

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



SomBOON
ADVANCE TECHNOLOGY

DRIVE BUSINESS TOWARD A SUSTAINABLE FUTURE



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
รายงานประจำปี
แบบ 56-1 One Report
Annual Registration Statement
Annual Report
Form 56-1 One Report

2564



SMART PEOPLE
คนสมบูรณ์



BUSINESS TRUST
ธุรกิจสมบูรณ์



GROWTH SOCIETY
ชุมชนสมบูรณ์

สารบัญ

- 004 รายงานคณะกรรมการบริษัท
- 005 วิสัยทัศน์พันธกิจ
- 006 ข้อมูลทั่วไป
- 007 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- 008 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
- 026 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 031 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 041 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
(Management Discussion and Analysis: MD&A)
- 049 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

- 050 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 074 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
- 085 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 105 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 3

110 จบการเงิน

เอกสารแนบ

- 192 เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
- 205 เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- 206 เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
- 207 เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- 207 เอกสารแนบ 5 คู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ
และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
- 207 เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- 207 เอกสารแนบ 7 รายงานการทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลบัญชี
รายการสิ่งแวดล้อม สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ปี 2564

ในปี 2564 เป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น ะมัดระวัง จากปัจจัยของความท้าทายที่บริษัทต้องเผชิญ ใน 2 ประการ คือ

ประการแรก การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีสำหรับอุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์ ซึ่งผู้ผลิตรถยนต์ได้มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาสู่การผลิตยานยนต์ไฟฟ้า(xEV) รวมทั้งการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) ซึ่งบริษัทได้เตรียมความพร้อมในการรองรับเทคโนโลยีใหม่ในการผลิต และปรับตัวให้เท่าทันกับการเปลี่ยนแปลงในทุกด้าน

ประการที่สอง จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ซึ่งยังคงส่งผลกระทบในทุกภาคส่วนอย่างต่อเนื่อง และในขณะเดียวกัน ทุกฝ่ายได้มีการเปลี่ยนแปลงในการดำเนินชีวิตที่จะต้องอยู่ร่วมกับโรคระบาดดังกล่าวให้ได้ รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยี การสื่อสาร และการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยต้องเริ่มปรับเปลี่ยนวิถีการดำเนินชีวิต (New Normal) สิ่งเหล่านี้ทำให้เห็นความจริงของโลก ความจริงของชีวิตว่า “ไม่มีอะไรเที่ยงแท้แน่นอน” ทุกชีวิตต้องเรียนรู้ในการปรับตัวให้เท่าทันกับการเปลี่ยนแปลงเหล่านั้น จากเหตุการณ์ดังกล่าวบริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและให้ความสำคัญในการดูแลพนักงานซึ่งเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท โดยเปลี่ยนลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company) เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพิ่มความคล่องตัวในการขยายธุรกิจโดยขยายการลงทุนในธุรกิจอื่น ๆ ทั้งนี้ บริษัทได้ปรับเปลี่ยนระบบการทำงาน และพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตสำหรับธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตรควบคู่กับการพัฒนาบุคลากรในการเตรียมความพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ และต้องพึ่งพาตนเองให้มากขึ้น การปรับเปลี่ยนการดำเนินธุรกิจต้องสอดคล้องกับแนวทาง 3 สมบูรณ์ คือ “คนสมบูรณ์” ที่ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากร “ธุรกิจสมบูรณ์” ที่ปรับเปลี่ยนทันการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี และ “ชุมชนสมบูรณ์” ที่วางบทบาทของบริษัทในการช่วยเหลือสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของชาวชุมชน โดยให้มีการขับเคลื่อนอย่างมีความสมดุล

Gross Domestic Product (“GDP”) ในปี 2564 มีการเติบโตประมาณร้อยละ 1.2 จากที่หดตัวรุนแรงในปี 2563 ที่ประมาณร้อยละ -6.1 และปี 2564 นี้ ยอดการผลิตรถยนต์ในประเทศมียอดรวมทั้งสิ้น 1,685,705 คัน เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ร้อยละ 18 แม้ว่าสถานการณ์ภาวะเศรษฐกิจรวมทั้งการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ส่งผลให้มีการปิดกิจการในภาคธุรกิจ เช่น กิจการและธุรกิจขนาดย่อม โรงแรม เป็นต้น อย่างไรก็ตาม การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ ได้มีการปรับตัว ปรับปรุง รวมถึงการปรับเปลี่ยนการบริหารงาน ส่งผลให้ผลการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ปี 2564 บริษัท มีรายได้รวมทั้งสิ้น 8,716.08 ล้านบาท กำไรสุทธิ 955.21 ล้านบาท

ในโอกาสนี้ คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า และพันธมิตรผู้มีส่วนได้เสียทางธุรกิจทุกท่าน ตลอดจนผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัททุกคน ที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปด้วยดีตลอดมา บริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการบริหารจัดการที่ดี และดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อเติบโตอย่างมั่นคงต่อไป



นายสรสิริ วงศ์ช่อ
ประธานกรรมการ

นางสาววนภัสร กิตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ



SomBOON
ADVANCE TECHNOLOGY



**SMART
PEOPLE**
คนสมบรูณ์



**BUSINESS
TRUST**
ธุรกิจสมบรูณ์



**GROWTH
SOCIETY**
ชุมชนสมบรูณ์

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์ด้วยเทคโนโลยี
ที่ทันสมัย ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ

พันธกิจ

- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น
- ร่วมมือกับพันธมิตรเพื่อพัฒนาการดำเนินธุรกิจ
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้าด้วยการมีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและร่วมออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- ยกระดับความสามารถด้านการผลิตและการบริหารจัดการด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นเลิศ
- มีความโปร่งใสและความยุติธรรมต่อคู่ค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เสริมสร้างคนสมบรูณ์ให้เป็นคนดีและคนเก่งผ่านศูนย์การเรียนรู้ของสมบรูณ์

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: Somboon Advance Technology Public Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ เพลาข้าง (Axle Shaft) ให้แก่ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	: เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ถ.บางนา-ตราด ต.บางโหลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ เลขที่ 300/10 หมู่ที่ 1 ต.ตาสีหรี อ.ปลวกแดง จ.ระยอง
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107547000664
โทรศัพท์	: 02-080-8123
โทรสาร	: 02-080-8198, 02-080-8268
Website	: www.satpcl.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 425,193,894 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 425,193,894 บาท
บุคคลอ้างอิง	<ul style="list-style-type: none">• นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์: 0-2009-9999• ผู้สอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด 1 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์: 0-2677-2000

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) *	17.97	16.68	16.94	12.16	11.43	11.60
กำไรต่อหุ้น (บาท) *	2.24	0.88	2.11	1.59	0.96	1.18
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	8,598,180	5,882,559	8,005,588	2,700,082	1,884,678	2,547,970
รายได้รวม	8,727,221	6,026,795	8,198,588	3,305,578	2,290,882	2,927,691
กำไรสุทธิ	955,213	374,763	898,666	676,995	409,905	500,589
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	5,542,888	4,406,626	4,580,744	1,624,015	1,565,741	1,692,838
สินทรัพย์รวม	9,830,107	8,955,308	9,311,490	5,911,962	5,579,981	5,634,534
หนี้สินหมุนเวียน	1,892,112	1,500,761	1,635,510	678,715	540,173	478,692
หนี้สินรวม	2,187,699	1,864,565	2,108,202	743,172	718,053	702,159
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194
ส่วนของผู้ถือหุ้น	7,642,409	7,042,274	7,203,288	5,168,790	4,861,928	4,932,375
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	13.01%	5.28%	12.80%	27.58%	27.58%	10.05%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	47.20%	29.09%	41.68%	123.82%	123.82%	66.65%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	10.17%	4.10%	9.78%	22.78%	22.78%	8.72%
กำไรขั้นต้น (%)	19.25%	15.15%	18.66%	26.64%	26.64%	24.18%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	2.93	2.94	2.80	2.39	2.90	2.80
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สิน (เท่า)	2.39	2.36	2.28	1.66	1.74	2.27
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.29	0.26	0.29	0.14	0.15	0.14

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมา

บริษัท สมบูรณ์ แอ๊ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “SAT”) ก่อตั้งเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2538 ด้วยทุนจดทะเบียน 80 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก คือ เพลาขับ (Axle Shaft) มีโรงงานและสำนักงานตั้งอยู่เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.15 ตำบลบางโจลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ต่อมาในปี 2547 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 226 ล้านบาท โดยเสนอขายหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นเดิม และได้แปลงสภาพเป็นบริษัทจำกัดมหาชน และได้เข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2548 ด้วยทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 300 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ปัจจุบันบริษัท มีทุนจดทะเบียน 425,193,894 บาท

บริษัทมีบริษัทย่อย จำนวน 4 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดุมเบรก (Drum Brake) และชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร

2. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนงานหล่อ (Casting Products) สำหรับรถยนต์ ได้แก่ จานเบรก (Disc Brake) และดุมเบรก (Drum Brake) และผลิตชิ้นส่วนงานหล่อสำหรับเครื่องจักรกลการเกษตร

3. บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจิง เทคโนโลยี จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ด้วยการชุบขึ้นรูป (ร้อน/เย็น) ได้แก่ ดุมล้อ (Hub Wheel)

4. บริษัท บางกอกสปริงอินเตอร์เรียล จำกัด

ประกอบธุรกิจให้เช่าสางฮาริมทรีฟี่ และลงทุนในบริษัทอื่น และรับจ้างผลิตผลิตชิ้นส่วนยานยนต์

ทั้งนี้ บริษัทถือหุ้นใน 4 บริษัทย่อย สัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด



1.1.1 เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

ตามวิสัยทัศน์ของบริษัทในกลุ่มสมบรุณ ที่มุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดเป้าหมายระยะยาวให้มีการเติบโตของระดับรายได้รวมที่เฉลี่ย 7-8% ต่อปี และกระจายสัดส่วนรายได้ไปยังกลุ่มธุรกิจที่มีการเติบโตเพิ่มมากขึ้น เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับยานยนต์ไฟฟ้า ธุรกิจเครื่องจักรกลการเกษตร และธุรกิจหุ่นยนต์ และระบบอัตโนมัติ เป็นต้น รวมถึงบริหารผลกำไรและรักษาให้อยู่ในระดับอัตราที่คงที่ ดังนั้น บริษัทจึงได้วางแนวทางในการดำเนินธุรกิจภายใต้แนวปรัชญา “3 สมบรุณสร้างสมดุล” และมุ่งเน้นการปรับตัวรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ยังเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการณ์ดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยทำให้เกิดการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทานและความไม่แน่นอนของความต้องการในตลาดรถยนต์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงส่งผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน นอกจากนี้ ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยียานยนต์ไปสู่เทคโนโลยียานยนต์ไฟฟ้า และการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคยังคงเป็นปัจจัยที่ธุรกิจต้องมีการเตรียมพร้อมเพื่อการปรับตัวในระยะยาว ในขณะที่อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรถึงแม้ยังมีความต้องการที่ช่วยผลักดันให้อุตสาหกรรมมีการเติบโตได้ในอนาคต แต่อาจต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อ เช่น การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ การควบคุมราคาสินค้าเกษตร การขาดแคลนแรงงานในภาคการเกษตร เป็นต้น

ด้วยปัจจัยดังกล่าวข้างต้นทำให้บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาความร่วมมือกับลูกค้า คู่ค้า และพัฒนาด้านต้นทุน คุณภาพ และการส่งมอบ เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันและปรับเปลี่ยนองค์กรและบุคลากรให้พร้อมรับความเสี่ยงและโอกาสเพื่อดำเนินงานให้สำเร็จตามกลยุทธ์ พร้อมทั้งสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้านและสมดุล ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสามารถบรรลุได้ตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ จึงมีแนวทางในการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

1. ในช่วงที่ภาวะการแข่งขันด้านราคาเพิ่มสูงขึ้นประกอบกับมีความไม่แน่นอนของความต้องการลูกค้า บริษัทจึงมีการปรับตัวโดยมุ่งเน้นการพัฒนาต้นทุน (Cost Competitiveness) ตลอดจนใช้คุณค่าเพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ และการปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตให้มีความยืดหยุ่นและเชื่อมต่อกันมากขึ้นด้วยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยและระบบการผลิตแบบอัตโนมัติมาใช้ รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนานวัตกรรมและปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับ เพื่อติดตามการเปลี่ยนแปลงความต้องการของลูกค้าและสร้างความเชื่อมั่นโดยมุ่งหวังที่จะรักษาฐานลูกค้าหลักให้ได้ต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังมีการวางแผนเพื่อหาโอกาสเข้าสู่ Supply chain ของลูกค้าใหม่ รวมถึงการหารายได้จากผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อรักษายอดขายให้สามารถบรรลุได้ตามเป้าหมายที่กำหนดและสร้างการเติบโตได้อย่างมั่นคง
2. การพัฒนาเทคโนโลยียานยนต์ไฟฟ้า เป็นอีกหนึ่งเทคโนโลยีซึ่งเริ่มเข้ามาในไทย ด้วยปัจจัยขับเคลื่อนสำคัญเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการปลดปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ นำสู่ความต้องการในการเพิ่มประสิทธิภาพเครื่องยนต์และเชื้อเพลิงทดแทนน้ำมัน รวมถึงเป็นแนวทางที่ประเทศไทยจะสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับอุตสาหกรรมยานยนต์ในประเทศ แนวโน้มเหล่านี้ทำให้บริษัทเตรียมความพร้อมเร่งพัฒนาความร่วมมือกับพันธมิตรเพื่อหาและสร้างโอกาสทางธุรกิจให้อุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าโดยมุ่งเน้นการพัฒนาการออกแบบ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์และวัสดุใหม่ๆ เพื่อการผลิต ตอบสนองทิศทางการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ผลิตภัณฑ์ในอนาคตที่บริษัทสามารถทำได้ เช่น ผลิตภัณฑ์ที่มีน้ำหนักเบาสำหรับรถยนต์ประหยัดพลังงาน และรถยนต์ไฟฟ้า (Electric Vehicle) รวมถึงการพัฒนาวัตถุดิบที่มีคุณภาพและมีน้ำหนักเบา และนำไปใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
3. นอกจากการเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจปัจจุบันและการปรับตัวพร้อมรับกับการเข้ามาของเทคโนโลยียานยนต์อนาคต บริษัทได้มุ่งเน้นการพัฒนาให้เกิดความหลากหลายของกลุ่มธุรกิจโดยต่อยอดธุรกิจเข้าสู่อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร และอุตสาหกรรม Robotic & Automation ซึ่งการพัฒนาดังกล่าวจะนำไปสู่การพัฒนาความสามารถในการแข่งขันด้านการผลิตด้วยเทคโนโลยีระยะยาว และเป็นส่วนสำคัญให้บริษัทสามารถเติบโตในอุตสาหกรรมใหม่ในอนาคต

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

กรกฎาคม 2564

SAT1, SAT2 ได้รับประกาศเกียรติคุณ ระดับทองแดง กิจกรรมการรณรงค์ลดสถิติอุบัติเหตุจากการทำงาน ให้เป็นศูนย์ ประจำปี 2564 จากกระทรวงแรงงาน

ตุลาคม 2564

1. รางวัลจาก กระทรวงแรงงาน

- **SAT1** ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 4
- **SAT1** ได้รับรางวัลเกียรติยศสูงสุดสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ ปีที่ 16
- **SAT2** ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 2
- **SFT** ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 1
- **ICP1** ได้รับรางวัลเกียรติยศสูงสุดสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ ปีที่ 12
- **ICP2** ได้รับรางวัลเกียรติยศสูงสุดสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ ปีที่ 9
- **SBM** ได้รับรางวัลเกียรติยศสูงสุดสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ ปีที่ 13

2. รางวัลจาก กระทรวงอุตสาหกรรม

- **SAT1, SAT2, SBM** ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW Continuous Award 2021
- **ICP2** ได้รับเกียรติบัตรการมีระบบการจัดการด้านยาเสพติดในสถานประกอบการ ตามโครงการโรงงานสีขาว ระดับที่ 3

พฤศจิกายน 2564

1. **SAT** ได้รับรางวัลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร
 - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor)
 - รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards)
 - ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI)
2. บริษัทได้รับเกียรติบัตร ระดับคุณธรรมต้นแบบ ตามโครงการส่งเสริมชุมชน องค์กร อำเภอ และจังหวัดคุณธรรม จากสำนักงานวัฒนธรรม จังหวัดสมุทรปราการ

กันยายน 2564

1. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท อนุมัติการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท โดยเปลี่ยนลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company) และโอนกิจการบางส่วนของบริษัทไปยัง บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด
2. **SAT2** ได้รับใบรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ จากจังหวัดระยอง

ธันวาคม 2564

1. บริษัท บางกอกซูเปอร์อินดัสเตรีย จำกัด (“BSK”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 ขายหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด (“NKE”) ทั้งหมด (จำนวน 268,100 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 50.99 ของหุ้นที่ออกและเสนอขายแล้วทั้งหมดของ NKE)
2. บริษัทได้รับรางวัล CAC Change Agent Award 2021 จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
3. **SAT** ได้รับรางวัล องค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการ ระดับดีเด่น ประจำปี 2564 จากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์
4. **SAT2** ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ ปีที่ 4 จากกระทรวงแรงงาน
5. **SFT** ได้รับรางวัล Amata Best Waste Awards 2021 (Platinum Level (P1)) จากนิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง



รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอกประจำปี 2564

- The 4th Safety Activity 2021 (Level A): THAI HINO CO-OPERATION CLUB (SFT)
- Thailand Quality Prize Award 2021: สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) (SBM)
- 2018-2022 Supplier Evaluation Score Both Quality & Delivery 100 Points: ISUZU (SAT)

ปี2564

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

มิถุนายน 2563

1. **SAT** กับ Shenyang Siasun Robot & Automation Co., Ltd. จัดตั้งบริษัทร่วมทุนซื้อบริษัท สมบูรณ์ เซียซัน เทคโนโลยี จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการ System Integration อย่างเต็มรูปแบบ โดยมุ่งเน้นในอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนยานยนต์ อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร และอุตสาหกรรมเครื่องจักรในประเทศไทย

2. **SAT1-2** ได้รับการประกาศเกียรติคุณระดับทองแดง กิจกรรมการรณรงค์ลดสถิติอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์ ประจำปี 2563 จากกระทรวงแรงงาน



กันยายน 2563

1. รางวัลจากกระทรวงแรงงาน

- **SAT1, SBM1-2** ได้รับรางวัลเกียรติยศสูงสุด สถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน 15 ปี ติดต่อกัน
- **SAT2** ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2563 ระดับประเทศ
- **SBM2** ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2563 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 3
- **SBM3** ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน 10 ปี ติดต่อกัน
- **ICP1** ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน 10 ปี ติดต่อกัน
- **ICP2** ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน 5 ปี ติดต่อกัน

2. รางวัลจาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

- **SBM3** ได้รับเกียรติบัตรการมีระบบการจัดการด้านยาเสพติดในสถานประกอบการตามโครงการโรงงานสีขาว ระดับที่ 1
- **ICP1-2** ได้รับเกียรติบัตรการมีระบบการจัดการด้านยาเสพติดในสถานประกอบการ ตามโครงการโรงงานสีขาว ระดับที่ 3

3. **SAT2** ได้รับใบรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสต็ดในสถานประกอบการ จากจังหวัดระยอง

4. **SBM3, ICP1-2** ได้รับใบรับรองว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) จากกระทรวงอุตสาหกรรม

สิงหาคม 2563

SAT ได้รับรางวัลองค์กรธุรกิจคุณธรรมต้นแบบ ประจำปี 2563 จากโครงการส่งเสริมองค์กรสุภาพ: ภาคเอกชน เพื่อขับเคลื่อนสู่องค์กรคุณธรรม

พฤศจิกายน 2563

SAT1-2, SBM3 ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW Continuous Award 2020 จากกระทรวงอุตสาหกรรม

ธันวาคม 2563

1. **SAT** ได้รับรางวัลจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร

• รางวัลหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI)

• รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Award of Honor) Excellence in Investor Relations 2017-2020

2. **SAT** ได้รับรางวัล องค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการระดับดีเด่น ประจำปี 2563 จากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

3. **SFT** ได้รับรางวัล Amata Best Waste Awards 2020 (Platinum Level (P1)) จากนิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอกประจำปี 2563

• QCD Awards - SILVER: KUBOTA (SAT1)

• The 3rd Safety Activity 2020 (Level A): THAI HINO CO-OPERATION CLUB (SFT)

• Thailand Kaizen Award 2020 (Bronze award): สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) (SBM3)

