821,601	189,831	-	1,114,842	821,601
รวมรายได้จากการขาย	7,157,385	8,929,177	404,840	7,112	7,562,225	8,936,289

รายได้ของบริษัทย่อย (บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด) สำหรับปีจำแนกตามกิจการส่งเสริม การลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้
(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการขายในประเทศ	328	147	-	-	328	147
รายได้จากการส่งออกทางตรง	600	832	-	-	600	832
รวมรายได้จากการขาย	928	979	-	-	928	979

25. ขาดทุนต่อหุ้น

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารขาดทุนสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ขาดทุนสำหรับปี (พันบาท)	(55,302)	(110,964)	(62,988)	(95,111)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	418,238	418,230	418,238	418,230
ขาดทุนต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	(0.132)	(0.265)	(0.151)	(0.227)

26. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีผู้อ่านอาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ 2 ส่วนงาน คือ ธุรกิจการผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (Microelectronics Module Assembly: MMA) และธุรกิจการประกอบและทดสอบแผงวงจรไฟฟ้ารวม (Integrated Circuit Packaging: IC Packaging) และตามที่ตั้งของส่วนงานคือ ส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย และส่วนงานที่ตั้งอยู่ในประเทศ

สหรัฐอเมริกา (บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด ยังไม่เริ่มดำเนินการค้า) บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกันกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2558	2557
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	6,446,830	8,114,834
สหรัฐอเมริกา	1,167,475	858,899
ประเทศอื่นๆ	2,464	19,073
รวม (ตามงบการเงินรวม)	7,616,769	8,992,806

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภายใต้รอตัดบัญชี) เป็นของกิจการที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย
ในระหว่างปี 2558 และ 2557 บริษัทฯมีรายได้จากการขายให้กับลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานธุรกิจการผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เป็น
จำนวนรวมประมาณร้อยละ 81 และร้อยละ 90 ตามลำดับของรายได้จากการขายและการบริการทั้งหมดของบริษัทฯ

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ
บริษัทย่อย และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตรา
ร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 10 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด และจะจ่ายให้แก่
พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของ
บริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้
เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 10 ล้านบาท (2557: 9 ล้านบาท
(เฉพาะกิจการ: 9 ล้านบาท (2557: 9 ล้านบาท))

28. การระดมทุนและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 การระดมทุนเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน 5 ล้าน
บาท (2557: 5 ล้านบาท และ 0.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา) ซึ่งเกี่ยวข้อง
กับการซื้อเครื่องจักร ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ และระบบสาธารณูปโภค
ในอาคาร และการระดมทุนจากการให้ธนาคารออก Letter of credit เป็น
จำนวน 0.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2557: 18 ล้านบาท และ 6.5 ล้าน
เหรียญสหรัฐอเมริกา) ซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักรและสินค้า

28.2 การระดมทุนเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

28.2.1 บริษัทฯได้ทำสัญญาให้บริการจากที่ปรึกษาทางการเงินรายหนึ่ง
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่เดือนมีนาคม 2558 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2559
ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบริษัทฯต้องชำระค่าธรรมเนียมที่ปรึกษา
ทางการเงินเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุในสัญญา และค่าใช้จ่ายอื่น
เพื่อให้การบริการดังกล่าวสำเร็จลุล่วงได้ตามจ่ายจริง

28.2.2 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาได้รับความช่วย
เหลือทางเทคนิคในการผลิตอาร์เอฟไอดี แท็ก และการพัฒนาและจัดหา
เครื่องจักรที่เกี่ยวข้องตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11

28.3 สัญญาซื้อไฟฟ้า

บริษัทฯได้ทำสัญญาซื้อกระแสไฟฟ้ากับบริษัทแห่งหนึ่งตามจำนวนและ
ราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 15 ปี และจะ
สิ้นสุดสัญญาในเดือนกันยายน 2572

28.4 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีหนังสือค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคาร
ในนามบริษัทฯเพื่อค้าประกันการใช้ไฟฟ้าเหลืออยู่เป็นจำนวน
2 ล้านบาท (2557: 4 ล้านบาท)

29. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีที่ดินที่แสดงมูลค่าตามราคาที่เป็นใหม่
ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับ 91 ล้านบาท และมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมอยู่ใน
ระดับ 2

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ใน
ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผย
ข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการ
เทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว
บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน
ดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มโนนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีลูกค้ารายใหญ่จำนวนมากน้อยรายและอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของลูกหนี้ จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ไม่มีดอกเบี้ย หรือมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	งบการเงินรวม						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	15	-	15	0.1 - 1.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	734	734	-
	-	-	-	15	734	749	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	586	-	-	23	-	609	MOR - MOR ลบ 0.5, 2.10 - 3.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	487	487	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4	13	3	-	-	20	5.21 - 9.45
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	527	-	527	THB FIX 1M+2.5
	590	13	3	550	487	1,643	