ปี2563

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

มกราคม 2563

รางวัลจาก การนิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้

- **ICP1** ได้รับรางวัล Amata Best Wastes Management Awards 2019 ระดับ Gold
- **SBM3, ICP2, SFT** ได้รับรางวัล Amata Best Wastes Management Awards 2019 ระดับ Platinum

กุมภาพันธ์ 2562

1. บริษัท บางกอกซูเปอร์อินดัสเตเรีย จำกัด เข้าลงทุนใน บริษัท นิปปอน คีโค เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ในวงเงินลงทุนทั้งสิ้น 69,974,100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด
2. รางวัลจาก กระทรวงแรงงาน
 - **SAT1-2, SBM1-3, ICP1-2** ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน
 - **SAT1** ได้รับรางวัลสถานประกอบการกิจการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ระดับประเทศ (ระดับทอง) 2 ปีติดต่อกัน
 - **SBM1** ได้รับรางวัลสถานประกอบการกิจการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ระดับประเทศ (ระดับทอง) 4 ปีติดต่อกัน
 - **SBM2** ได้รับรางวัลสถานประกอบการกิจการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานในระดับประเทศ (ระดับทอง) 2 ปีติดต่อกัน
 - **SBM2** ได้รับเกียรติบัตรการดำเนินการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานในสถานประกอบการกิจการ (ระดับทอง)
3. **SAT1-2, SBM3** ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW Continuous Awards 2019 จากกระทรวงอุตสาหกรรม
4. **SAT1** ได้รับเกียรติบัตรโครงการโรงเรียนร่วมพัฒนา Partnership School Project 100% จากกระทรวงศึกษาธิการ
5. **SAT1** ได้รับรางวัลเชิดชูหน่วยงานที่สนับสนุนการจ้างงานคนพิการเชิงสังคมจากมูลนิธินวัตกรรมทางสังคม

มีนาคม 2562

SAT2 ได้รับรางวัลมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขยาเสพติดในสถานประกอบการ (บยส.) จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน



กรกฎาคม 2562

รางวัลจาก กระทรวงแรงงาน

SAT1 ได้รับเกียรติบัตรประกาศเกียรติคุณระดับทองแดง ปีที่ 1 จำนวน 1,301,426 ชั่วโมง จากกิจกรรมรณรงค์ลดอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์

SAT2 ได้รับเกียรติบัตรประกาศเกียรติคุณระดับเงิน ปีที่ 1 จำนวน 958,336 ชั่วโมง จากกิจกรรมรณรงค์ลดอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์

ตุลาคม 2562

1. คุณนภัทร กิตะพานิชย์ กรรมการผู้อำนวยการ ได้รับรางวัลเครือข่ายผู้ประกอบการสตรีที่มีผลงานโดดเด่นแห่งอาเซียน (ASEAN Women Entrepreneurs Network: AWEN) จากเครือข่ายผู้ประกอบการสตรีอาเซียน (AWEN)
2. ได้รับรางวัล CAC Change Agent Award โดยการชักชวนลูกค้าของบริษัทที่เป็น SME เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ภายใต้โครงการ CAC SME Certification จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

พฤศจิกายน 2562

1. **SAT** ได้รับรางวัลจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้
 - รางวัลเกียรติยศบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน ปีที่ 3 (Sustainability Awards of Honor, Third Year)
 - รางวัลหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment (THSI))
 - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม ปี 2560-2562 (SET Award of Honor - Excellence in Investor Relations 2017-2019)
2. ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) ซึ่งเป็นการต่ออายุการรับรองเป็นวาระที่ 3 ของบริษัท

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอก ประจำปี 2562

- รางวัลรองชนะเลิศอันดับที่ 1 Group A : MCC QCC Activity 2019: MITSUBISHI (**SAT1**)
- รางวัลรองชนะเลิศอันดับที่ 3 Group B : THCC QCC Activity 2019: HINO (**SAT2**)
- รางวัลชนะเลิศ Group 4: THCC QA Improvement Activity 2019: HINO (**SFT**)
- รางวัลชนะเลิศ Group D: THCC QCC Activity 2019: HINO (**SFT**)
- The Best Kaizen: KUBOTA (**SBM3**)
- เกียรติบัตร KUBOTA Green Procurement 2019 : KUBOTA (**SAT1**)

ปี 2562

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

-ไม่มี-

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้แยกตามสายผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย แยกตามผลิตภัณฑ์หลักใน ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 สามารถจำแนกได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นของบริษัท	งบการเงิน ปี 2564		งบการเงิน ปี 2563		งบการเงิน ปี 2562	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
เพลาช่าง	SAT		2,460	28	1,750	29	2,340	29
จานเบรกและดุมเบรก	SBM	99.99	1,613	19	1,150	20	1,800	22
ชิ้นส่วนเครื่องยนดีการเกษตร	SBM	99.99	2,045	24	1,390	23	1,570	19
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์และบริการอื่น ๆ*			2,480	28	1,593	26	2,296	28
รวมรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์และบริการ			8,598	99	5,883	98	8,006	98
รายได้อื่น ๆ**			129	1	144	2	193	2
รวมรายได้รวมทั้งหมด			8,727	100	6,027	100	8,199	100

หมายเหตุ : 1. * รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์และบริการอื่น ๆ อาทิเช่น ดุมล้อ เพลาแวนบ วาล์ว พุชรอด แท่นยึด รวมกันกว่า 20 รายการ รวมทั้งรายได้จาก
บริษัทร่วมทุนที่นำเข้ามารวมในงบการเงิน
2. ** รายได้อื่น ๆ เป็นรายได้ที่ไม่ได้เกิดจากการขายผลิตภัณฑ์โดยตรง อาทิเช่น รายได้จากการขายเศษเหล็ก และรายได้จากเงินปันผลที่ได้จาก
บริษัทร่วมทุน เป็นต้น

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในกลุ่มสมบูร์น

บริษัท	ผลิตภัณฑ์หลัก	ประเภทลูกค้า	ลูกค้าหลัก
บริษัท สมบูร์น แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (SAT)	เพลาช่าง (Axle Shaft)	รถกระบะ	บจ. มิตรชัย มอเตอร์ส (ประเทศไทย)
	เพลาแวนบ (Trunnion Shaft)	รถบรรทุก 10 ล้อ	บจ. โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย
			บจ. อีซูซุมอเตอร์ (ประเทศไทย) บจ. สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชั่น บจ. อีโนมอเตอร์ส แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย) DANA INCORPORATED

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็ก เหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)	จานเบรก (Disc Brake)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย) บจ. ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย)
	เบรกดุม (Drum Brake)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. ฮีโน่มอเตอร์ส แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)
	ท่อร่วมไอเสีย (Exhaust Manifold)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. อีซูซุมอเตอร์ (ประเทศไทย) บจ. ซูซูกิ มอเตอร์ (ประเทศไทย)
	จานไฟ & ดุมล้อช่วยแรง (Fly Wheel Comp & Fly Wheel)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย บจ. สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชัน
	แท่นยึด (Bracket)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. จีเคเอ็น ไดรฟ์ไลน์ (ประเทศไทย)
	กระปุกเกียร์ (Gear Box)	รถแทรกเตอร์	
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แอสติง โปรดักส์ จำกัด (ICP)	จานเบรก (Disc Brake)	รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) บจ. อีซูซุมอเตอร์ (ประเทศไทย)
	เบรกดุม (Drum Brake)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย) บจ. ฮีโน่มอเตอร์ส แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)
	เพลาลูกเบี้ยว (Camshaft)	รถกระบะ	บจ. สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชัน
	ดุมล้อช่วยแรง (Fly Wheel)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. จีเคเอ็น ไดรฟ์ไลน์ (ประเทศไทย)
	ท่อร่วมไอเสีย (Exhaust Manifold)	รถกระบะ	
	ฝาครอบล้อช่วยแรง (Housing Fly Wheel)	รถแทรกเตอร์	
บริษัท สมบูรณ์ ฟอว์จิง เทคโนโลยี จำกัด (SFT)	เครื่องมือที่ใช้ในการผลิต (Tooling, Jig Fixture และ Mold)	ใช้ภายในของบริษัทในกลุ่ม	
	ดุมล้อหน้า (Hub Front Wheel)	รถกระบะ	บจ. ฮีโน่มอเตอร์ส แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)
	ปลายฝาครอบเพลาท้าย (End Rear Housing)	รถกระบะ	บจ. วาลิโอ ออโตโมทีฟ (ประเทศไทย) บจ. ดาน่า สไปเซอร์ (ประเทศไทย)
	มู่ลีย์ (Pulley)	รถยนต์ผู้โดยสาร	
	เสื้อดลึงลูกปืน (Bearing Housing)	รถกระบะ	

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ ซึ่งดำเนินการผลิตโดยบริษัท และบริษัทย่อย มีดังต่อไปนี้



1. เพลาช้าง (Axle Shaft)

เพลาช้าง (Axle Shaft) เป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ผลิตโดย SAT มีรายได้จากการขายคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35 ของรายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทสมบูรณ์รวมในปี 2564 และบริษัทดำเนินธุรกิจผลิตเพลาช้างในประเทศไทย

เป็นรายแรก และเป็นรายใหญ่ที่สุดของประเทศในปัจจุบันโดยมุ่งเน้นการผลิตสำหรับรถกระบะขนาด 1 ตัน และรถบรรทุกขนาดใหญ่

เพลาช้างเป็นเพลาลูกเหล็กที่ต่อจากห้องเฟืองท้ายไปยังจานล้อหลัง ทั้งข้างซ้ายและขวา เพื่อย้ายทอดแรงขับเคลื่อนจากห้องเฟืองท้าย เป็นอุปกรณ์ที่ใช้สำหรับรถกระบะ กลุ่มลูกค้าที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือกลุ่มลูกค้าประเภทผู้ประกอบการยานยนต์ (OEM) ได้แก่ บจ. มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย), บจ. อีซูซุ มอเตอร์ (ประเทศไทย), บจ. โตโยต้า มอเตอร์ (ประเทศไทย), บจ. ฮีโน่มอเตอร์ แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย) และ บจ. สยามคูโบต้า คอร์ปอเรชัน นอกจากนี้ มีการส่งออกไปที่บริษัท ดาน่า (ประเทศแอฟริกาใต้) Spicer Axle South Africa (SASA), PT. INTI Ganda Perdana (IGP) ประเทศอินโดนีเซีย และ DANA INCORPORATED ประเทศสหรัฐอเมริกา



2. จานเบรก และ เบรกดรัม (Disc Brake & Drum Brake)

จานเบรก (Disc Brake) เป็นผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มบริษัทผลิตโดย SBM จานเบรกเป็นจานเหล็กหล่อ กลึง/ เจียรหน้าจานทั้ง 2 ข้างของหน้าจาน เพื่อให้ผ้าเบรกที่ติดอยู่กับก้านเบรกจับหน้าจาน เพื่อทำหน้าที่หยุด

การหมุนของล้อ เวลาเหยียบเบรก ปกติจะใช้กับล้อหน้า (บางรุ่นสามารถใช้จานเบรกทั้ง 4 ล้อ)

เบรกดรัม (Drum Brake) เป็นอีกผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มสมบูนผลิตโดย SBM เบรกดรัมเป็นจานเบรกอีกแบบที่กลึงผิวจับผ้าเบรกแบบด้ามแผ่นดันจากทางด้านใน เพื่อทำหน้าที่หยุดการหมุนของล้อ (มักจะใช้กับล้อหลัง)

จานเบรกและเบรกดรัมมีรายได้รวมจากการขาย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายของบริษัทในกลุ่มสมบูนรวมในปี 2564 สามารถใช้ได้กับรถกระบะ และรถยนต์ผู้โดยสาร ซึ่ง SBM มีการจำหน่ายให้กับลูกค้าประเภทผู้ประกอบการยานยนต์ OEM ลูกค้าหลักที่สำคัญได้แก่ บจ. ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย), บจ. มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย) และ บจ. อิซูซุ มอเตอร์ (ประเทศไทย) เป็นต้น SBM มีการทำสัญญาซื้อขายกับลูกค้าเหล่านี้ในลักษณะรายปีและมีการต่อสัญญาเป็นรายปีโดยอัตโนมัติในช่วง Model Life



3. ดุมล้อ (Hub Wheel)

ดุมล้อเป็นหนึ่งในผลิตภัณฑ์ของ SFT ในส่วนรถยนต์นั่งส่วนบุคคลและรถกระบะ และ SBM ในส่วนรถบรรทุกเพื่อการพาณิชย์ มีสัดส่วนรายได้ร้อยละ 3 ของรายได้จากการขายรวมของกลุ่มบริษัทในปี 2564 ดุมล้อ เป็นส่วนที่ยึดต่อระหว่างแกนล้อ กับล้อรถยนต์ ทำหน้าที่

ในการหมุนลูกปืนล้อซึ่งวางอยู่บนแกนล้อเพื่อส่งกำลังจากระบบการขับเคลื่อนมาสู่ล้อรถยนต์ สามารถใช้ได้ทั้งรถยนต์โดยสาร และรถยนต์เพื่อการพาณิชย์ โดยมีลูกค้าหลักที่สำคัญคือ บจ. ฮีโน่มอเตอร์ แมนูแฟคเจอร์ (ประเทศไทย)

นอกเหนือไปจากผลิตภัณฑ์ที่ได้กล่าวมาแล้วนั้น บริษัทในกลุ่มสมบูนยังมีผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ที่สำคัญได้แก่ เพล้าแกน (Trunnion Shaft) แก่นยึด (Bracket) และผลิตภัณฑ์ที่เป็นงานหล่ออื่น ๆ ทั้งจากอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลเพื่อการเกษตร จาก SBM และ ICP ซึ่งมีผลิตภัณฑ์ทั้งสิ้นรวมกันกว่า 20 รายการ

กลยุทธ์ทางการตลาดและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

1. กลยุทธ์ทางการตลาด

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์มานานกว่า 59 ปี และได้รับความเชื่อถือและยอมรับจากลูกค้ามาโดยตลอด ทั้งนี้เพราะบริษัทในกลุ่มสมบูนได้ให้ความสำคัญกับลูกค้าเป็นอันดับแรก และได้ดำเนินกลยุทธ์ด้านการตลาดมาอย่างต่อเนื่อง คือ Q C D E M

- (1) Q (Quality) - คุณภาพสินค้าอยู่ในระดับมาตรฐานสากล บริษัทในกลุ่มสมบูนมีระบบมาตรฐานคุณภาพในระดับสากลโดยได้รับประกาศนียบัตร IATF 16949 และ ISO14001
- (2) C (Cost) - ต้นทุนที่สามารถตอบสนองต่อตลาดและแข่งขันได้บริษัทในกลุ่มสมบูนมีการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพและมีการกระบวนการพัฒนาปรับปรุงด้านต้นทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อรักษาระดับต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้
- (3) D (Delivery) - การส่งมอบที่ตรงเวลา บริษัทในกลุ่มสมบูนมีการพัฒนาระบบงาน Logistics โดยมีแผนติดตั้งระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ส่งมอบตรงเวลาร้อยละ 100
- (4) E (Engineering) - ความสามารถเชิงวิศวกรรม บริษัทในกลุ่มสมบูน มีการพัฒนาความสามารถเชิงวิศวกรรมทั้งทางด้านการออกแบบ การทำ Tooling กระบวนการวิธีการประเมินเชิงวิศวกรรมอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทในกลุ่มสมบูนยังมีพันธมิตรทางธุรกิจกับผู้ให้ความช่วยเหลือทางเทคนิค (Technical Assistance "TA") จากประเทศญี่ปุ่น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทในกลุ่มสมบูนจะมีการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ และได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีขั้นสูงอยู่ตลอดเวลา
- (5) M (Management) - ความสามารถด้านการบริหารจัดการบริษัทในกลุ่มสมบูนมีความสามารถด้านการบริหารจัดการที่สามารถตอบสนองต่อการแข่งขันทางธุรกิจและสภาวะเศรษฐกิจได้ดี โดยใช้แนวคิดใหม่ ๆ และการบริหารการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ที่มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

2. กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

(1) ผู้ประกอบการยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”)

ปัจจุบันเป็นกลุ่มลูกค้าหลัก ประกอบไปด้วย ผู้ผลิตรถยนต์ค่ายญี่ปุ่นในประเทศ ได้แก่ มิตซูบิชิ, โตโยต้า, ฮอนด้า, ฮีลล์, นิสสัน และฮิโน เป็นต้น และกลุ่มลูกค้าในต่างประเทศ เช่น ประเทศแอฟริกาใต้, ประเทศอินโดนีเซีย และประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทในกลุ่มสมบรณ์มีนโยบายที่จะสร้างความพึงพอใจกับลูกค้ากลุ่มนี้ให้มากขึ้นโดยเน้นกลยุทธ์ “QCDEM” เป็นหลักดังที่กล่าวข้างต้น ปัจจุบันมียอดขายประมาณร้อยละ 73 ของยอดขายรวม

(2) ผู้ค้าอะไหล่รถยนต์ (Replacement Equipment Manufacturer “REM”)

บริษัทในกลุ่มสมบรณ์มีลูกค้าที่เป็นผู้ค้าอะไหล่รายใหญ่ซึ่งดำเนินกิจการมานานจนเป็นที่รู้จักของร้านค้าอะไหล่ปลั๊กทั่วประเทศเป็นอย่างดี คือ บริษัท ยังก์ จำกัด ผู้ผลิตหลักที่จำหน่ายในตลาดนี้ คือ เพลอาเพลน ปัจจุบันมียอดขายประมาณร้อยละ 0.1 ของยอดขายรวม

(3) ผู้ผลิตเครื่องจักรกลการเกษตร (Agriculture Machine)

บริษัทในกลุ่มสมบรณ์ได้เริ่มขยายธุรกิจเพิ่มขึ้นจากอุตสาหกรรมรถยนต์เพียงอย่างเดียว โดยได้เลือกตลาดเครื่องจักรกลการเกษตรซึ่งมีความสัมพันธ์กับอุตสาหกรรมรถยนต์ที่เป็นหัวใจหลักของประเทศไทย โดยลูกค้าที่บริษัทในกลุ่มสมบรณ์ได้ร่วมทำธุรกิจด้วยคือ บริษัท สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยผลิตชิ้นงานเพื่อใช้ในการประกอบรถแทรกเตอร์เพื่อการเกษตร และรถเกี่ยวนาข้าวภายใต้เครื่องหมายการค้า คูโบต้า (Kubota) ปัจจุบันมียอดขายประมาณร้อยละ 26 ของยอดขายรวม นอกจากนี้ ยังมีการผลิตชิ้นงานสำหรับกลุ่มอื่น ๆ นอกเหนือจากรถยนต์ ประมาณร้อยละ 1 ของยอดขายรวม

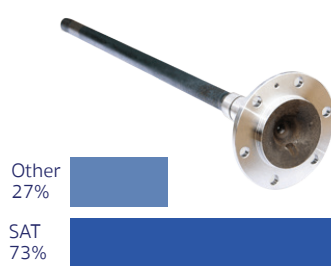
นโยบายการวิจัยและพัฒนา

ในปี 2564 บริษัทมีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อปรับปรุงกระบวนการผลิตควบคู่กับการพัฒนาทางด้านวัสดุสำหรับผลิตภัณฑ์ในปัจจุบันและเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ในอนาคต โดยใช้งบประมาณทั้งสิ้น 25 ล้านบาท ซึ่งแบ่งประเภทของการวิจัยและพัฒนา ดังนี้