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
	งบการเงินรวม						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	84	-	84	0.1 - 2.65
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	643	643	-
	-	-	-	84	643	727	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	553	-	-	2	-	555	MOR - MOR ลบ 0.5, 2.50 - 2.66, 0.78 - 0.94
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	1,012	1,012	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	3	-	-	-	3	5.21 - 5.43
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	108	-	108	THB FIX 1M+1.8
	553	3	-	110	1,012	1,678	

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	1	-	1	0.1 - 0.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	738	738	-
	-	-	-	1	738	739	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	586	-	-	23	-	609	MOR - MOR ลบ 0.5, 2.10 - 3.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	450	450	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4	13	3	-	-	20	5.21 - 9.45
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	527	-	527	THB FIX 1M+2.5
	590	13	3	550	450	1,606	

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	63	-	63	0.1 - 0.375
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	640	640	-
	-	-	-	63	640	703	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	553	-	-	2	-	555	MOR - MOR ลบ 0.5, 2.50 - 2.66, 0.78 - 0.94
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	977	977	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	3	-	-	-	3	5.21 - 5.43
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	108	-	108	THB FIX 1M+1.8
	553	3	-	110	977	1,643	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้า และการซื้อเครื่องจักรเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2558 (ล้าน)	2557 (ล้าน)	2558 (ล้าน)	2557 (ล้าน)	2558	2557
					(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	13.5	19.7	9.7	36.9	36.0886	32.9630
เยน	-	-	5.8	6.0	29.9604	27.3840 (ต่อ 100 เยน)
ฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์	-	-	0.1	-	36.3704	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558				
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้านบาท)	จำนวนที่ขาย (ล้านบาท)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาขอ	
			จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย
			(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.4	2.8	36.1190 - 36.2600	35.7800 - 36.1460

นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศจำนวน 0.1 ล้านดอลลาร์สวีเดน ซึ่งกำหนดให้ชำระด้วย 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557				
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้านบาท)	จำนวนที่ขาย (ล้านบาท)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาขอ	
			จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย
			(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6.5	1.8	32.9000 - 33.1900	32.4700 - 33.0275

30.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.97:1 (2557: 0.95:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.93:1 (2557: 0.92:1)

บริษัทฯบริหารจัดการโครงสร้างของทุนโดยใช้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเพื่อให้สอดคล้องกับเงื่อนไขในสัญญาวงเงินสินเชื่อและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ซึ่งต้องรักษ้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนในระดับตามที่ระบุในสัญญา

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ได้อนุมัติแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แก่ นางสาววิสสุตา จรรย์นากร (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3853) และ/หรือ นายเดิพงษ์ โอปนพันธุ์ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4501) และ/หรือ นางสาวมณีรัตน์ บรรณกิจ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2558 รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,840,000 บาท

แสดงค่าตอบแทนการสอบบัญชีย้อนหลัง 3 ปี (ปี 2556-2558) ดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	1,875,000	1,800,000	1,840,000

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
 ชั้น 33 อาคารเลคริชดา
 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่
 เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
 โทรศัพท์ 0-2264-0777
 โทรสาร 0-2264-0789-90

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่: 0107545000098

ประเภทธุรกิจ

ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์
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.starsmicro.com

บริษัทย่อย

Stars Microelectronics USA, Inc.
2157 O'Toole Ave., Suite I San Joes, CA 95131 USA
Tel : +1 (408) 894 - 8160
Fax : +1 (408) 894 - 8180

บริษัท เอสเอ็มที กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด

605 - 606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

บริษัท เอสเอส อาร์เอฟไอดี จำกัด

605 - 606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 0 2009-9378
โทรสาร : 0 2009-9476
SET Contact center: 0 2009-9999
Website : <http://www.set.or.th/tsd>
E-mail : SETContactCenter@set.or.th

Investor Relations Contact

บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

605-606 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน
พระนครศรีอยุธยา 13160
Email : ir@starsmicro.com
โทรศัพท์ : 035-221-777 ต่อ 313
โทรสาร : 035-221-778

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯเพิ่มเติมได้จากแบบแสดง
รายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่แสดงไว้ใน

www.sec.or.th หรือ www.set.or.th

หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ

www.starsmicro.com

A low-angle, upward-looking shot of a modern glass skyscraper. The building's facade is composed of a grid of dark metal frames and large glass panels that reflect the sky and clouds. The perspective creates strong diagonal lines that converge towards the top of the frame. The sky is a deep blue with scattered white clouds. In the bottom right corner, there is a large, solid white triangular area. The overall color palette is dominated by blues and greys, with a touch of white from the clouds and the corner triangle.

www.starsmicro.com



บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

605-6 หมู่ 2 นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน
ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน
จังหวัด พระนครศรีอยุธยา 13160

โทร : +66 (0)35-221-777
แฟกซ์ : +66 (0)35-221-778
Hot Line : +66 (0)35-258-132

www.starsmicro.com