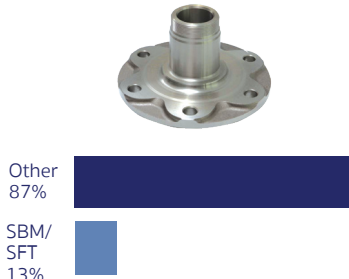
1. การวิจัยประยุกต์ เป็นการศึกษาค้นคว้าเพื่อหาความรู้ใหม่ ๆ โดยมีวัตถุประสงค์หรือจุดมุ่งหมายเบื้องต้นเพื่อนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น การประยุกต์ใช้ Additive manufacturing (3D Printing) ในวัสดุกลุ่มพอลิเมอร์เพื่อผลิต Spare Part, การประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 3D Printing ในวัสดุกลุ่มโลหะร่วมกับการประยุกต์ใช้องค์ความรู้การอบชุบทางด้านโลหวิทยาขั้นสูง เช่น การทำ Carburizing เพื่อรองรับต่อกระบวนการเปลี่ยนแปลงทางด้านอุตสาหกรรมยานยนต์โดยเฉพาะเทคโนโลยีน้ำหนักเบา (Lightweight technology) เป็นต้น
2. การพัฒนาเชิงทดลอง เป็นการศึกษาอย่างมีระบบโดยนำองค์ความรู้ที่มีอยู่แล้วมาใช้เพื่อพัฒนาหรือต่อยอดทางด้านวัตถุดิบและกระบวนการผลิต เพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้ดียิ่งขึ้นและเพื่อควบคุมต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ โดยยังคงสามารถสร้างความมั่นใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์ได้ ทั้งในกลุ่มผลิตภัณฑ์เหล็กกล้าและเหล็กหล่อ เช่น การลดต้นทุนวัตถุดิบสำหรับชิ้นส่วนทပ်ขึ้นรูปโดยการเปลี่ยนแหล่งวัตถุดิบหรือการพัฒนาวัตถุดิบร่วมกับผู้ผลิต ควบคู่กับการปรับปรุงกระบวนการผลิตภายในให้รองรับต่อการเลือกใช้วัตถุดิบที่มีความหลากหลายด้านคุณภาพมากขึ้น, การปรับปรุงคุณภาพในด้านความถี่ธรรมชาติ (natural frequency) ของผลิตภัณฑ์งานเบรกโดยการวิจัยและพัฒนาเพื่อคงไว้ซึ่งต้นทุนการผลิตที่ต่ำ และรักษาความสามารถในการแข่งขัน เป็นต้น อย่างไรก็ตาม การพัฒนาเชิงทดลองไม่รวมถึงการเปลี่ยนแปลงตามปกติหรือตามระยะเวลาของผลิตภัณฑ์ ระบบการผลิต กรรมวิธีการผลิต การให้บริการ หรือกิจการอื่น ๆ ที่กำลังดำเนินงาน แม้ว่าการเปลี่ยนแปลงนี้จะทำให้มีความก้าวหน้าก็ตาม

ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก

เพลอาเพลน (Rear Axle Shaft)



ดุมล้อ (Hub Wheel)



จานเบรก (Disc Brake) และดรัมเบรก (Drum Brake)



ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในปี 2564 ยอดผลิตรถยนต์อยู่ที่ 1,685,705 คัน เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ร้อยละ 18 โดยแบ่งออกเป็นการขายภายในประเทศ 759,119 คัน ลดลงจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 4 และการส่งออก 959,194 คัน เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 30 โดยเป้าหมายการขายภายในประเทศ คลาดเคลื่อนจากที่กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สมาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (ส.อ.ท.) ประกาศเป้าหมายเป้าหมายครั้งแรก เนื่องจากการระบาดของโควิด-19 หลายระลอกส่งผลให้เกิดการล็อกดาวน์ในช่วงกลางปี 2564 แต่ภาพรวมของอุตสาหกรรมสามารถกลับมาสูงขึ้นในช่วงปลายปี เนื่องจากได้รับเซมิคอนดักเตอร์และชิ้นส่วนมากขึ้น ทำให้การผลิตของอุตสาหกรรมกลับมาสูงขึ้นช่วงเดือน พ.ย. เป็นต้นมา

ตารางแสดงสถิติยอดประกอบรถยนต์ในประเทศไทย

ปี	รถยนต์นั่ง (คัน)	รถกระบะขนาด 1 ตัน (คัน)	รถเพื่อการพาณิชย์อื่น ๆ (คัน)	ยอดรวมรถเพื่อการพาณิชย์ (คัน)	ยอดรวมทั้งหมด (คัน)	อัตราการเติบโต (%)
2557	742,678	1,114,778	22,551	1,137,329	1,880,007	-23.39
2558	760,688	1,115,818	36,496	1,152,314	1,913,002	1.76
2559	805,033	1,102,816	36,568	1,139,384	1,944,417	1.64
2560	818,440	1,130,058	40,325	1,170,383	1,988,823	2.28
2561	877,015	1,250,483	40,196	1,290,679	2,167,694	8.99
2562	796,304	1,176,976	40,430	1,217,406	2,013,710	-7.10
2563	537,633	861,553	27,888	889,441	1,427,074	-29.13
2564	594,690	1,050,202	40,813	1,091,015	1,685,705	18.12

ที่มา : สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์ในช่วงปี 2564 ที่ผ่านมา ซึ่งส่งผลต่อการผลิตเพื่อใช้ภายในประเทศ และการส่งออก คือ การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ตั้งแต่ปี 2563 และกลับมาสูงขึ้นอีกครั้ง ในช่วงกลางปี 2564 ส่งผลให้ประเทศไทยต้องประกาศล็อกดาวน์ การยกเลิกการจองของผู้บริโภค เนื่องจากยังเกิดความไม่มั่นใจของสถานการณ์ในขณะนั้น อีกทั้งปัจจัยที่ผลกระทบต่อหลายอุตสาหกรรม คือ ทางด้านการขาดแคลนชิ้นส่วน เซมิคอนดักเตอร์ ซึ่งเป็นหัวใจหลักที่สำคัญของรถยนต์ ประกอบกับปัญหาด้านการขนส่งระหว่างประเทศที่ยังล่าช้าเนื่องจากปริมาณของตู้คอนเทนเนอร์ที่ใช้ในการขนส่งไม่เพียงพอต่อความต้องการ ซึ่งปัญหาดังกล่าว ทำให้การผลิตรถยนต์เกิดการชะลอตัวและจำกัดปริมาณ ไม่สามารถผลิตได้ตามความต้องการที่กลับขึ้นมาได้อย่างเต็มที่ ส่งผลให้ยอดการผลิตรถยนต์ของประเทศไทย แม้จะกลับมามีการผลิตต่อปี 2564 สูงกว่าปีที่ผ่านมา แต่ยังไม่สามารถเทียบเท่ากับช่วง 2-3 ปีก่อนเกิดเหตุการณ์ แต่อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลเพื่อใช้ในการเกษตร อีกหนึ่งอุตสาหกรรมที่ทางบริษัท ได้รับการผลิตชิ้นส่วน ได้รับปัจจัยบวกทางด้านปริมาณน้ำที่สูงขึ้นของประเทศ ทำให้มีอัตรานำเข้าเครื่องจักรกล โดยเฉพาะข้าว จึงส่งผลให้เกิดการเติบโตสูงขึ้นมากในช่วงปี 2564 ที่ผ่านมา

การจัดหาวัตถุดิบและบริการ

วัตถุดิบหลักที่สำคัญในการผลิตของกลุ่มบริษัท คือ เหล็ก ซึ่งมีการจัดหาอยู่ 2 ลักษณะ คือ

- (1) เหล็กที่ไม่สามารถผลิตได้ในประเทศ บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดซื้อจัดหาโดยตรงจากผู้ผลิตในต่างประเทศ หรือสั่งซื้อผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ซึ่งเหล็กประเภทนี้ ได้แก่ เหล็กคาร์บอนสูงก่อนกลบ (High Carbon Steel Round Bar) เหล็กสปริงแบนแบนและกลม (Spring Steel Flat Bar, Spring Steel Round Bar) ซึ่งลูกค้าเป็นผู้กำหนดทั้งประเภท คุณสมบัติ (Specification) และแหล่งที่ผลิตของเหล็ก เพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตขึ้นโดยกลุ่มบริษัท โดยวัตถุดิบกลุ่มนี้มีมูลค่าประมาณร้อยละ 60 - 70 ของวัตถุดิบหลัก
- (2) เหล็กที่สามารถจัดหาได้ภายในประเทศ ซึ่งเป็นรายการวัตถุดิบที่สำคัญอีกรายการ คือ เศษเหล็กอัด (Steel Scrap) ซึ่งเป็นการซื้อจากผู้ประกอบการภายในประเทศ และบางส่วนลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตรถยนต์หรือเป็นเจ้าของผลิตภัณฑ์เป็นผู้จัดหาให้ ซึ่งสำหรับวัตถุดิบในกลุ่มนี้มีมูลค่าประมาณร้อยละ 30 - 40 ของวัตถุดิบหลัก

บริษัทมีการพัฒนาร่วมมือกับผู้ผลิตเหล็กในต่างประเทศและในประเทศรายใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาวัตถุดิบที่มีคุณภาพเป็นไปตามที่ลูกค้ากำหนด แต่มีราคาที่แข่งขันได้ เพื่อนำมาใช้ทดแทนวัตถุดิบที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน และใช้ในการนำเสนอลูกค้าเพื่อเป็นทางเลือก อีกทั้งเพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าในโครงการใหม่ ๆ ของลูกค้าที่ต้องการการพัฒนาต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ในตลาด และยังเพิ่มแหล่งสำรองวัตถุดิบหลากหลายมากยิ่งขึ้น

จากการพัฒนาและร่วมมือด้านการพัฒนาวัตถุดิบตามข้างต้นนั้น นอกจากทำให้บริษัทมีทางเลือกเพิ่มมากขึ้นในส่วนของคุณภาพและราคาแล้ว ยังทำให้บริษัทมีแหล่งของวัตถุดิบหลากหลายมากขึ้นในการตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่ง บริษัทยังคงดำเนินการบริหารและพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์กับผู้ผลิตและผู้ขายวัตถุดิบรายปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาคุณภาพ

ของวัตถุดิบ ต้นทุนการผลิตและเชื่อมโยงในการดำเนินธุรกิจ เช่น เรื่องของการปรับปรุงการผลิต ให้ความสำคัญในการช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมและรับผิดชอบต่อสังคม การแลกเปลี่ยนข้อมูล และการสนับสนุนทางด้านเทคนิคต่าง ๆ จากกลุ่มผู้ผลิตทั้งในและต่างประเทศที่เป็นพันธมิตรกับทางบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถคาดการณ์แนวโน้มต่าง ๆ ของสถานการณ์ที่เกิดขึ้น และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ต่าง ๆ ได้อย่างทันต่อเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะไม่ประสบปัญหาในเรื่องของการจัดหาวัตถุดิบ ที่ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท และกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเชื่อมโยงกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายจัดซื้อจัดจ้าง

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

-ไม่มี-

กำลังการผลิต

บริษัทและบริษัทย่อย มีกำลังการผลิตและการใช้กำลังการผลิตจำแนกตามผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

ผลิตภัณฑ์	บริษัทผู้ผลิต	กำลังการผลิตปี 2564		กำลังการผลิตปี 2563		กำลังการผลิตปี 2562	
		Unit	อัตรา % การใช้กำลัง	Unit	อัตรา % การใช้กำลัง	Unit	อัตรา % การใช้กำลัง
เพลาช่าง	SAT	3,760,000	83	3,760,000	73	3,600,000	84
กลุ่มผลิตภัณฑ์งานกลึง (สำหรับชิ้นส่วนรถยนต์)	SBM	3,277,710	82	2,422,617	73	3,740,682	69
กลุ่มผลิตภัณฑ์งานกลึง (สำหรับชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร)	SBM	2,489,055	92	1,735,124	83	1,722,068	82
กลุ่มผลิตภัณฑ์งานหล่อ (สำหรับชิ้นส่วนรถยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตร)	ICP	53,810 (ตัน)	100	37,775 (ตัน)	65	53,905 (ตัน)	92
General Forging Part	SFT	3,326,400	50	3,326,400	41	3,360,000	44
กลุ่มผลิตภัณฑ์เคาน์เตอร์	BSK	2,243 (ตัน)	96	-	-	-	-

หมายเหตุ :

- กำลังการผลิตคำนวณจาก Operation Time 500 ชั่วโมงต่อเดือน ยกเว้นผลิตภัณฑ์เพลาช่างและ General Forging ที่คำนวณที่ 550 ชั่วโมงต่อเดือน
- SBM3 P1 แยกเป็นส่วนเป็น 2 กลุ่ม ชิ้นส่วน เครื่องจักรกลการเกษตร และ ชิ้นส่วนรถยนต์
- Casting กำลังการผลิตคำนวณจาก Operation Time 564 ชั่วโมงต่อเดือน
- BSK เริ่มผลิต 1 เมษายน 2564 สิ้นสุดการผลิต 31 มกราคม 2565

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (หน่วย : ล้านบาท)		ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ลักษณะกรรมสิทธิ์ หรือการผูกพัน
ที่ดิน	ตำบลบางโจลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ			
	1. เนื้อที่ 102-6-78.7 ไร่	เจ้าของ	115.62	
	2. เนื้อที่ 8-2-49.5 ไร่	เจ้าของ	39.67	
	ตำบลตาสีห์ อำเภอลวกแดง จังหวัด ระยอง			
	1. เนื้อที่ 21-3-76.9 ไร่	เจ้าของ	38.40	
	ตำบลมายางพร อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง			
	1. เนื้อที่ 50-4-02 ไร่	เจ้าของ	143.24	
	2. เนื้อที่ 16-2-20 ไร่	เจ้าของ	33.21	-
	3. เนื้อที่ 63-3-91 ไร่	เจ้าของ	108.56	
	4. เนื้อที่ 25.34 ไร่	เจ้าของ	47.01	
	5. เนื้อที่ 7.55 ไร่	เจ้าของ	13.71	
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง		เจ้าของ	631.04	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์		เจ้าของ	1,705.53	-
อุปกรณ์อื่นๆ		เจ้าของ	27.97	-
ยานพาหนะ		เจ้าของ	10.27	-
งานระหว่างก่อสร้าง		เจ้าของ	154.86	-
รวม			3,069.09	-

สรุปสาระสำคัญของสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิค

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำและต่อสัญญาขอรับความช่วยเหลือทางเทคนิค (Technical Assistance Agreement) กับบริษัทผู้เชี่ยวชาญและมีเทคโนโลยีอันเป็นที่ยอมรับในระดับสากล โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	คู่สัญญาทางเทคนิค	วันที่เริ่มสัญญา	วันสิ้นสุดของสัญญา	รายละเอียดของการช่วยเหลือ
บริษัท	Gohsyu Corporation	13 กรกฎาคม 2562	12 กรกฎาคม 2567	กระบวนการผลิตเหล็กทุบขึ้นรูป
	Ibara Seiki Co., Ltd.	10 มีนาคม 2563	9 มีนาคม 2566	กระบวนการผลิตงานกลึง
SBM	*Ibara Seiki Co., Ltd.	1 มกราคม 2565	31 ธันวาคม 2567	กระบวนการผลิตงานกลึง
ICP	Takeda Casting Corporation	10 มิถุนายน 2563	31 ธันวาคม 2565	กระบวนการผลิตงานหล่อ
ICP	* Kageyama Industrial Co., Ltd.	1 มกราคม 2565	31 ธันวาคม 2567	กระบวนการผลิตแม่แบบเพื่อผลิตงานหล่อเหล็ก
SFT	Gohsyu Corporation	1 มีนาคม 2561	28 กุมภาพันธ์ 2566	กระบวนการผลิตเหล็กทุบขึ้นรูป

หมายเหตุ :

*สัญญาเดิมที่มีการต่อสัญญาในปี 2565

บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ตระหนักถึงความสำคัญของการใช้เทคโนโลยีเพื่อการเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและความเชื่อมั่นต่อลูกค้า กลุ่มบริษัทจึงได้มีการทำสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับคู่สัญญาข้างต้นอย่างต่อเนื่อง คู่สัญญาเหล่านี้ มีความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยีกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานสากล และเป็นที่ยอมรับของผู้ประกอบรถยนต์ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีการดำเนินการการรับบริการถ่ายทอดเทคโนโลยีจากบริษัทผู้เชี่ยวชาญอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคคลากรภายใน เพื่อลดการพึ่งพาเทคโนโลยีจากภายนอก และมุ่งเน้นการสร้างเทคโนโลยีเป็นของตนเอง กลุ่มบริษัทมีการทบทวนถึงความต้องการความพึ่งพิงทางเทคนิคจากบริษัทคู่สัญญา เหล่านี้อย่างสม่ำเสมอ ในขณะเดียวกันบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ยังต้องมีการหาบริษัทผู้ให้เทคโนโลยีใหม่ ๆ เพื่อการพัฒนากระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์ในอนาคต

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทย่อย

บริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวในบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้ผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ ทั้ง 4 บริษัทในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99, 99.99, 99.99 และ 99.99 (ตามลำดับ) โดยมีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 3,792 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ธุรกิจ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าเงินลงทุนวิธีราคาทุน (ล้านบาท)
SBM	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์	500.00	875.99
BSK	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์	130.00	519.99
ICP	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์	785.00	796.03
SFT	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนรถยนต์	1,600.00	1,600.00
รวม			3,792.01

ปัจจุบันบริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวในบริษัทย่อยทั้งหมด 4 บริษัท กล่าวคือ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไป และการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทยังคงมีนโยบายรักษาสัดส่วนการเป็นผู้ถือหุ้นใน 4 บริษัทย่อยดังกล่าวนี้

บริษัทย่อยทางอ้อม

บริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวในบริษัทย่อยทางอ้อมซึ่งเป็นผู้ผลิตและประกอบเครื่องจักร อุปกรณ์อัตโนมัติและชิ้นส่วน บริษัทในสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 51.00 โดยมีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 0 บาท เนื่องจากในระหว่างปี 2564 บริษัทย่อย ได้จำหน่ายเงินลงทุนใน NIKE ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อม จึงทำให้สิ้นสภาพการเป็นบริษัท ณ วันที่มีการจำหน่ายหุ้น

บริษัท	ธุรกิจ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าเงินลงทุนวิธีราคาทุน (ล้านบาท)
NIKE	ผลิตและประกอบเครื่องจักร อุปกรณ์อัตโนมัติและชิ้นส่วน	52.57	-

และจากการที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 จึงทำให้บริษัทสามารถควบคุมการบริหารงานและกำหนดทิศทางของบริษัทย่อยให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท โดยปัจจุบัน SBM, BSK, ICP และ SFT มีคณะกรรมการที่มีกรรมการ 4 คน ซึ่งบริษัทได้ให้กรรมการของบริษัท จำนวน 3 คน คือ นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ และ นางสาวนภัส กิตะพานิชย์ เข้าไปเป็นกรรมการในบริษัท BSK SBM ICP และ SFT นอกจากนี้ SAT BSK และ SBM ให้กรรมการตัวแทน 1 คน เข้าเป็นกรรมการของบริษัทร่วมและการร่วมค้า และบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่นทั้ง 5 บริษัท ดังนี้

บริษัทร่วมและการร่วมค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าโดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทร่วม	ธุรกิจ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุนวิธีราคาทุน (ล้านบาท)	มูลค่าเงินลงทุนวิธีส่วนได้เสีย (ล้านบาท)
บริษัท ยามาฮะ สมบูรณ์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายอะไหล่รถ	150.00	20.00	30.81	503.04
บริษัท ซีซีเอส สมบูรณ์ โคเตก แชนด์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภททรายเคลือบพลาสติกและทรายอบแห้ง	72.00	21.25	15.30	53.70
รวม				46.11	556.74
บริษัทร่วมการค้า	ธุรกิจ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุนวิธีราคาทุน (ล้านบาท)	มูลค่าเงินลงทุนวิธีส่วนได้เสีย (ล้านบาท)
บริษัท บุญชัย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์	701.00	50.00	350.50	363.43
บริษัท สมบูรณ์ เซียนันท์ เทคโนโลยี จำกัด	เชิงวิศวกรรม และ ระบบอัตโนมัติ	30.00	50.00	15.00	12.82
รวม				365.50	382.24

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท ยามาเดะ สมบูรณ์ จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย จำนวน 503.0 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับปี 2564 จำนวน 43.8 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท ยามาเดะ สมบูรณ์ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตก แชนด์ จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 53.7 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับปี 2564 จำนวน 2.0 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีบริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์โคเตก แชนด์ จำกัด และงบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารและไม่ได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 363.4 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับปี 2564 จำนวน 22.3 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท สมบูรณ์ เซียซัน เทค จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 12.8 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งขาดทุนสำหรับปี 2564 จำนวน 2.2 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อย มีเงินลงทุนระยะยาวอื่น ๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องโดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ธุรกิจ	ทุนที่ออก และเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)
บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์ประเภทระบบเบรก	732.60	2.90	21.25
บริษัท สมบูรณ์ โซมิก แมมบูแฟคเจอร์ริง จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์ เช่น ลูกหมาก คันชัก และคันทิ้ง (Tie Rod End)	300.00	1.80	5.40
บริษัท ทרון เอ็นเนอร์จี เทคโนโลยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแพลตฟอร์มระบบ รถไฟฟ้า แฝกแบตเตอรี่ บูรณาการ ระบบไฟฟ้า และระบบอัตโนมัติในยาน ยนต์	5,416.00	0.83	45.10
รวม				71.75

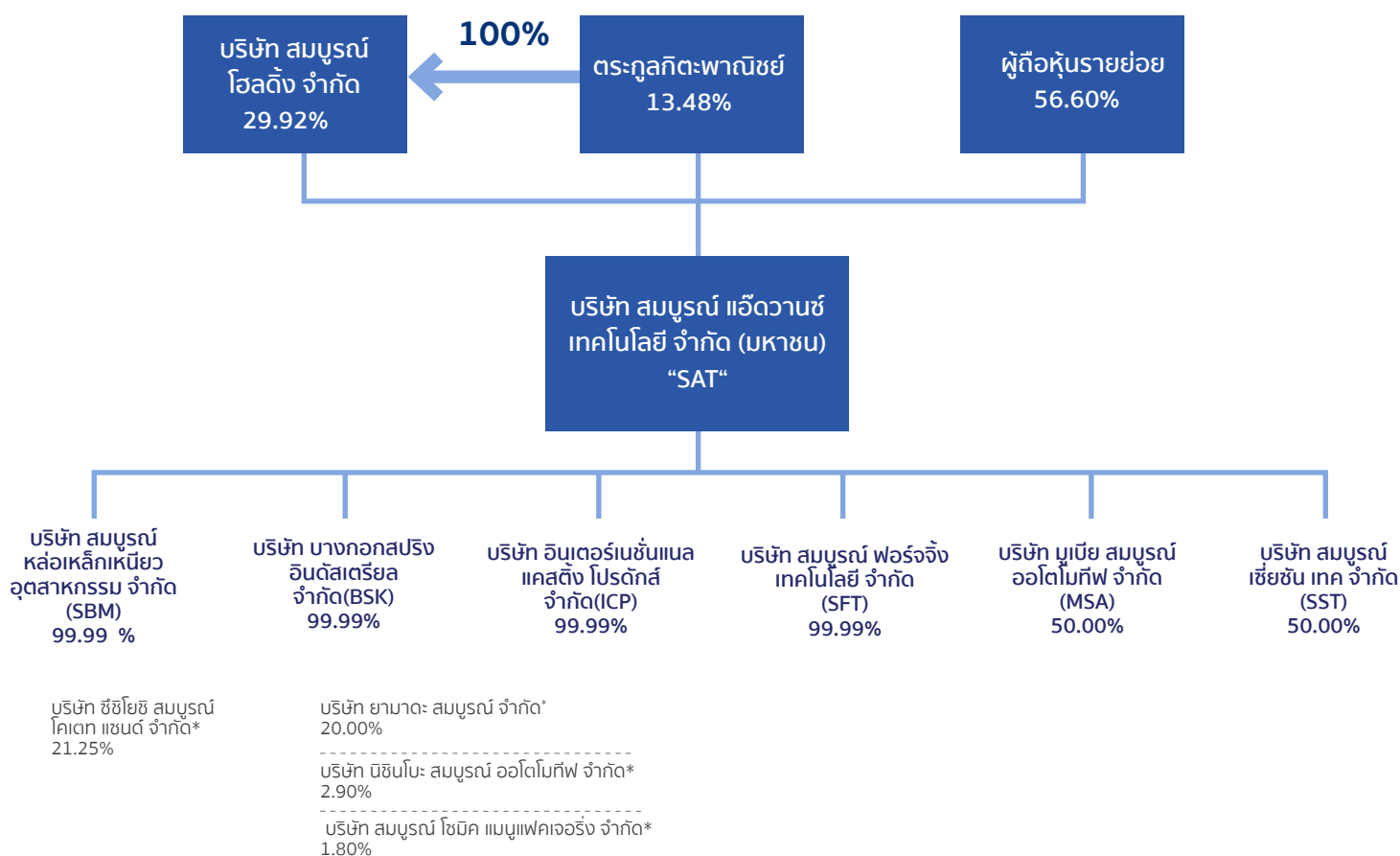
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

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

การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ มีนโยบายเติบโตไปกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน การดำเนินงานในแต่ละบริษัท จะดำเนินงานเสมือนเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit “BU”) โดยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดนโยบาย เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ นำไปปฏิบัติ โดยผู้บริหารในแต่ละสายงาน จะต้องรายงานการปฏิบัติงานต่อกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ ในแต่ละบริษัทจะกำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และมีการติดตามผลร่วมกันผ่านการจัดประชุมผู้บริหาร (Executive Committee)

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565



หมายเหตุ :

- * ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10
- บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (“BSK”) ขยายหุ้นทั้งหมด ของ บริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10

-ไม่มี-

1.3.3 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	127,202,750	29.92
2. ตระกูลกิตะพานิชย์	57,326,737	13.48
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	51,231,798	12.05
4. NORTRUST NOMINEES LTD-CL AC	7,093,530	1.67
5. บริษัท เมืองไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	5,286,700	1.24
6. บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	4,486,300	1.06
7. นายเกียรติศักดิ์ ไตรตริงษ์ภักศนา	4,430,000	1.04
8. BBHISL NOMINEES LIMITED	4,207,800	0.99
9. กองทุนเปิด เค Mid Small Cap หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	3,717,900	0.87
10. กองทุนเปิด เคเคพี หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	3,362,900	0.79

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัท รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565 หุ้นของบริษัท ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 7.19

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 425,193,894 บาท และทุนชำระแล้ว 425,193,894 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 425,193,894 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

-ไม่มี-

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิง ในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

-ไม่มี-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 บริษัทมีหลักทรัพย์แปลงสภาพ

-ไม่มี-

1.5.2 บริษัทมีหลักทรัพย์ที่เป็นตราสาร

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปี โดยพิจารณาจาก

(1) ผลการดำเนินงานของบริษัท

(2) บริษัทไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่

(3) บริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ

(4) พิจารณาถึงโครงการลงทุนในโครงการต่าง ๆ ในอนาคต และบริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและแผนการใช้เงินของบริษัท

บริษัทย่อยกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยจะพิจารณาจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นเช่นเดียวกัน



รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ในระยะที่ผ่านมา 5 ปีย้อนหลัง

(หน่วย: บาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2564 (ปีที่น่าเสนอ)	ปี 2563 (ปีที่ผ่านมา)	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
1. กำไรสุทธิ (บาท)	952,650,017	371,201,647	894,639,797	915,596,702	811,240,893
2. จำนวนหุ้น (หุ้น)	425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
3. เงินปันผลจ่ายอัตราต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	1.50	0.60	1.35	1.35	0.90
4. รวมจำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	637,790,841.00	255,116,336.40	574,011,756.90	574,011,756.90	382,674,504.60
5. สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	66.95	68.76	64.16	63.00	47.17

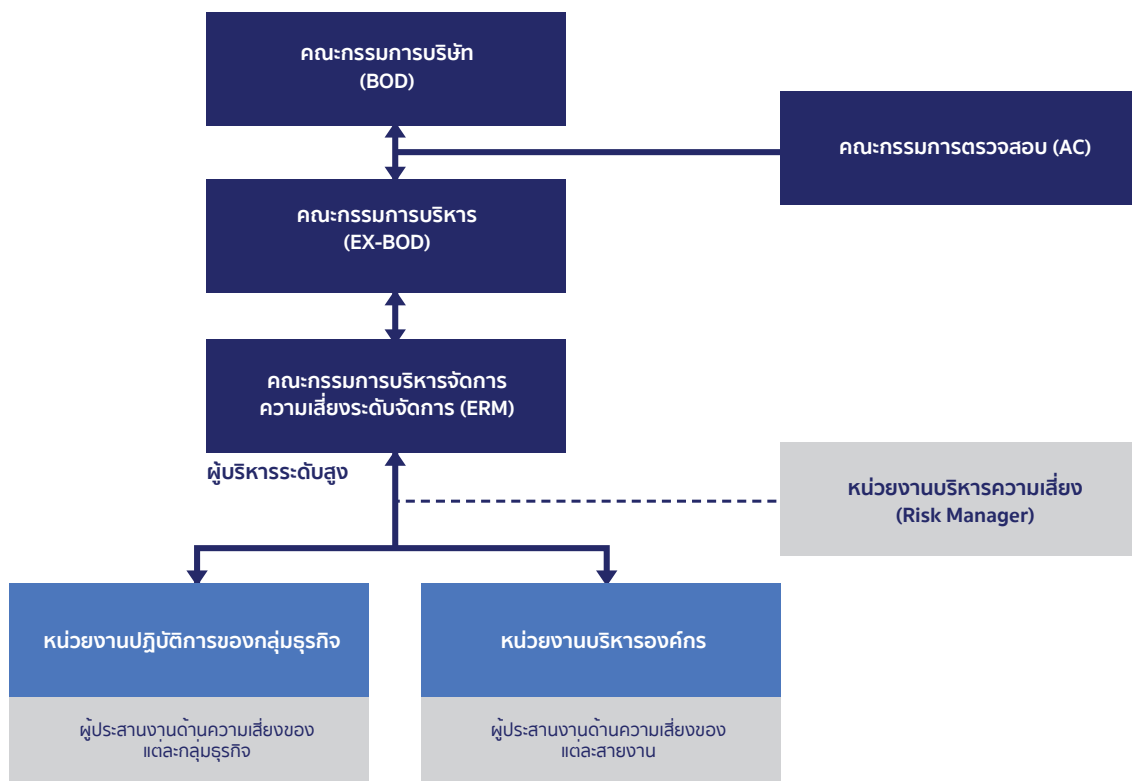
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทในกลุ่มสมบูน จำกัด ตระหนักดีว่าการดำเนินงานในปัจจุบันอยู่ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ จึงได้นำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานในระดับสากล (COSO ERM 2017) มาใช้เป็นเครื่องมือในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อช่วยควบคุมและลดผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเพื่อให้สามารถตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่งลูกค้า พนักงาน และคู่ค้า นำสู่การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรและการเติบโตอย่างยั่งยืน

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

บริษัทในกลุ่มสมบูน จำกัด มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและบูรณาการควบคู่ไปกับการกำหนดกลยุทธ์และแผนธุรกิจ เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงจะมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ดังนี้



หมายเหตุ: หน่วยงานบริหารความเสี่ยงดำเนินงานอยู่ภายใต้สายงานกลยุทธ์องค์กรและพัฒนาความยั่งยืน

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับนโยบาย (BOD และ EX-BOD) ทำหน้าที่ กำกับดูแลการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ขององค์กร กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร แต่งตั้งและติดตามผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (ERM) รวมถึงให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กร

2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee: ERM) ทำหน้าที่กำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรและความเสี่ยงที่ยอมรับได้เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับนโยบายเพื่อพิจารณา กำหนดกระบวนการและมาตรการในการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร ติดตามการทบทวนความเสี่ยงและการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล รวมถึงแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน (FRM) แต่ละสังกัดตามความเหมาะสม

3. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน (Functional Risk Management Committee: FRM) ทำหน้าที่บ่งชี้ ประเมิน ความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน พร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบ รวมถึงติดตามและรายงานผลการจัดการ ความเสี่ยงระดับปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท

4. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ทำหน้าที่ กำกับ ดูแลและประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานตามระบบบริหาร ความเสี่ยงขององค์กร สอบทานการบริหารความเสี่ยง และให้คำแนะนำ แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง ในการปรับปรุงการดำเนินงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงขององค์กรในภาพรวม

การส่งเสริมวัฒนธรรมความเสี่ยง

บริษัทในกลุ่มสมบรุณฯ ให้ความสำคัญกับการปลูกฝังจิตสำนึกและ สร้างความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงให้กับ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ จึงส่งเสริมให้มีการสร้างวัฒนธรรม ความเสี่ยงที่ดีทั่วทั้งองค์กร และเพื่อให้สามารถนำระบบบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงมีการวางรากฐานในการบริหารความเสี่ยง อย่างที่เป็นระบบผ่านการดำเนินงานตามแนวทางต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการและระดับความ เสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นประจำทุกปี และสื่อสารให้ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ และทุกหน่วยงานรับทราบทั่วทั้ง

องค์กร เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อความเสี่ยงร่วมกัน รวมถึงนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงาน โดยใช้เป็นแนวทางในการตัดสินใจและกำหนด แผนงาน

- กำหนดให้มีการพิจารณาความเสี่ยงแบบบูรณาการ ควบคู่ไป กับการกำหนดแผนกลยุทธ์ และแผนธุรกิจ รวมถึงมีกระบวนการ พ้องถ่าย Risk Appetite ไปยังระดับสายงาน หรือ หน่วยงาน ที่ดูแลโครงการสำคัญขององค์กร
- จัดทำ Maturity Assessment ร่วมกับที่ปรึกษา เพื่อวางแผน ในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- ส่งเสริมให้มีการบูรณาการระหว่างสายงาน ตามแนวทางการ ป้องกัน 3 ชั้น (Three Lines of Defense) และกำหนดแนวทาง ในการพัฒนาผู้ประสานงานด้านความเสี่ยง (Risk Champion) ของแต่ละสายงาน เพื่อเป็นตัวแทนของหน่วยงานในการประสาน งานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนจัดการความเสี่ยง
- ส่งเสริมให้มีการกำหนดนโยบายสำหรับการพัฒนาทักษะ ความรู้ ด้านการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดให้ต้องผ่านการรับรองที่ เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อที่จะให้คำปรึกษาแก่ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กร อย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- พัฒนาฐานข้อมูลความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเพื่อใช้ในการรวบรวม และจัดระเบียบข้อมูลความเสี่ยงในฐานข้อมูล (Risk Inventory)

Stages of Risk Management Maturity



2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมถึงแนวโน้มเศรษฐกิจ อุตสาหกรรม เทคโนโลยี คู่แข่ง และแนวโน้มอื่น ๆ ในอนาคต เพื่อบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร พร้อมทั้งจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นนั้น โดยในปี 2564 บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ มีการประเมินและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

(1) ความเสี่ยงจากการแข่งขันและความต้องการของลูกค้า

ปัจจุบันการแข่งขันในอุตสาหกรรมมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นทั้งการแข่งขันทางด้านต้นทุนและเทคโนโลยี รวมถึงความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมุ่งเน้นในด้านคุณภาพและการขนส่งที่ทันต่อเวลา ส่งผลกระทบต่อความไม่แน่นอนในผลประกอบการของบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ บริษัทจึงกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาต้นทุนโดยเฉพาะการพัฒนาวัตถุดิบเพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน การพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ด้วยการนำเทคโนโลยีและระบบอัตโนมัติเข้ามาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ และลดของเสียจากกระบวนการผลิต และการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับเพื่อสร้างความเชื่อมั่น นอกจากนี้ บริษัทยังมีการแสวงหาและพัฒนาโอกาสในกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อวางแผนสถานการณ์ใน Product Portfolio อนาคต

(2) ความเสี่ยงจากการดำเนินกลยุทธ์องค์กร

การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ความต้องการของลูกค้า และเทคโนโลยีที่ก้าวหน้าอย่างรวดเร็ว อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและการแสวงหาโอกาสเพื่อการเติบโตในอนาคต บริษัทจึงกำหนดให้มีการทบทวนทิศทางกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาวอย่างสม่ำเสมอทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางเศรษฐกิจ สังคม และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปตาม Mega Trend ของโลกและนโยบายด้านเศรษฐกิจของประเทศไทย โดยทิศทางกลยุทธ์ในปี 2564 ของบริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างการเติบโตในมูลค่าทางธุรกิจด้วยการหาโอกาสในผลิตภัณฑ์ใหม่/ลูกค้าใหม่ รวมถึงสร้างการเติบโตผ่านการพัฒนาความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจในการพัฒนาโอกาสทางการตลาดและความสามารถในการแข่งขันรองรับกลุ่มธุรกิจใหม่

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

(1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และการพัฒนาบุคลากรรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

โครงสร้างองค์กรและความพร้อมของบุคลากรโดยเฉพาะในตำแหน่งที่มีความสำคัญ ส่งผลต่อความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดการหยุดชะงัก บริษัทจึงได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนรองรับสถานการณ์ตามโอกาสในการเปลี่ยนแปลง รวมถึงคัดเลือกและวางแผนพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อมรองรับการสืบทอดในตำแหน่งที่สำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการสร้างเครือข่ายกับสถาบันการศึกษา ปรับรูปแบบโครงสร้างการทำงาน วางแผนการพัฒนาและสร้างแรงจูงใจให้เหมาะสมเพื่อดึงดูดคนที่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการเข้ามาร่วมงาน รองรับกลุ่มธุรกิจใหม่ในอนาคต

(2) ความเสี่ยงจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ทั่วโลก ระลอกใหม่ อาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานในการเข้ามาปฏิบัติงานและอาจทำให้เกิดการหยุดชะงักของธุรกิจได้ แนวทางป้องกันของ บริษัท เพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จึงได้จัดให้มีการติดตามและประเมินสถานการณ์เพื่อควบคุมโอกาสเกิดและบริหารผลกระทบอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงในการติดเชื้อของบุคลากรและการแพร่ระบาดภายใน นอกจากนี้ ยังมีการพัฒนามาตรการ Bubble & Seal รองรับผู้ติดเชื้อและกลุ่มเสี่ยง มาตรการค้นหาผู้ติดเชื้อด้วยการตรวจ ATK รวมถึงติดตามสถานะและส่งเสริมการฉีดวัคซีนของพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง



ความเสี่ยงด้านการเงิน

(1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ (ที่ใช้ในการผลิต)

ความผันผวนของราคาวัตถุดิบโดยเฉพาะราคาเหล็กซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในกระบวนการผลิต ส่งผลกระทบต่อความไม่แน่นอนในด้านต้นทุนและผลประกอบการของบริษัท จึงได้กำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยงโดยให้มีการพิจารณาเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายและติดตามลูกค้าเพื่อปรับราคาขายตามรอบสัญญา

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(1) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ และการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับภาคอุตสาหกรรม

ผลกระทบจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายอาจส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัท ถูกกลงโทษและถูกเรียกค่าปรับจากหน่วยงานราชการหรือนิคมอุตสาหกรรมได้ บริษัทจึงได้กำหนดให้มีการศึกษาและทบทวนกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ พัฒนานโยบายรองรับการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดกฎหมายต่าง ๆ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ และจัดตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามความจำเป็น



ความเสี่ยงในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

(1) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงด้านภูมิอากาศและภัยพิบัติทางธรรมชาติ

1.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางกายภาพ (Physical Risk) จากผลกระทบของวิกฤตโลกร้อนในปัจจุบันที่ทำให้สภาพอากาศมีความแปรปรวนและเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น น้ำแล้ง เนื่องจากฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาล หรือน้ำท่วมจากการเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเล เป็นต้น ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่อาจเกิดการหยุดชะงักและเกิดความเสียหายได้ บริษัทจึงมีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวโดยให้ทบทวนและจัดเตรียมแผนฉุกเฉินรองรับเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือภาวะวิกฤต รวมถึงทบทวนและจัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) พร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบและดำเนินการซ้อมตามแผนอย่างสม่ำเสมอ

1.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของนโยบายเทคโนโลยี กฎเกณฑ์ในการดำเนินงาน (Transition Risk) โดยความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต ได้แก่ ค่าการใช้พลังงานที่สูงขึ้นทำให้เกิดความเสี่ยงจากต้นทุนการผลิตสูงตามการออกนโยบายเก็บภาษีหรือค่าแพงภาษีจากสินค้าที่ประเทศปลายทาง

ในการส่งออก ทำให้เกิดความเสี่ยงในการแข่งขันทางด้านราคาสูงขึ้น (Carbon border adjust Mechanism, Carbon Tax) การที่รัฐออกกฎหมายในการให้เตรียมรายงานการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรประจำปี (Carbon footprint organization report) ทำให้ต้องเกิดความเสี่ยงในการเพิ่มบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและค่าใช้จ่ายในการทวนสอบรายงาน ความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าต้องการ Low Carbon product มากขึ้น โดยทั้งหมดนี้บริษัทจึงได้กำหนดเป้าหมายปี 2564 ในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลง 6% จากปี 2563 และมีการทบทวนเป้าหมายระยะยาวต่อไปข้างหน้า โดยมีแนวทางในการเพิ่มการใช้พลังงานหมุนเวียนให้ได้ 5% ของการใช้รวมทั้งหมด รวมทั้งจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์เพื่อเป็นข้อมูลให้กับลูกค้าและ/หรือกรณีที่ใช้เพื่ออ้างอิงในการนำสินค้าส่งออกไปยังประเทศที่มีการร้องขอ

(2) ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

การติดตามและประเมินความเสี่ยงทางด้านสิทธิมนุษยชนเป็นเรื่องที่สำคัญ เพราะอาจเกิดความเสี่ยงได้ในหลายมิติ เช่น การใช้แรงงานผิดกฎหมาย สภาพการจ้างงานที่อาจไม่เป็นธรรม เป็นต้น ซึ่งผลกระทบที่ตามมาอาจทำให้เกิดการร้องเรียนทางด้านกฎหมาย หรือถูกสั่งระงับการดำเนินงาน (License to operate) รวมถึงอาจทำให้บริษัทเสียชื่อเสียงได้ โดยในปัจจุบันบริษัทมีกลไกในการติดตามและประเมินความเสี่ยงทางด้านสิทธิมนุษยชนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เช่น การเคารพและปฏิบัติตามสิทธิแรงงาน การเคารพและปฏิบัติตามสิทธิมนุษยชนกับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำหนดเป็นนโยบายที่จะไม่จ้างแรงงานต่างชาติที่ผิดกฎหมาย โดยที่ผ่านมายังไม่มีการพบประเด็นด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน

(3) ความเสี่ยงด้าน PDPA

ข้อมูลส่วนบุคคลถือเป็นความเสี่ยงที่องค์กรจะต้องทำการบริหารจัดการให้เหมาะสม เนื่องจากเป็นข้อมูลที่มีอาจชีพหรือผู้ไม่หวังดีอาจนำไปใช้ประโยชน์ในทางที่ผิดหากหน่วยงานที่ดูแลข้อมูลไม่สามารถปกป้องได้ อันเป็นผลทำให้องค์กรขาดความน่าเชื่อถือในการดำเนินการ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ ที่ได้ทำการจัดเก็บรวบรวม นำไปใช้ เผย และถ่ายโอนข้อมูล บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์ในการยกระดับความเข้มงวดของมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศและความปลอดภัยทางไซเบอร์ของบริษัท รวมทั้งมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อให้การดำเนินงานมีความสอดคล้องกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act, PDPA) เช่น จัดตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูล (Data Protection Office - DPO), จัดทำระบบเก็บฐานข้อมูลส่วนบุคคลทุกช่องทาง (Cookie and Consent Management) เป็นต้น

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงต่อความไม่แน่นอนของผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับตามที่คาดหว้ง

ราคาหุ้นของบริษัทจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท และการสร้างการเติบโตของบริษัทในระยะยาว ซึ่งอาจจะถูกกระทบจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น

- ยอดการผลิตรถยนต์ของประเทศไทย
- ยอดผลิตเครื่องจักรกลการเกษตรของประเทศไทย
- การเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย กฎ ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีผลต่ออุตสาหกรรมรถยนต์และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร
- ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะวิกฤต สถานการณ์ที่ไม่ปกติ เช่น การระบาดของโรคโควิด 19 เป็นต้น

ปัจจัยดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและราคาหุ้นของบริษัท

ความเสี่ยงจากความสามารถในการจ่ายปันผลไม่เป็นไปตามที่ผู้ลงทุนคาดหวัง

ความสามารถในการจ่ายปันผลขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น การรักษาระดับเงินสำรองให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ งบลงทุนปกติและการสำรองเงินทุนเพื่อการขยายธุรกิจ เป็นต้น ซึ่งปัจจัยเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อระดับเงินสดที่จะจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ดี บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทได้กำหนดไว้

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

-ไม่มี-

2.2.4 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

(1) ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ปัจจุบันเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิภาพในการบันทึกและประสานการทำงานในขั้นตอนต่าง ๆ ซึ่งทำให้กระบวนการทางธุรกิจเป็นไปได้อย่างรวดเร็วและราบรื่น แต่ในขณะเดียวกันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอาจกลายเป็นจุดสำคัญที่ทำให้ธุรกิจหยุดชะงักและเกิดความเสียหายได้หากเกิดการขัดข้องของระบบ และอาจถูกโจมตีเพื่อสร้างความเสียหาย หรือเพื่อบริษัทและยึดครองข้อมูลหรือระบบได้ ซึ่งเรียกโดยรวมว่าภัยคุกคามทางไซเบอร์ บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ ได้คำนึงถึงความปลอดภัยในข้อมูลของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งข้อมูลลูกค้า พนักงาน ผู้ผลิตวัตถุดิบ และภาคส่วนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง จึงได้จัดทำนโยบายความปลอดภัยข้อมูลด้านสารสนเทศ โดยจัดให้มีกลไกเพื่อป้องกันการเข้าถึงระบบและข้อมูลที่สามารถทำให้เกิดความเสียหายทางธุรกิจ การเพิ่มความปลอดภัยของข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศขององค์กร รวมถึงการวางแผนสำหรับเหตุการณ์ภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้ หน่วยงานเทคโนโลยีสารสนเทศยังได้จัดทำประเมินความเสี่ยง โดยมี Key Risk Indicator ที่สำคัญในการประเมินเพื่อรายงานไปยังคณะกรรมการความเสี่ยงระดับองค์กรทุกเดือน เพื่อรายงานการกำกับดูแลด้านความปลอดภัยของสารสนเทศและไซเบอร์ เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรและโอกาสทางธุรกิจ

(2) ความเสี่ยงจากผลกระทบด้านการเปลี่ยนแปลงเข้าสู่ xEV (Business model resilience)

จากกระแสแรงจูงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั่วโลกที่มีอยู่ในปัจจุบัน เป็นปัจจัยหนึ่งที่ผลักดันให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมยานยนต์ในปัจจุบันเข้าสู่อุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ที่รวดเร็วมากยิ่งขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในปัจจุบันและผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทสมบรูณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี บริษัทจึงได้มีการกำหนดแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้มีการทบทวนทิศทางกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาวอย่างสม่ำเสมอทุกปี ติดตามและศึกษาการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีของผลิตภัณฑ์หลักอย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์หลักให้ต่อเนื่องไปใน xEV รวมถึงศึกษาความเป็นไปได้ของโอกาสในการพัฒนาธุรกิจที่ต่อยอดจากความสามารถปัจจุบัน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า และสร้างความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว นอกจากนี้ ยังมีการกำหนดกลยุทธ์ที่จะพัฒนาธุรกิจใหม่เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงและรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในปี 2564 บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ยังคงดำเนินงานด้านการพัฒนาความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง เพื่อขับเคลื่อนองค์กรไปพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงของบริบทของโลกที่รวดเร็วด้วยพื้นฐานความยั่งยืน จะสามารถเป็นภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับองค์กร เช่น การนำบริหารหลักการบริหารความเสี่ยงเข้ามาดำเนินการจัดการในช่วงภาวะวิกฤตการระบาดของไวรัส COVID-19

บริษัทยังคงให้ความสำคัญด้วยการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยนำหลักพัฒนาและเป้าหมายด้านความยั่งยืนเข้ามาบูรณาการกับกลยุทธ์ธุรกิจ ทำให้การพัฒนาความยั่งยืนพัฒนาอย่างต่อเนื่องในทุกมิติ โดยจะเห็นได้จากการที่บริษัทได้รับรางวัลด้านการดำเนินด้าน

ความยั่งยืนระดับเกียรติยศต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 และได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7

แนวทางการบริหารจัดการ

บริษัทมีการกำหนดแผนกลยุทธ์ด้านการพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจน ด้วยการนำหลักดำเนินงานด้านเศรษฐกิจพอเพียง เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กรสหประชาชาติ 17 ประการ (SDGs) และแผนกลยุทธ์ด้าน ESG ซึ่งประกอบด้วยมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล มาปรับให้เข้ากับกลยุทธ์หลักขององค์กร ภายใต้ปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบรูณ์ สร้างสมดุล”

ผลการดำเนินงานการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน ตามแนวทาง 3 สมบรูณ์ สร้างสมดุล

เป้าหมายระยะยาว (ปี 2561 – 2565)



**SMART
PEOPLE**
คนสมบรูณ์



**BUSINESS
TRUST**
ธุรกิจสมบรูณ์



**GROWTH
SOCIETY**
ชุมชนสมบรูณ์

เป้าหมาย 2564	ผลการดำเนินงาน 2564	เป้าหมาย 2564	ผลการดำเนินงาน 2564
ชั่วโมง การทำความ ดี	9	ชั่วโมง ต่อคน ต่อปี	9.4
ชั่วโมง การฝึก อบรม	14	ชั่วโมง ต่อคน ต่อปี	12.44

เป้าหมาย 2564	ผลการดำเนินงาน 2564	เป้าหมาย 2564	ผลการดำเนินงาน 2564
คู่ค้าประกาศ เจตนาสมัคร กับ CAC	100%	ของ กลุ่ม เป้าหมาย	92%
อัตรา การลาออก ของ พนักงาน	น้อยกว่า 10%	น้อยกว่า	8.24%
อัตรา การบาดเจ็บ ของพนักงาน ถึงขั้น หยุดงาน	0 %		0.42%
ผลประเมิน ความพึง พอใจ ลูกค้า	100%		94%
การ ปลดปล่อย GHG จาก กระบวนการ	ลดลง 6%	ลดลง	13.22% จาก ปีฐาน (2561)

เป้าหมาย 2564	ผลการดำเนินงาน 2564	เป้าหมาย 2564	ผลการดำเนินงาน 2564
สร้าง มูลค่า เพื่อสังคม	0.18%	ของ ยอดขาย	0.07%

ในปี 2564 บริษัทได้ดำเนินการทบทวนบริบทองค์กร ซึ่งประกอบด้วย ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ปัจจัยภายในที่มีการเปลี่ยนแปลง ตลอดจนปัจจัยภายนอกที่มากกระทบกับองค์กร โดยได้ปรับกลยุทธ์ ทั้งในระดับธุรกิจองค์กรและกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน โดยได้ประกาศ นโยบายและแผนแม่บทด้านความยั่งยืน ปี 2565 - 2569 เพื่อให้ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจฉบับใหม่ โดยยังคงดำเนินงาน ตามแนวทางของเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนของสหประชาชาติ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบายของลูกค้า

นอกจากนี้ ในปี 2564 บริษัทได้มีบทบาทในการสนับสนุนข้อตกลง ระดับโลกของสหประชาชาติ โดยแสดงความมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานตามหลักการความยั่งยืนแบบสากล เพื่อนำไปสู่การบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์การสหประชาชาติเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) โดยได้เข้าร่วมได้เป็นสมาชิกของ United Nations Global Compact เพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ของบริษัทที่จะ ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักสากล 10 ประการ อันประกอบด้วยสาระ สำคัญ 4 ด้าน ได้แก่ ด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริต ภายใต้ปรัชญาดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” (ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและเป้าหมายด้านความ ยั่งยืนฉบับเดิมไว้ที่ QR Code ด้านล่างนี้)



สายโซ่มูลค่าทางธุรกิจ

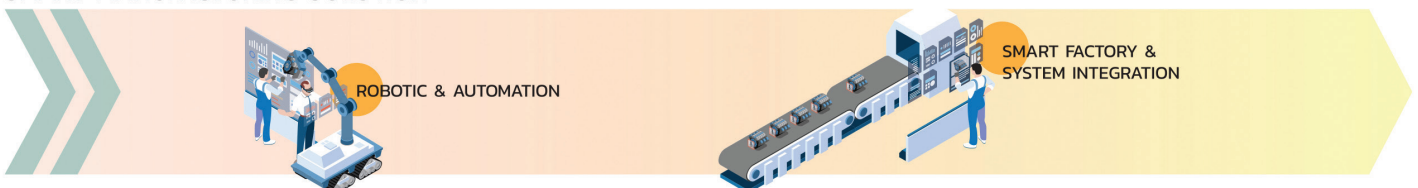
SUPPLIERS



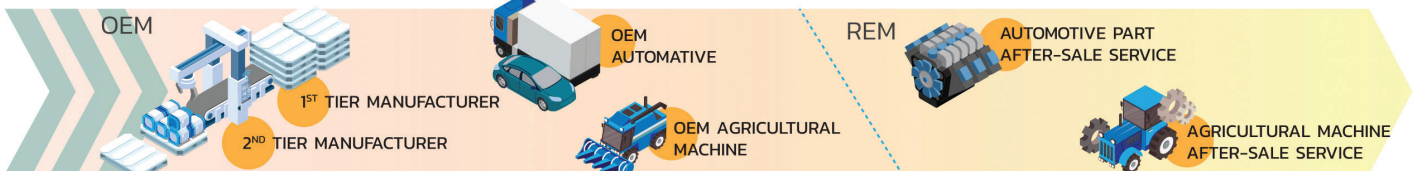
PARTS / COMPONENT / MODULE / SUPPLIERS



SMART MANUFACTURING SOLUTION



CUSTOMER





CUSTOMER



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้ระบุผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรด้วยการวิเคราะห์ความเกี่ยวข้องในสายโซ่คุณค่า ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ โดยสามารถแบ่งผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 8 กลุ่มหลัก ได้แก่ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า หน่วยงานกำกับดูแลภาครัฐ ชุมชน สมาคมอุตสาหกรรม สถาบันการศึกษาและภาคเอกชน โดยมีการจัดเวที Stakeholder Engagement และให้หน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องสื่อสารและแลกเปลี่ยนกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงความต้องการและความคาดหวัง เพื่อสามารถกำหนดกลยุทธ์ในการบริหารจัดการได้อย่างเหมาะสม โดยเฉพาะในสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลให้รูปแบบการสื่อสารมีการเปลี่ยนแปลงไป จึงจำเป็นต้องมีช่องทางและความถี่ในการติดต่อสื่อสารเพิ่มมากขึ้น (ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564)

- พนักงาน
- ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน
- ลูกค้า
- คู่ค้า
- หน่วยงานกำกับดูแลและภาครัฐ
- ชุมชนรอบบริษัท
- สมาคมอุตสาหกรรม
- สถาบันการศึกษา, หน่วยงานพัฒนาเอกชน
- ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการหรือความคาดหวัง	การดำเนินงานที่ตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสารและสร้างความมีส่วนร่วม
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาศักยภาพเพื่อความก้าวหน้าในการทำงาน การได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม ทำงานด้วยความปลอดภัย และมีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี การเตรียมการทำงานที่ยืดหยุ่นและดูแลพนักงานในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม การรักษาข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> จัดให้มี Competency Development Program โปรแกรมการอบรมแบบ On-line ในช่วงสถานการณ์ COVID-19 จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ จัดให้มีนโยบาย และคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดลอม โดยมีทั้งตัวแทนลูกจ้างและนายจ้างในการประชุม จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 โดยทำหน้าที่ออกนโยบาย และคู่มือการทำงานให้กับพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ผู้บริหารระดับสูงสื่อสารโดยตรงกับพนักงานผ่านเวทีจับเข้าคุยรายไตรมาส การประชุมคณะกรรมการลูกจ้าง ประชุมคณะกรรมการสวัสดิการ ประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย การประเมินผลการปฏิบัติงานแบบสองทางประจำปี Application สื่อสาร Line กลุ่ม SAT Group, Somboon Group, Facebook Somboon Group การสำรวจความพึงพอใจประจำปีของพนักงาน We Care ทุก 2 ปี Website บริษัท ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> การสร้างผลตอบแทนที่ดี การพัฒนาธุรกิจในด้านเทคโนโลยีเพื่อตอบสนองการหยุดชะงักของธุรกิจ (Disruption) การดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับกิจการที่ดี (ESG) 	<ul style="list-style-type: none"> การจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม การบริหารและกำกับกิจการที่ดีด้วยหลักบรรษัทภิบาล โดยนำการบริหารความเสี่ยงและการบริหารความต่อเนื่องธุรกิจเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ การบริหารและพัฒนาองค์กรเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนโดยนำหลักพัฒนาด้าน ESG พผนวกเข้ากับกลยุทธ์องค์กร 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การเยี่ยมชมบริษัท รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืน เว็บไซต์บริษัท ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการหรือความคาดหวัง	การดำเนินงานที่ตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสารและสร้างความมีส่วนร่วม
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> • การผลิตและส่งมอบที่มีประสิทธิภาพ คุณภาพ และตรงเวลา • ลดผลกระทบผลิตภัณฑ์ต่อสิ่งแวดล้อมและร่วมสร้างคุณค่าต่อสังคมกับลูกค้า • การปฏิบัติตามคู่มือและข้อกำหนดด้านห่วงโซ่อุปทาน • ความปลอดภัยของข้อมูล และความเป็นส่วนตัว • การพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้วยนวัตกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินกิจกรรมที่สำคัญเพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ เช่น BCP Plan, Safety Shop Floor Management • วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความคาดหวังในด้านเทคโนโลยียานยนต์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งขอการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์จากหน่วยงานเพื่อยืนยันความถูกต้องของข้อมูล • ดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมร่วมกับลูกค้า • ดำเนินกิจกรรมเพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรมการร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์รองรับความต้องการผู้บริโภค สังคม และ สิ่งแวดล้อม • ความร่วมมือด้านการพัฒนาการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในกระบวนการ • การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าประจำปี • การประชุมรับทราบนโยบายลูกค้าประจำปี • การบริหารจัดการความรับผิดชอบต่อสังคมร่วมกัน • การเข้าร่วมกิจกรรมชุมชนของลูกค้า • รายงานความยั่งยืน • เว็บไซต์บริษัท • ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> • การพัฒนาศักยภาพและเติบโตร่วมกันทางธุรกิจ • จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ความโปร่งใส และ ความเท่าเทียม • ร่วมสร้างคุณค่าต่อสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> • มีการกำหนดจรรยาบรรณคู่ค้า และกำกับนโยบายด้านการจัดซื้อจัดจ้างมาตรฐาน • จัดโครงการการอบรมและพัฒนาคู่ค้า • ให้ความช่วยเหลือมาตรการต่างๆ ในสถานการณ์ COVID-19 • ปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเสมอภาคและเท่าเทียม ตามที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> • การประชุมคู่ค้าประจำปี • ความร่วมมือด้านการพัฒนาการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต • การตรวจประเมินคู่ค้า (Site Visit) • รายงานความยั่งยืน • เว็บไซต์บริษัท • ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 
หน่วยงานกำกับดูแลและภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> • การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎหมายของภาครัฐ • การร่วมมือในโครงการต่าง ๆ ที่หน่วยงานราชการและภาครัฐ • ความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> • การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎหมายอย่างเคร่งครัด โดยนำกรอบระบบ ISO14001 มาดำเนินการ • ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของภาครัฐ สนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมร่วมกับภาครัฐอย่างต่อเนื่อง เช่น กิจกรรม CSR-DIW 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดตามนโยบายของภาครัฐจากช่องทางต่าง ๆ • การประชุมร่วมกับหน่วยงานราชการ • รายงานความยั่งยืน • เว็บไซต์บริษัท

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการหรือความคาดหวัง	การดำเนินงานที่ตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสารและสร้างความมีส่วนร่วม
ชุมชนรอบบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • การส่งเสริมการสร้างอาชีพและการศึกษาเพื่อสร้างความเข้มแข็งในชุมชน • การดูแลสิ่งแวดล้อมที่ดี ไม่มีผลกระทบต่อชุมชน • การช่วยเหลือในสถานการณ์ COVID-19 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดทำโครงการเพื่อสร้างอาชีพและสร้างโอกาสทางการศึกษาเพื่อชุมชน เช่น การจ้างงานคนพิการ การเปิดโรงเรียนผู้สูงอายุ • โครงการส่งเสริมด้านการศึกษา เช่น การให้ทุนการศึกษา โครงการทวิภาคีรับนักศึกษาเข้ามาฝึกงาน • การปฏิบัติตามมาตรการ EIA ส่งเสริมการทำกิจกรรม CSR-DIW • โครงการช่วยเหลือชุมชนในสถานการณ์ COVID-19 	<ul style="list-style-type: none"> • การสานเสวนาและประชุมร่วมกับชุมชน • การลงพื้นที่สำรวจความต้องการของชุมชน • การเข้าร่วมประชุมโครงการที่บริษัทขับเคลื่อนเพื่อให้เกิดความยั่งยืน
สมาคมอุตสาหกรรม	<ul style="list-style-type: none"> • ความร่วมมือกับสมาคมอุตสาหกรรมเพื่อเป็นแบบอย่างของกลุ่มธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> • การเข้าร่วมในสมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ 	<ul style="list-style-type: none"> • การประชุมร่วมกับสมาคม • การดำเนินโครงการพัฒนาที่สำคัญร่วมกัน
สถาบันการศึกษา, หน่วยงานพัฒนาเอกชน	<ul style="list-style-type: none"> • การสร้างความร่วมมือในการพัฒนาเทคโนโลยีและบุคลากรภาคอุตสาหกรรม • ความร่วมมือในการพัฒนาด้านความยั่งยืนเฉพาะด้าน เช่น การจัดการสภาพภูมิอากาศ 	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินการโครงการสร้างวิชาชีพร่วมกับสถาบันการศึกษา • ดำเนินโครงการจัดทำรายการคำนวณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์และองค์กรร่วมกับมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • การเข้าร่วมเป็นสมาชิก United Nations Global Compact เพื่อขับเคลื่อนเป้าหมายด้านการพัฒนาความยั่งยืน (SDGs) อย่างจริงจัง 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดทำโครงการที่สำคัญ • เข้าร่วมการประชุมการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง • เข้าร่วมกิจกรรมการดำเนินการและการให้การอบรมของสถาบัน • รายงานประจำปี • รายงานความยั่งยืน • เว็บไซต์บริษัท

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับหน่วยธุรกิจ พนักงาน ให้ใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และร่วมกันลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จากกระบวนการการผลิตตลอดจนผลิตภัณฑ์ให้เกิดการพัฒนาตลอดทั้งห่วงโซ่มูลค่า เพื่อการจัดการอย่าง

ยั่งยืนมีการบริหารจัดการภายในเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย และนโยบายของลูกค้า โดยมีการตรวจสอบด้านสิ่งแวดล้อมเป็นประจำตามมาตรฐานการรับรองที่สำคัญ เช่น ระบบ ISO14001-2015 โดยหัวข้อสำคัญในการจัดการ ได้แก่ การจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การจัดการด้านพลังงาน การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ การจัดการของเสีย และการจัดการคุณภาพอากาศ (ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564)

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย 2564	ผลการดำเนินงาน 2564
1 ปริมาณก๊าซเรือนกระจกต่อยอดการผลิต ¹ (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ต่อตันการผลิต) ลดลงจากปี 2561 Scope 1+2 ²	ลดลง 6%	ลดลง 13.22%
2 ปริมาณการใช้พลังงานต่อยอดการผลิต ¹ (กิกะจูลต่อตันการผลิต)* ลดลงจากปี 2561	ลดลง 3%	ลดลง 24.38%
3 ปริมาณการใช้น้ำต่อยอดการผลิต ¹ ลดลง 3%จากปี 2561	ลดลง 3%	ลดลง 2.58%
4 ปริมาณกากอุตสาหกรรมที่ส่งกำจัดต่อยอดการผลิต ¹ ลดลง 3% จากปี 2561	ลดลง 3%	เพิ่มขึ้น 31.13%

1 = มีการเปลี่ยนแปลงโดยใช้ปริมาณน้ำหนักจากยอดการผลิตจากบัญชีในการเปรียบเทียบข้อมูลตัวชี้วัดปัจจุบันกับข้อมูลปีฐาน 2561 จากเดิมที่มีการใช้ทั้งหน่วยน้ำหนัก และหน่วยชิ้นงาน

2 = ในปี 2564 ได้มีการจัดเก็บข้อมูลก๊าซเรือนกระจก และได้รับการทวนสอบ เฉพาะ Scope 1 และ 2 โดยหน่วยงานศูนย์ความเป็นเลิศทางด้านพลังงานเชิงนิเวศเศรษฐกิจ คณะวิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการจัดการพลังงาน

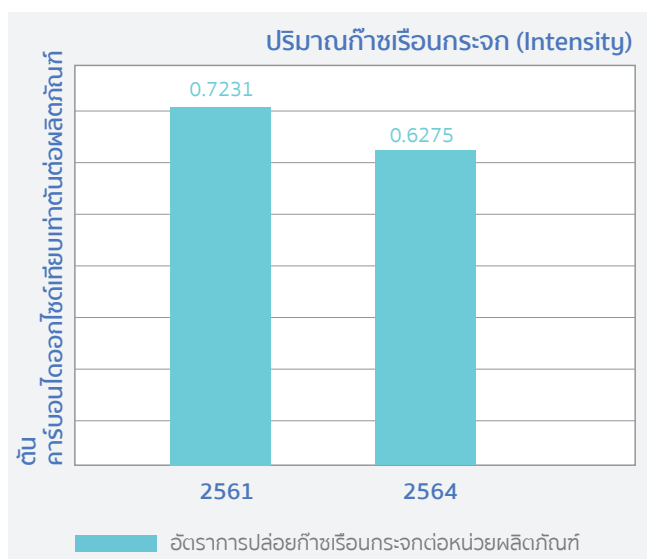
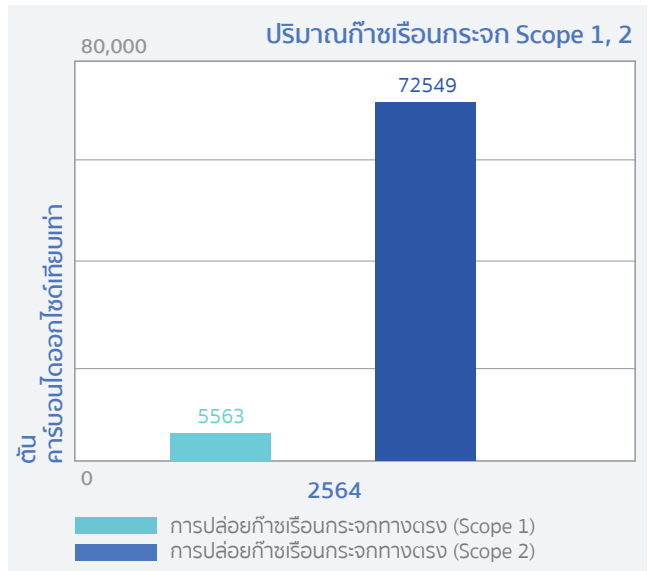
การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่เกิดขึ้นนับเป็นวิกฤตการณ์สิ่งแวดล้อมที่สำคัญ ก่อให้เกิดผลกระทบต่อทั้งในประเทศและในระดับโลกและยังมีแนวโน้มทวีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น ทำให้รัฐบาลนานาประเทศและองค์กรเอกชนระดับโลกต่างหันมาให้ความสำคัญต่อการบรรเทาผลกระทบเพื่อลดภาวะโลกร้อน

บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์เป็นส่วนหนึ่งของอุตสาหกรรมการประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบการยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยตลอดกระบวนการผลิตตั้งแต่การรับวัตถุดิบ การขนส่ง และการผลิต มีการใช้พลังงาน ทรัพยากร และก่อให้เกิดของเสีย ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลก เช่น การใช้ไฟฟ้าในอาคารและเครื่องจักร การเผาไหม้เชื้อเพลิงสำหรับยานพาหนะ และการใช้วัตถุดิบ เป็นต้น

ด้วยเหตุนี้บริษัทซึ่งเป็นองค์กรที่มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างคุ้มค่า จึงมีความมุ่งมั่นในการดำเนินการจัดทำข้อมูลด้านก๊าซเรือนกระจกโดยหลักการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรและผลิตภัณฑ์ และข้อกำหนดของประเทศไทยที่รับรองโดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) แสดงผลในรูปแบบของคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ทำให้องค์กรทราบถึงจุดที่มีนัยสำคัญ (hot spot) ของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร นำไปสู่การกำหนดแนวทางบริหารจัดการการและพัฒนาการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งเป็นการเตรียมความพร้อมข้อมูลทางด้านบัญชีก๊าซเรือนกระจกของขององค์กรเพื่อประโยชน์ของการรายงานปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อไป

แนวทางการบริหารจัดการ

1. เริ่มการจัดทำฐานข้อมูลก๊าซเรือนกระจก หลักการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์และองค์กร (Carbon Footprint of Product: CFP , Carbon Footprint of Organization : CFO) ซึ่งพิจารณาตั้งแต่การได้มาซึ่งวัตถุดิบ การผลิต ตลอดจนการขนส่ง แสดงผลในรูปแบบของคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ทำให้องค์กรทราบถึงจุดที่มีนัยสำคัญ (hot spot) ของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยเริ่มมีการแบ่งเป็น 3 Scope ตามหลัก ISO14064-1 โดยข้อมูลในปี 2564 ได้รับทวนสอบข้อมูลโดยหน่วยงานศูนย์ความเป็นเลิศทางด้านพลังงานเชิงนิเวศเศรษฐกิจ ภาควิชาวิศวกรรมเคมี คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เฉพาะ Scope 1 และ 2 แล้ว โดยมีแผนเก็บข้อมูล Scope 3 และทวนสอบด้วยหน่วยงานภายนอกที่ได้รับการขึ้นทะเบียนจากองค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก เพื่อขึ้นทะเบียนคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กรในปี 2565 ในลำดับถัดไป
2. ดำเนินการตั้งเป้าหมายให้สอดคล้องกับเป้าหมายการลดโลกร้อนเพื่อไม่ให้โลกร้อนเกิน 2 องศาเซลเซียส และดำเนินกิจกรรมในการลดก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง โดยในปัจจุบันบริษัทมีการตั้งเป้าหมายลดก๊าซเรือนกระจก 30% ในปีพ.ศ. 2573 จากปีฐานพ.ศ. 2561 โดยเน้นเสาหลัก 3 ด้าน ได้แก่
 1. ส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียน เช่น การติดตั้ง Solar Cell ปัจจุบันมีกำลังการผลิตติดตั้งรวมกันกว่า 5.6 MW หรือเกือบ 5% ของการใช้พลังงานทั้งหมด (ในปี 2564 การใช้พลังงานหมุนเวียนรวมยังคงอยู่ระดับ 1.7% เนื่องจากทำการติดตั้ง Solar Cell ในช่วงปลายปี 2564 ทำให้การใช้ประโยชน์จาก Solar Cell ยังไม่เต็มที่) ของพลังงานที่ใช้ทั้งหมด
 2. การใช้พลังงานในการกระบวนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น ติดตั้งอุปกรณ์ที่ใช้ไฟน้อยให้ประสิทธิภาพสูง
 3. ส่งเสริมการใช้พลังงานไฟฟ้าจากแหล่งผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ปล่อยคาร์บอนต่ำ เช่น การใช้ไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าที่ผลิตจากก๊าซธรรมชาติ
3. ทวนสอบและการเปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจก หลังจากบริษัทได้ดำเนินการโครงการที่สำคัญ จึงได้เก็บข้อมูลหลังดำเนินโครงการและได้เริ่มให้หน่วยงานภายนอกที่ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก เข้ามาทวนสอบข้อมูลเพื่อความถูกต้องก่อนนำไปเปิดเผยสู่สาธารณะต่อไป โดยในปี 2564 มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope 1 และ 2 จำนวน 78,112 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดยลดลง 26.76 % เมื่อเปรียบเทียบกับปีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปี 2561



ผลการดำเนินงาน

1. ลดก๊าซเรือนกระจก 2,332.62 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าจากโครงการติดตั้ง Solar Cell
2. เพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานหมุนเวียนเป็น 1.7% จาก 0.01% ในปี 2561
3. ประหยัดใช้จ่ายด้านพลังงาน 6.03 ล้านบาท
4. ทวนสอบข้อมูลก๊าซเรือนกระจก Scope 1 และ 2 จำนวน 5,563 และ 72,549 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และอยู่ระหว่างเก็บข้อมูล Scope 3 และรอการทวนสอบเพื่อขึ้นทะเบียนคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในระดับองค์กร

การจัดการด้านน้ำอย่างยั่งยืน

บริษัทในกลุ่มสมบูรณให้ความสำคัญในการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่า โดยการออกนโยบาย และแนวปฏิบัติ ในการตั้งเป้าหมายให้เกิดการใช้ น้ำอย่างคุ้มค่า ด้วยการจัดทำโครงการลดการใช้น้ำในกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง

ผลการดำเนินงาน

1. ลดการใช้น้ำได้จำนวน 2.58 % เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561
2. ลดค่าใช้จ่ายการใช้น้ำ 788,141 บาทต่อปี จากกระบวนการผลิต

การจัดการของเสียและการส่งเสริมเศรษฐกิจหมุนเวียน

บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์มุ่งมั่นในการบริหารจัดการของเสีย โดยใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามากที่สุด โดยมีเป้าหมายที่ในการลดของเสียจากการผลิต โดยใช้หลักการ 3R คือ การลดปริมาณของเสียโดยการลดการใช้ (Reduce) การนำของเสียกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) รวมทั้งส่งเสริมในภาพรวมการจัดการเศรษฐกิจหมุนเวียนของประเทศ โดยการสร้างความร่วมมือในการนำหลักที่เป็นของเสียจากกระบวนการผลิตของผู้มีส่วนได้เสียสำคัญในห่วงโซ่คุณค่ากลับมาผลิตใหม่ โดยใช้จุดแข็งของบริษัทที่มีเตาหลอมเป็นของตนเอง โดยยังคงมาตรฐานคุณภาพที่สำคัญ

แนวทางการบริหารจัดการ

ในปี 2564 บริษัทยังคงยึดแนวทางการดำเนินการจัดการของเสียโดยใช้หลัก 3Rs เป็นหลัก ได้แก่ Reduce ลดการเกิดของเสียในกระบวนการผลิต Reuse การนำเอาหน่วยช่วยการผลิตกลับมาวนใช้ เช่น การนำทรายดำที่ใช้ขึ้นแบบกลับมาใช้ในกระบวนการเดิม และการรีไซเคิล เน้นการส่งเสริมด้านเศรษฐกิจหมุนเวียน ได้แก่ ส่งเสริมการใช้วัสดุรีไซเคิลกลับมาผลิตที่โรงหลอมใหม่ โดยต่อยอดด้วยการขอรับรองผลิตภัณฑ์คาร์บอนฟุตพริ้นท์ประเภทเศรษฐกิจหมุนเวียนจากองค์กรบริหารก๊าซเรือนกระจก เพื่อให้เกิดกระบวนการทวนสอบอย่างโปร่งใส โดยบริษัทได้รับการรับรอง 2 ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ Disc Brake โดยมีค่า Recycle Content ที่ 47.52% สำหรับผลิตภัณฑ์จากโรง ICP และ 65.48% สำหรับโรงงาน SBM โดยบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ช่วยผลักดันการใช้วัสดุรีไซเคิลในปี 2564 ทั้งหมด 54.42% หรือ 52,907 ตัน อย่างไรก็ตามบริษัทยังมีโครงการที่ดำเนินตามหลัก 3Rs อื่น ๆ ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

1. สามารถใช้วัสดุเหลือใช้เคลือบเข้ามาทำการผลิตได้ถึง 52,907 ตันต่อปี หรือคิดเป็น 54.42% ของวัสดุเหลือใช้ในกลุ่ม ICP, SBM
2. ได้รับการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์ประเภทเศรษฐกิจหมุนเวียน ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ Disc Brake โดยมี % Recycle Content สูงถึง 65.48% สำหรับ ICP, 47.52% สำหรับ SBM ช่วยสร้างเศรษฐกิจหมุนเวียนภายในประเทศ
3. ลดค่าใช้จ่ายในการกำจัดของเสีย 545,559 บาทต่อปี จากกระบวนการผลิต

อย่างไรก็ตามปริมาณของเสียยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นจากปี 2561 ในระดับที่สูง เพิ่มขึ้นในระดับ 28.85% โดยปัจจุบันได้มีการวางแผนเพื่อปรับปรุงลดของเสียในอนาคตอย่างต่อเนื่อง

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาด้านสังคมภายในและสังคมภายนอก โดยสังคมภายในเน้นพัฒนาตามหลักวิถีของ “คนสมบรูณ์” โดยมีแนวคิดพัฒนานักงานให้เป็น “คนดี” และ “คนเก่ง” โดยเน้นให้พนักงานช่วยเหลือสังคมโดยการกำหนดชั่วโมงการทำความดีในส่วนการเป็น “คนเก่ง” เน้นการพัฒนาทุนมนุษย์ เน้นการสร้างศักยภาพใหม่ เพื่อสร้างการแข่งขันทางธุรกิจที่ต้องการทักษะที่หลากหลายมากขึ้น รวมทั้งการดูแลและส่งเสริมด้านความปลอดภัยให้กับพนักงาน และเน้นการปฏิบัติต่อสังคมด้วยนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

ในส่วนของสังคมภายนอกบริษัทส่งเสริมเรื่อง “สร้างโอกาส เพื่อสังคมที่เข้มแข็ง” เพื่อสนับสนุนการพัฒนาอย่างยั่งยืนโดยตอบสนองความต้องการของชุมชน และสังคม ซึ่งเป็นหนึ่งในกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการได้รับความไว้วางใจ และความเชื่อมั่นจากชุมชนแล้วนั้น จะเป็นกำลังสำคัญในการดำเนินธุรกิจและขยายกิจการ และให้ชุมชนเติบโตไปพร้อมๆกัน ด้วยเหตุนี้จึงยึดมั่นในแนวคิด การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน มุ่งเน้นการตอบสนองต่อความต้องการและแก้ปัญหาในชุมชน เพื่อให้เป็นที่ยอมรับของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนั้น บริษัทมุ่งเน้นการสร้างเครือข่ายสถาบันการศึกษาเพื่อให้เกิดประโยชน์การดำเนินงานขององค์กร และเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานศึกษา และสนับสนุนการพัฒนาสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDG) ในการสร้างการศึกษาที่เท่าเทียม และการพัฒนานวัตกรรมในภาคอุตสาหกรรมไทย

บริษัทมีความตั้งใจที่จะสร้างคุณค่าทางสังคมอย่างยั่งยืน จึงได้ปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอตามความเหมาะสม ในปี 2564 บริษัทยังคงการดำเนินงานให้เข้ากับภาวะวิกฤต Covid-19 ด้วยการเน้นย้ำมาตรการด้านสุขอนามัยและความปลอดภัยของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อช่วยป้องกันการแพร่กระจายของ COVID-19 และรณรงค์ในเรื่องนี้อย่างต่อเนื่อง (ทั้งนี้สามารถดูนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยและนโยบายอื่นๆ ได้ที่ QR Code ด้านล่างนี้ และสามารถดูรายละเอียดอื่นๆ ด้านสังคมได้ในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564)



บริษัทแบ่งกลุ่มโครงการด้านสังคมออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ โครงการเพื่อการศึกษา โครงการเพื่อชุมชน และโครงการเพื่อสังคม

ด้าน	ตัวชี้วัด	เป้าหมายปี 64	ผลการดำเนินงานปี 64
การดูแลสังคมภายใน			
ความปลอดภัย	อัตราความถี่ของการบาดเจ็บพนักงาน	0%	0.42%
การดูแลพนักงาน	อัตราการลาออก	น้อยกว่า 10%	8.24%
การพัฒนาพนักงาน	ชั่วโมงการอบรมพนักงาน	14 ชม/คน/ปี	12.44 ชม/คน/ปี
การดูแลสังคมภายนอก			
การสร้างมูลค่าเพื่อสังคม	มูลค่าการสร้างมูลค่าเพื่อสังคม	0.18 % ของยอดขาย	0.07 ของยอดขาย
การส่งเสริมการทำความดีของพนักงาน	ชั่วโมงความดีเพื่อสังคมรวมทั้งองค์กร	18,396 ชั่วโมง	19,025 ชั่วโมง
การส่งเสริมและสนับสนุนด้านการศึกษา	มูลค่าการสร้างโอกาสทางการศึกษา	1.2 ล้านบาท	1.2 ล้านบาท

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ภาพรวมของการดำเนินงานที่ผ่านมา

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

การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2564 และ ปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม เท่ากับ 8,727 ล้านบาท และ 6,027 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 2,700 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 45 โดยมีรายได้จากการขายสินค้าสุทธิและบริการของปี 2564 เป็นเงิน 8,598 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นเงิน 2,716 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากช่วงเดียวกันของปีก่อนมีสถานการณ์เศรษฐกิจชะลอตัวจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

- ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2564 และ ปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและบริการรวม เท่ากับ 6,943 ล้านบาท และ 5,023 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นเงิน 1,920 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 38 จากปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้นสัมพันธ์กับอุตสาหกรรม

- ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริการ

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริการในปี 2564 เท่ากับ 482 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 จากค่าใช้จ่ายส่งออกผืนแปรรูปตามยอดขายต่างประเทศ แต่ลดลงจากค่าเสื่อมราคา

- ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2564 บริษัทมีการภาษีเงินได้นิติบุคคล 159 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 119 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 295 จากกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นเป็นหลัก

- กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และภาษีเงินได้ ในปี 2564 จำนวน 1,044 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 626 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 150 จากปัจจัยหลักที่รายได้เพิ่มขึ้น

- กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิ เท่ากับ 955 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนเป็นเงิน 580 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 155 สาเหตุหลักมาจากปัจจัยรายได้ที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากช่วงเดียวกันของปีก่อนมีสถานการณ์เศรษฐกิจชะลอตัวจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัท มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 9,830 ล้านบาท และ 8,955 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 875 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10 สาเหตุหลักเงินลงทุนระยะสั้นเพิ่มขึ้น 1,047 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 324 ล้านบาท เงินลงทุนในบริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไร 69 ล้านบาท และการลงทุนในบริษัทต่างประเทศ 45 ล้านบาท เป็นหลัก

- ลูกหนี้การค้า

บริษัทมียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 1,531 ล้านบาท และเท่ากับ 1,206 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 325 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาเกิน 90 วันที่ 61 วัน

- เงินลงทุน

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินลงทุนสุทธิในบริษัทที่เกี่ยวข้องจำนวนรวม 1,031 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในบริษัทร่วม ได้แก่ บริษัท ยามาฮะ สมบรูณ์ จำกัด และ บริษัท ซีซีไอซี สมบรูณ์ โคเดก แชนด์ จำกัด การลงทุนในบริษัทร่วมค้า คือ บริษัท มูเมีย สมบรูณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด และ บริษัท สมบรูณ์ เซียซัน เทค จำกัด และลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่น ได้แก่ บริษัท นิซินโบะ สมบรูณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด บริษัท สมบรูณ์ โซมิก แมนูแฟกเจอร์ จำกัด และ บริษัท ดรอน เอ็นเนอร์จี เทคโนโลยี จำกัด ซึ่งบริษัทมีต้นทุนรวมในการลงทุนในบริษัทดังกล่าว รวมเท่ากับ 483 ล้านบาท

- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 3,069 ล้านบาท และปี 2563 มีจำนวน 3,403 ล้านบาท ลดลง 334 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ซึ่งเกิดจากการคิดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด 607 ล้านบาท แต่มีการลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของสายการผลิต 273 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวม 2,188 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินระยะสั้น เท่ากับ 1,892 ล้านบาท และหนี้สินระยะยาว เท่ากับ 296 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปีก่อน 68 ล้านบาท

หรือคิดเป็นร้อยละ 19 โดยลดลงจาก จ่ายชำระคืน เงินกู้ยืมระยะสั้น 17 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญา 110 ล้านบาท เป็นหลัก

ส่วนของผู้ถือหุ้น

- โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 7,642 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งเท่ากับ 7,091 ล้านบาท เป็นเงิน 552 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงานระหว่างงวด

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2564 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 1.50 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 638 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายผลการดำเนินงานของปี 2564 ทั้งนี้ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท เป็นจำนวนเงิน 170 ล้านบาทในเดือน กันยายน 2564 ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.10 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 468 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2565

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2563 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 255 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายผลการดำเนินงานของปี 2563 ทั้งนี้ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นจำนวนเงิน 51 ล้านบาทในเดือน กันยายน 2563 ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 0.48 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 204 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2564

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีโครงสร้างเงินทุนประกอบด้วยหนี้สินรวม 2,188 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 7,642 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นประมาณ 0.29 เท่า

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิ จำนวน 1,379 ล้านบาท และ 1,029 ล้านบาท (ตามลำดับ) กระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมลงทุน 1,268 ล้านบาท และ 59 ล้านบาท (ตามลำดับ) ซึ่งเกิดจากการลงทุนปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรในสายการผลิตเป็นหลัก และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 490 ล้านบาท และ 692 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามโครงการลงทุน 110 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลรวม 374 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงิน

เนื่องด้วยบริษัทในกลุ่มสมบูรณดำเนินงานธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ให้กับผู้ประกอบการ OEM ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ดังนั้น การดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัท จึงได้รับอิทธิพลจากการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยแวดล้อมที่กระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์เป็นหลัก โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา สถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 และความสำเร็จในการพัฒนาทางด้านวัคซีนยังคงเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของเศรษฐกิจโดยรวมทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงการผลิตยานยนต์ทั่วโลกที่ต้องชะลอตัวลงจากการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งสถานการณ์ของเชื้อไวรัสโควิด-19 และการระบาดระลอกใหม่ยังคงมีแนวโน้มที่จะยืดเยื้อและยังไม่สามารถควบคุมให้กลับเข้าสู่สภาวะปกติได้ภายใน 1-2 ปีข้างหน้า จึงยังเป็นปัจจัยสำคัญที่บริษัทต้องติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมแผนรองรับปริมาณความต้องการที่อาจมีความผันผวนและอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต

นอกจากนี้ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศและระดับหนี้ครัวเรือนที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อความต้องการลงทุนของภาคเอกชนและการบริโภคของประชาชนโดยเฉพาะในกลุ่มสินค้าคงทน เช่น รถยนต์ เป็นต้น ยังเป็นอีกปัจจัยสำคัญที่เป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยดังกล่าวขึ้นอยู่กับมาตรการของรัฐบาลที่จะควบคุมสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 และการฟื้นฟูสภาพเศรษฐกิจให้กลับมาอยู่ในภาวะปกติได้เร็วเพียงใด อย่างไรก็ตาม บริษัทจะยังติดตามสถานการณ์เพื่อประเมินผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง จึงมั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถบริหารผลการดำเนินงานได้ตามเป้าหมายที่วางไว้

สำหรับปัจจัยทางด้าน ESG นอกจากการรณรงค์ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (CO2) การพัฒนา Green taxonomy และการยกระดับทั้งห่วงโซ่อุปทานเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย “Net zero” ในหลายประเทศแล้ว ทางสถาบันการเงินหลายแห่งทั่วโลกเริ่มให้ความสำคัญกับนโยบายการลงทุนในบริษัทที่มุ่งเน้นทางด้าน ESG มากยิ่งขึ้น ซึ่งปัจจัยทางด้าน ESG เป็นอีกหนึ่งปัจจัยที่ผลักดันให้เกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทางด้านนโยบาย เทคโนโลยี และกฎเกณฑ์ในการดำเนินงาน (Transition Risk) รวมถึงเป็นตัวเร่งให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมเข้าสู่ยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ที่รวดเร็วมากยิ่งขึ้น ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจเผชิญกับความท้าทายทั้งการแข่งขันในอุตสาหกรรม การปรับตัวรองรับข้อกำหนดด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของลูกค้า รวมถึงการมีต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทในกลุ่มสมบูรณ

ได้ปรับตัวโดยมีการกำหนดเป็นแผนกลยุทธ์และเป้าหมายปี 2564 ในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลง 6% จากปี 2563 และมีการทบทวนเป้าหมายระยะยาวต่อไปข้างหน้า รองรับความต้องการและข้อกำหนดของลูกค้า รวมถึงมีการศึกษาการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์หลักให้สามารถต่อยอดเข้าสู่ xEV และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินงานในอนาคต

นอกจากปัจจัยต่าง ๆ ข้างต้น การเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทางด้านสังคมก็มีความสำคัญและอาจส่งผลกระทบถึงการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทได้ อย่างการเปลี่ยนแปลงเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ (Aging society) และการเปลี่ยนแปลงค่านิยมของคน

รุ่นใหม่เกี่ยวกับวิถีการทำงานที่มีความต้องการเป็นอิสระมากขึ้น อาจเป็นอุปสรรคต่อการสรรหาแรงงานที่มีความสามารถเข้ามาทำงานในสายการผลิต และการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งสำคัญเพื่อขับเคลื่อนแผนกลยุทธ์ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้คำนึงถึงผลกระทบในเรื่องของ การละเมิดสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นปัจจัยที่อาจทำให้เกิดการร้องเรียนด้านกฎหมายและการสูญเสียชื่อเสียงหรือภาพลักษณ์องค์กร จึงได้มุ่งเน้นให้มีการบริหารจัดการบุคลากรตามแนวทางการพัฒนา ยุทธศาสตร์ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” ควบคู่ไปกับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

4.3 ข้อมูลการเงินที่สำคัญ

ตารางที่ 1 – 1 ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนจากงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินรวม		
	2564	2563	2562
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	8,598,180	5,882,559	8,005,588
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	9,482	424	220
เงินปันผลรับ	3,080	2,386	54,276
รายได้อื่น	116,480	141,426	138,503
รวมรายได้	8,727,221	6,026,795	8,198,588
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการขายและบริการ	6,943,351	5,023,298	6,512,033
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	736,946	583,578	736,207
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11,501	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	7,691,798	5,606,876	7,248,240
กำไรก่อน ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	1,046,924	419,919	950,348
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(5,790)	(7,752)	(10,664)
ส่วนแบ่งกำไรจากลงทุนในบริษัทร่วม	84,340	2,833	58,742
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(158,760)	(40,236)	(99,758)
กำไรสุทธิสำหรับปี	955,213	374,763	898,666
กำไรจากการดำเนินงาน1	1,043,844	417,533	896,072

หมายเหตุ :

- 1 กำไรจากการดำเนินงาน เท่ากับกำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ โดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและเงินปันผลรับ

ตารางที่ 1 – 2 ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนจากงบการเงินเฉพาะบริษัท

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2564	2563	2562
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	2,700,082	1,884,678	2,547,970
เงินปันผลรับ	235,500	277,798	199,298
กำไรจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	182,379	-	-
รายได้อื่น	176,399	124,342	180,423
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	11,218	4,065	-
รวมรายได้	3,305,578	2,290,882	2,927,691
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการขายและบริการ	2,030,233	1,520,364	1,931,842
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	511,049	334,827	438,733
รวมค่าใช้จ่าย	2,541,282	1,855,191	2,370,575
กำไรก่อน ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	764,296	435,691	557,116
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(2,664)	(3,285)	(5,045)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(84,637)	(22,502)	(51,482)
กำไรสุทธิสำหรับปี	676,995	409,905	500,589
กำไรจากการดำเนินงาน1	346,417	132,107	357,818

หมายเหตุ :

- 1 กำไรจากการดำเนินงาน เท่ากับกำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ โดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและเงินปันผลรับและ กำไรจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ

ตารางที่ 2-1 ตารางสรุปงบแสดงฐานะการเงินจากงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินรวม		
	2564	2563	2562
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	3,000,133	2,330,599	2,362,978
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	1,531,158	1,206,210	1,359,182
สินค้าคงเหลือ – สุทธิ	593,652	564,882	569,758
ลูกหนี้อื่น	219,546	104,934	88,826
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	200,000	200,000	200,000
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	5,542,888	4,406,626	4,580,744
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนบันทึกโดยวิธีส่วนได้เสีย	938,990	867,067	862,411
เงินลงทุนระยะยาวอื่น – สุทธิ	92,483	26,651	26,651
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	3,069,095	3,403,146	3,596,205
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	186,652	251,818	245,479
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,287,220	4,548,682	4,730,746
รวมสินทรัพย์	9,830,107	8,955,308	9,311,490
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	12,210	108,898
เจ้าหนี้การค้า – สุทธิ	1,227,744	974,475	885,396
เงินกู้ยืมระยะยาวครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12,548	73,023	91,461
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	651,820	441,053	549,755
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,892,112	1,500,761	1,635,510
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	18,407	69,975	121,884
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	277,180	293,828	350,808
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	295,587	363,803	472,692
รวมหนี้สิน	2,187,699	1,864,565	2,108,202
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	425,194	425,194	425,194
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	716,443	716,443	716,443
กำไร (ขาดทุน) สะสม	6,500,772	5,900,637	6,016,328
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,642,409	7,042,274	7,157,965
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	48,469	45,323
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,642,409	7,090,743	7,203,288
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,830,107	8,955,308	9,311,490

ตารางที่ 2-2 ตารางสรุปงบแสดงฐานะการเงินจากงบการเงินเฉพาะบริษัท

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2564	2563	2562
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	580,634	522,779	671,131
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	544,319	419,692	414,299
สินค้าคงเหลือ – สุทธิ	-	134,797	112,142
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	400,000	420,000	420,000
ลูกหนี้อื่น	99,062	68,473	75,263
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,624,015	1,565,741	1,692,835
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนบันทึกโดยวิธีราคาทุน	4,157,512	2,907,512	2,892,512
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	45,108	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	63,348	1,066,710	1,011,827
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21,978	40,017	37,360
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,287,946	4,014,240	3,941,699
รวมสินทรัพย์	5,911,962	5,579,981	5,634,534
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า – สุทธิ	402,627	351,191	286,788
เงินกู้ยืมระยะยาวครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,762	49,503	43,428
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	271,326	139,479	148,476
รวมหนี้สินหมุนเวียน	678,715	540,173	478,692
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	3,513	51,558	91,643
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	60,944	126,322	131,824
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	64,457	177,880	223,467
รวมหนี้สิน	743,172	718,053	702,159
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	425,194	425,194	425,194
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	716,443	716,443	716,443
กำไร (ขาดทุน) สะสม	4,027,153	3,720,290	3,790,738
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,168,790	4,861,928	4,932,375
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,911,962	5,579,981	5,634,534

ตารางที่ 3 ตารางสรุปงบกระแสเงินสดจากงบการเงินเฉพาะบริษัท และงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,379,065	1,028,661	1,297,429	508,644	329,752	472,973
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(1,267,937)	(58,807)	(236,718)	(5,212)	207,392	88,884
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(489,988)	(692,075)	(720,753)	(475,832)	(529,456)	(622,526)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(378,860)	277,779	339,958	27,601	7,688	(60,669)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด – ต้นงวด	1,980,513	1,702,734	1,362,776	422,778	415,090	475,759
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด – ปลายงวด	1,601,653	1,980,513	1,702,734	450,379	422,778	415,090

ตารางที่ 4 ตารางอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

อัตราส่วน	งบการเงินรวม		
	2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.93	2.94	2.80
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.39	2.36	2.28
อัตราสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.73	0.52	0.79
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.28	4.59	5.83
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	57	78	62
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	11.99	8.80	12.45
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย (วัน)	30	41	29
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	6.31	5.37	6.41
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	57	67	56
วงจรเงินสด (วัน)	30	52	34
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	19.25%	15.15%	18.66%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	12.96%	7.05%	12.47%
อัตรากำไรสุทธิอื่น (%)	1.48%	2.39%	2.35%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	123.80%	186.39%	129.95%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	10.95%	6.22%	10.96%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	13.01%	5.28%	12.80%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	10.17%	4.10%	9.78%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	47.20%	29.09%	41.68%
อัตราการใช้หมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.93	0.66	0.89
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Leverage Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.00	0.02	0.03
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.29	0.26	0.29
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	266.61	105.97	132.02
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.79	0.74	1.25
อัตราการใช้เงินปันผล (%)	67%	69%	64%
อัตราส่วนวิเคราะห์การเติบโต (Growth Ratio)			
อัตราการเติบโตของยอดขาย (%)	46.16%	-26.52%	-2.30%
อัตราการเติบโตของต้นทุนขายและบริการ (%)	39.11%	-23.35%	-2.57%
อัตราการเติบโตของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (%)	19.74%	-16.40%	7.87%
อัตราการเติบโตของกำไรสุทธิ (%)	154.88%	-58.30%	-1.85%

ตารางที่ 5 ตารางอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของงบการเงินเฉพาะของบริษัท

อัตราส่วน	งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.39	2.90	3.54
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.66	1.74	2.27
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.75	0.61	0.99
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	5.60	4.52	5.70
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	64	80	63
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	30.12	12.31	16.50
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	12	29	22
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	5.39	4.77	5.71
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	67	76	63
วงจรเงินสด (วัน)	9	33	22
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	24.81%	19.33%	24.18%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	28.21%	22.94%	21.67%
อัตรากำไรสุทธิอื่น (%)	12.80%	17.73%	12.97%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	66.78%	76.26%	85.67%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	20.48%	17.89%	17.10%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	13.50%	8.37%	10.05%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	11.78%	7.31%	8.72%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	134.80%	41.61%	66.65%
อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์ (เท่า)	0.58	0.41	0.51
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Leverage Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.00	0.02	0.03
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.14	0.15	0.14
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	223.68	108.24	104.96
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.11	0.47	0.72
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล (%)	91%	57%	115%
อัตราส่วนวิเคราะห์การเติบโต (Growth Ratio)			
อัตราส่วนการเติบโตของยอดขาย (%)	43.26%	-26.03%	-0.65%
อัตราส่วนการเติบโตของต้นทุนขายและบริการ (%)	33.54%	-21.30%	2.67%
อัตราส่วนการเติบโตของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (%)	52.63%	-22.99%	7.96%
อัตราส่วนการเติบโตของกำไรสุทธิ (%)	65.16%	-18.12%	-60.62%

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอย่างมีนัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อ
ดำเนินธุรกิจของบริษัท และผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท
ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

5.3 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.4 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

-ไม่มี-

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

1. โครงสร้างกรรมการ

1.1 ความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ ซึ่งต้องประกอบด้วยความหลากหลายของเพศ ทักษะ วิชาชีพ และองค์ประกอบสมรรถนะของคณะกรรมการบริษัท (Skill Matrix) เช่น วิศวกรรมศาสตร์ การจัดการโรงงาน บัญชี การเงิน การบริหารจัดการและบริหารธุรกิจ เป็นต้น โดยประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและความรู้ในธุรกิจของบริษัทอย่างน้อย 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และด้านบัญชีและตรวจสอบบัญชี ด้านการเงิน การบริหารเงินทุน งานภาคประชาสังคม วิชาชีพ ชุมชน ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม อย่างน้อย 1 คน รวมถึงคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งต้องมีความเป็นอิสระตามที่บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์กำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระไว้ ซึ่งสอดคล้องและเข้มงวดที่กำหนดในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตามที่ปรากฏในหน้า 85 และมีจำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งปัจจุบันบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์มีจำนวนกรรมการอิสระเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการจำนวน 9 คน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ/ กรรมการ
3. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย	กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล/ กรรมการ สรรหาและค่าตอบแทนฯ
4. นายจัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทนฯ
5. นายไพฑูรย์ ทวีพล	กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ ประธานคณะกรรมการ สรรหาและค่าตอบแทนฯ
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบและธรรมาภิบาล
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการ บริหาร
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ/ รองประธาน คณะกรรมการบริหาร
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ/ กรรมการผู้ อำนวยการ

โดยประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 1 คน

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 88.88% โดยที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน)

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระ 66.67% และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว และบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

1.2 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ:

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทว่างลง คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จะทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทในกลุ่มสมบูนฯ และสมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามข้อบังคับ

โดยในโครงสร้างของคณะกรรมการที่ต้องสรรหาสำหรับผู้ที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัท จะพิจารณาองค์ประกอบตาม Board Skill Matrix เพื่อพิจารณาคัดเลือกคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นของกรรมการที่ต้องสรรหา และคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และสนับสนุนให้องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัททั้งคณะมีความครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งในมิติความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีดีความหลากหลาย ที่เอื้อประโยชน์ให้การทำงานมีประสิทธิภาพสูงสุดรวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้งใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) เพื่อประกอบในการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเข้าเป็นกรรมการของบริษัท โดยประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัคร ผู้ได้รับการเสนอชื่อหรือกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระ โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการ: บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

- (ก) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทจากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ข) มีความรู้ ทักษะ วิชาชีพ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเฉพาะที่เกี่ยวกับการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ เครื่องจักรกลการเกษตร เทคโนโลยีด้านยานยนต์ในอนาคต และการค้าระหว่างประเทศ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทในช่วงเวลานั้น ๆ ตามโครงสร้างของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย โดยการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานความรู้ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ความหลากหลายประกอบการพิจารณา

ความรู้ / ประสบการณ์ / ความเชี่ยวชาญ

จำนวนคน

9 การบริหารจัดการและ
การบริหารธุรกิจ



4 การจัดการโรงงาน /
วิศวกรรมศาสตร์ / ยานยนต์



9 การวางแผนเชิงกลยุทธ์



3 กฎหมาย และ
กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง



7 การบริหารทรัพยากรบุคคล



4 การขาย – การตลาด



6 บัญชี – ตรวจสอบบัญชี



6 การเงิน – การบริหารเงินทุน



7 งานภาคประชาสังคม
วิสาหกิจชุมชนทรัพยากร
ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน



1 เทคโนโลยีสารสนเทศและ
ดิจิทัล



(ค) สามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญ และในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย

(ง) เป็นผู้มีคุณธรรม จริยธรรม และคุณสมบัติอื่นใดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท

คุณสมบัติประกอบทักษะที่คณะกรรมการต้องมี ซึ่งเป็นสิ่งจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการอันจะทำให้บริษัทสามารถเติบโตตามแผนกลยุทธ์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ ได้แก่

1. การบริหารจัดการและการบริหารธุรกิจ
2. การจัดการโรงงาน/วิศวกรรมศาสตร์/ยานยนต์
3. การวางแผนเชิงกลยุทธ์
4. กฎหมาย และ กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
5. การบริหารทรัพยากรบุคคล
6. การขาย - การตลาด
7. บัญชี - ตรวจสอบบัญชี
8. การเงิน - การบริหารเงินทุน
9. งานภาคประชาสังคม วิชาหรือชุมชนทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
10. เทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล
11. อื่น ๆ

1.3 ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับ กรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการกำหนดให้ประธานกรรมการ เป็นบุคคลคนละคนกับ กรรมการผู้อำนวยการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธาน กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานคณะกรรมการ ชดเชยอื่น ๆ

โดยนายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่น กรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการ และ นางสาวนภัส ทิระพานิชย์ เป็นกรรมการผู้อำนวยการ

1.4 การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ของกรรมการ

เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวน บริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้

- (1) จำนวนบริษัทจดทะเบียน ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่ง กรรมการได้ไม่เกิน 5 บริษัท

ผลการดำเนินงาน: ปี 2564 บริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรง ตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียน เกินกว่า 5 บริษัท

- (2) ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการใน บริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง
- (3) กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ไม่เคยเป็นพนักงาน หรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการ อยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- (4) การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ ผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท: กรรมการ ผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทสามารถดำรง ตำแหน่งกรรมการบริษัทที่อื่นได้ ทั้งนี้ ต้องได้รับการอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท

1.5 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

- (1) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน ถ้าจำนวนกรรมการที่ออกแบ่งให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ให้กรรมการออกตามจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 18 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- (2) กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีเงื่อนไข ให้เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

2. การปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล

2.1 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการดูแลและสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ตามทิศทางและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ของประธานกรรมการ ได้แก่

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก
2. ดูแลและส่งเสริมให้มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. กำหนดระเบียบวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับกรรมการผู้อำนวยการ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุม
4. จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างครบถ้วน และส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

2.2 คณะกรรมการจัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการ

2.2.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร ภายใต้หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงจากการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐาน “จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” โดยใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีธรรมาภิบาล พัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดี คนเก่ง มีความรอบรู้ คุณธรรม รักสามสิ่งแวดลอม และรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม เพื่อมุ่งสู่ความรับผิดชอบต่อสังคม ผ่านปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” ซึ่งจะนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ ผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายใน (Intranet) และได้แสดงให้เห็นสาธารณะบนเว็บไซต์ของบริษัท www.satpcl.co.th ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ

การจัดทำจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ยึดถือเป็นแนวทางในการทำงานและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทจัดให้มีการดำเนินการดังนี้

ผลการดำเนินงานปี 2564

1. การทดสอบความรู้เรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้กับผู้บริหารระดับ AGM up ครบร้อยละ 100
2. จัดอบรมให้ความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารและพนักงานใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ครบร้อยละ 100

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและติดตามให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับให้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน และสร้างคุณค่าให้แก่ธุรกิจ สังคมแวดล้อม และสังคมอย่างยั่งยืน และได้รับผลการประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการและรางวัลต่าง ๆ ดังนี้



บริษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee



บริษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee



บริษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee



บริษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee



บริษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสะท้อนให้เห็นว่าทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย มีการดำเนินตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

1) บริษัทได้รับการประเมินผล จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ให้เป็น 1 ใน 716 บริษัทจดทะเบียน ที่ได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมีคะแนนทุกหมวดอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

2) ได้รับการประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (AGM Checklist) 100 คะแนนเต็ม จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

3. รางวัลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor)
- รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards)
- ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI)

2.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแล ควบคุม บริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมพร้อมกำหนดมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามข้อบังคับของบริษัท โดยการทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามดูแลให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท และมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท (รายละเอียดการกำกับดูแลและนโยบายในหมวด 8 ข้อ 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม หน้า 92

2.4 การปฏิบัติหน้าที่ดูแล

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการทบทวน ขอบเขต บทบาท อำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัทย่อยเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดให้มีวาระติดตามความคืบหน้ากลยุทธ์ มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ พร้อมติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารในทุกไตรมาส โดยในรอบปีที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาแก้ไขเปลี่ยนแปลง วิสัยทัศน์ พันธกิจ โดยมีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 มกราคม 2565

เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคตเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน และกำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วม ไว้ดังนี้

- 1) การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กรผ่านการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ ระหว่างคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี
- 2) กำหนดให้แต่ละปีมีการทบทวนความคืบหน้าด้านกลยุทธ์ เพื่อติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามแผนงาน และทิศทางการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
- 3) จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายบริหารอย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ
- 4) ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางบริหารจัดการองค์กร เพื่อใช้ในการจัดทำแผนงานที่ชัดเจน ตอบสนองเป้าหมายองค์กร
- 5) การสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานให้พนักงานทุกระดับรับทราบทั่วทั้งองค์กร โดยในระดับผู้บริหารมีการสื่อสารผ่านกิจกรรม “Top Management Communication Activity (TCA)” ปีละ 4 ครั้ง และในระดับพนักงานสื่อสารผ่านกิจกรรม “จับเข้าคุยกัน” ปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้ชี้แจง

สำหรับปี 2564 เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ยังคงส่งผลกระทบต่อการทำงานของเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเร่งให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมต่าง ๆ นโยบายระดับประเทศ และพฤติกรรมผู้บริโภคที่เริ่มเห็นแนวโน้มตั้งแต่ปี 2563 รวมถึงโอกาสที่บริษัทครบรอบ 60 ปี ในปี 2565 บริษัทจึงได้จัดให้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เพื่อให้สะท้อนถึงการเปลี่ยนแปลงขององค์กร และการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้ร่วมกันกำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นการสร้างความแข็งแกร่งในกลุ่มธุรกิจปัจจุบันในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์และชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร และการสร้างกลุ่มธุรกิจใหม่ที่เกี่ยวข้อง เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับยานยนต์ไฟฟ้า ธุรกิจเครื่องจักรกลการเกษตร และธุรกิจหุ่นยนต์ และระบบอัตโนมัติ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทได้ตั้งเป้าหมายให้มีการเติบโตของรายได้รวมที่เฉลี่ยปีละ 7-8% โดยยังคงปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “สามสมบูรณ สร้างสมดุล” ที่สร้างการเติบโตของธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกด้าน



**เป้าหมายให้มีการเติบโตของ
รายได้รวมที่เฉลี่ยปีละ 7-8%**

3. คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกเดือนจะมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร ซึ่งกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของการแผนกลยุทธ์และเป้าหมายทางการเงิน เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแผนรองรับวิกฤตเศรษฐกิจในด้านต่าง ๆ รวมทั้งมาตรการในการดูแลความปลอดภัยของพนักงานทุกคน เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและกลยุทธ์ขององค์กร ดังนี้

- 1) มาตรการในการดูแลความปลอดภัยของพนักงาน
 - 1.1 กำหนดแนวทางปฏิบัติในการเข้ามาปฏิบัติงานในพื้นที่ และการ Work from Home
 - 1.2 ดำเนินการจัดตั้งศูนย์พักคอยและจัดตั้งศูนย์ Bubble and Seal ในบริษัท
 - 1.3 กำหนดมาตรการป้องกัน ควบคุม และส่งเสริมการจัดวัคซีนของพนักงาน
 - 1.4 กำหนดมาตรการด้าน Active Case Finding ด้วย ATK เพื่อค้นหาผู้ติดเชื้อ
- 2) ปรับตัวรองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและเทคโนโลยี
 - 2.1 มุ่งเน้นพัฒนาระบบการผลิตให้มีคุณภาพและมาตรฐาน
 - 2.2 ศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน
 - 2.3 ติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่องและศึกษาข้อมูลคู่แข่ง
 - 2.4 ศึกษาหาความรู้ และพัฒนาความร่วมมือกับผู้ที่มีความชำนาญในด้านเทคโนโลยี
 - 2.5 ศึกษาหาโอกาสในกลุ่มธุรกิจใหม่ตามแนวทางกลยุทธ์องค์กร
 - 2.6 เตรียมความพร้อมขององค์กรและบุคลากรให้สามารถปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ
- 3) การบริหารจัดการภายในบริษัท โดยให้ความสำคัญ ดังนี้
 - 3.1 พัฒนาด้านทุนเพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้
 - 3.2 รักษาคุณภาพและมาตรฐานให้เป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการ
 - 3.3 พัฒนาบุคลากรและการทำงานเป็นทีม
 - 3.4 ปรับปรุงวิธีทำงานให้เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพ

2.5 การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

- 1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินงาน รวมทั้งดูแลทรัพย์สิน โดยจัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลของ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายตรวจสอบภายใน คือ นายวุฒิชัย กุลโชติ ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและสรรมาภิบาลและจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในรอบปีนั้น และมีการประเมิน ตรวจสอบ สอบทาน ระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้างผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบาย และมีข้อสรุปและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม
- 2) คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Policy Committee) เพื่อพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงและแนวทางการจัดการกับความเสี่ยงหลักที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยพิจารณาความเสี่ยงทุกตัวอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบันโดยรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

2.6 บริษัทจัดให้มีผู้รับผิดชอบ หรือ หน่วยงานกำกับ

จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) โดยแต่งตั้ง นายวุฒเมธ กุศลโชติ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ แทน นางสาว พสุชา สีนโซย เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564

โดยทางฝ่ายกำกับได้ดูแลงานด้านการกำกับดูแล Corporate Governance ดังนี้

- (1) ส่งเสริม เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
- (2) ศึกษาปรับปรุงประเมินทบทวนเสนอแนะหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท ให้เป็นปัจจุบัน ตามกฎหมายและเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำที่เป็นมาตรฐานสากล
- (3) ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท รวมทั้งทบทวนการนำหลักการ CG Code ไปปรับใช้กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยรายงานคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบฯ
- (4) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมอบหมาย

2.7 การกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าและ ในปีที่ผ่านมามีการประชุม มากกว่า 6 ครั้ง/ สัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งจะพิจารณา กำหนดตารางการประชุมฯ ในช่วงเดือน กันยายน - ตุลาคม ของทุกปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการจัดประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น โดยในการประชุมแต่ละครั้ง ได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็น โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลา เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทโดยภายหลังที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ (รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมระบุในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทหน้า 90

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าประชุม ร้อยละ 100 ต่อปี และกรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าประชุม ร้อยละ 100 ของจำนวนครั้งทั้งหมด ทั้งรูปแบบ Physical Meeting, E-Meeting

ภารกิจของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2564

Q1

1. พิจารณากำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - พิจารณานุมัติกำหนด record date เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 และสิทธิในการรับเงินปันผล
 - พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท
 - พิจารณาเห็นชอบและเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
 - พิจารณารับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
 - พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานประจำปี
 - พิจารณานุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ
 - พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
2. พิจารณางบการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา
3. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลในรอบปีที่ผ่านมา
4. พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี
5. พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์องค์กร
6. พิจารณานุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายเงินโบนัสของพนักงานประจำปี 2564
7. พิจารณารับทราบรายงานค่าทางอากาศ ของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์
8. พิจารณารับทราบรายงานผลการดำเนินงานแผนงานนักลงทุนสัมพันธ์
9. พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง และโครงสร้างองค์กร
10. พิจารณากลยุทธ์องค์กรและโครงการ/กลยุทธ์ทรัพยากรบุคคล
 11. พิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 12. พิจารณาโครงการลงทุน
 13. พิจารณาการบริหารจัดการเงินสด
14. ประชุมคณะกรรมการบริษัท เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NED)

Q2

1. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564
2. พิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการกลับเข้าดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย
3. พิจารณาการปรับโครงสร้างธุรกิจ Holding
4. พิจารณานุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาส 1
5. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลไตรมาส 1
6. พิจารณาการปรับโครงสร้างองค์กร

Q3

1. พิจารณาการปรับโครงสร้างธุรกิจ Holding
2. การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564
3. ติดตามความคืบหน้าการบริหารจัดการวัตถุดิบทราย
4. พิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
5. รับทราบความคืบหน้าการลงทุน
6. พิจารณานุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาส 2
7. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 2
8. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์

Q4

1. พิจารณาวิสัยทัศน์ และโลโก้
2. การขายหุ้น บริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด (NKE)
3. พิจารณางบประมาณประจำปี 2565
4. พิจารณานุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 3
5. พิจารณารับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 3
6. พิจารณานุมัติแผนการประชุม/กิจกรรมของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้า
7. รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ไตรมาส 3
8. แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2565
9. พิจารณาโครงการลงทุน
10. อัตราค่าจ้างคน และโครงสร้างองค์กร ประจำปี 2565
11. นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายกฎและระเบียบ

2.8 บริษัทกำหนดนโยบาย จำนวนองค์ประชุม 2/3

กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการ
บริษัทจะลงมติในที่ประชุม โดยต้องมีกรรมการบริษัทอยู่ไม่น้อยกว่า
2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

2.9 คณะกรรมการจัดให้มีการประชุมระหว่าง กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่าย จัดการเข้าร่วม

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive
Director : NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหา
ต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหรือเรื่องอื่น ๆ ที่อยู่ในความสนใจ โดย
ไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

สำหรับปี 2564 ได้จัดให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1
ครั้ง ในวันที่ 18 มีนาคม 2564 โดยประธานกรรมการได้นำประเด็น
หารือเพื่ออภิปรายเกี่ยวกับการปรับโครงสร้างกิจการ และได้มีการ
รายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการเพื่อทราบ โดยบรรจุเป็น
วาระในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการ
มีการอภิปรายและแสดงความเห็นร่วมกัน

2.10 บริษัทเปิดเผยนโยบายหลักเกณฑ์ของ กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหาร

2.10.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการ ในการสรรหากรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการผู้อำนวยการ
และผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและ
ค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มี
คุณวุฒิ ความรู้ คุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ
บริษัทพิจารณาแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ
(Competency) ทักษะเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือ
เกี่ยวข้องในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการ
อยู่ สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของ
บริษัท
2. พิจารณาความหลากหลายทั้งเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ
ความชำนาญ ทักษะ และประสบการณ์ ความรู้ความสามารถทั้งทาง
ด้านวิชาการ และด้านปัจจัย สนับสนุนความยั่งยืน มีภาพลักษณ์
ที่ดี มีภาวะผู้นำและประพฤติตนตามหลักการค้ากับกฎเกณฑ์ที่ดี
เพื่อให้ได้มาซึ่งผู้บริหารระดับสูงที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี
ประสิทธิภาพ

2.10.2 กำหนดนโยบายค่าตอบแทนของ กรรมการผู้อำนวยการรวมถึง การประเมินผลการปฏิบัติงาน ของกรรมการผู้อำนวยการ

การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ มีวัตถุประสงค์
เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินการตามกลยุทธ์ระยะสั้น
และระยะยาว รวมถึงผลการดำเนินงานที่กรรมการผู้อำนวยการ
สร้างให้กับบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ประเมิน และนำ
เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติทั้งนี้ผลการ
ประเมินของกรรมการผู้อำนวยการ ถือเป็นข้อมูลอันเป็นความ
ลับเฉพาะบุคคลไม่สามารถเปิดเผยได้ โดยมีเกณฑ์การประเมิน
กรรมการผู้อำนวยการเพื่อจ่ายค่าตอบแทนทั้งระยะสั้น และระยะ
ยาว แบ่งเป็น 2 ส่วน คือ

1. ด้านดัชนีวัดความสำเร็จขององค์กร ตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์
ระยะสั้น-ระยะยาว
2. ปัจจัยสนับสนุนการเติบโตอย่างโปร่งใสและยั่งยืน

ซึ่งจะครอบคลุมถึง การกำหนดและปฏิบัติตามกลยุทธ์การวางแผน
และผลการปฏิบัติงานทางการเงิน การบริหารงานและความสัมพันธ์กับ
บุคลากร ความสามารถในการนำองค์กร ตลอดจนการแก้ปัญหา
ที่มีผลกระทบต่อองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ผลการประเมินจะ
ถูกนำไปพิจารณาเพื่อกำหนดเป็นอัตราค่าตอบแทนเงินเดือน และการจ่าย
โบนัส ของกรรมการผู้อำนวยการ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะ
กรรมการบริษัท (รายละเอียดการเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการ
ผู้อำนวยการ ระบุใน หัวข้อ 7.3.4 จำนวนค่าตอบแทนรวมของผู้
บริหาร หน้า 82)

2.10.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานของ ผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงทุกปี
ในรูปแบบดัชนีวัดผล (KPI) โดยเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนดไว้
เป็นเป้าหมาย ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับ ตามหลัก
เกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้ ทั้งนี้
คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จะเป็นผู้พิจารณาซึ่งค่า
ตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่า
ตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบกับ 1) ข้อมูลการ
สำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่
ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมใน
ประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณา
จากผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ
ที่ได้รับมอบหมายด้วย

2.11 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด พร้อมนำเสนอถึงแนวทางในการดำเนินการ

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อบั่นใจได้ว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการทุกสายงาน
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
- (3) กรรมการผู้อำนวยการประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ เทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการปิด Competency Gap
- (4) มอบหมายให้ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ
- (5) กรรมการผู้อำนวยการจัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหาร และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และมีความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (6) กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหาร ต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
- (7) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำและรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

ทั้งนี้ การประเมินความพร้อมของ Successor ภายในองค์กร หากไม่พร้อมจะพิจารณาการสรรหาทดแทนจากภายนอก จะใช้เกณฑ์ในการคัดเลือกภายในองค์กร ดังนี้

1. คุณสมบัติต้องสอดคล้องกับ Competency
2. มีประสบการณ์ในสายงานที่ครอบคลุม
3. มีความพร้อมในการบริหารองค์กร
4. มีความสัมพันธ์ที่ดีกับองค์กรภายนอก และคณะกรรมการบริษัท

2.12 การดูแลเรื่องการใช้อิทธิพลภายใน

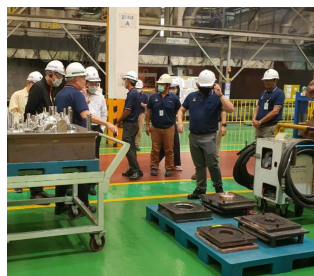
1. บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน
2. กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการซื้อขายหุ้น/เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ซึ่งนับรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 59 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่จะเผยแพร่การเงินต่อสาธารณะ (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม)
3. กรรมการ และผู้บริหาร จะต้องรายงานการซื้อขายหุ้น/เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณาการถือครองหลักทรัพย์และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ในปี 2564

1. ไม่มีกรณีการกระทำผิดด้านการทุจริต
2. ไม่มีกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
3. คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทไม่มีการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรม
4. บริษัทไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อกำหนดว่าได้มีการกำกับดูแลในการดำเนินงานต่าง ๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัท ปรับจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัท โดยแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ และนำไปวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน โดยมีการแบ่งเป็นดังนี้ (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและแก้ปัญหาร่วมกันเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาต่อไป (รายละเอียดการประเมินผลระบุใน หัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ หน้า 85 - 89)



4. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันมีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ ๆ ให้กับกรรมการทุกคนทั้งในแง่ของการกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการเพื่อให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- (1) เรื่องที่ควรทราบ: โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ
- (2) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน และเยี่ยมชมกระบวนการผลิต
- (3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึก เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทไม่ได้มีการสรรหากรรมการใหม่ แต่เพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน บริษัทได้รายงานการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายที่มีความสำคัญ เกณฑ์ต่าง ๆ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน หลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ที่กรรมการควรทราบ

2. การพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้สนับสนุนให้กรรมการ และผู้บริหาร เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการบริษัท เพื่อเข้าอบรมหลักสูตรกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสถาบันอื่น ๆ ได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP) และ Corporate Governance for Executives (CGE) เป็นต้น และเข้าร่วมสัมมนาที่บริษัทจัดระหว่างกรรมการและผู้บริหาร เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเพื่อเป็นการเพิ่มความรู้และปรับปรุงในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น (รายละเอียดการประเมินผลระบุใน หัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ หน้า 85 - 86)

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการดูแลกิจการ และให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่อง (1) คุณภาพของหนังสือเชิญประชุม (2) คุณภาพของรายงานการประชุม (3) บทบาทและการเข้าร่วมประชุมของประธาน และคณะกรรมการชุดย่อย โดยจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลของการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้องผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม และบริษัทได้ดำเนินการในหมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

การดำเนินงานปี 2564

- 1.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้มีความสามารถเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ ระหว่างวันที่ 30 กันยายน 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2564 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.satpcl.co.th ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ ข้อมูลผู้ถือหุ้น เลือกหัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น”
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 19 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 9 เมษายน 2564 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.satpcl.co.th ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ ข้อมูลผู้ถือหุ้น เลือกหัวข้อ “ช่องทางการส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุม”
- 1.3 บริษัทได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมวิธีปฏิบัติในการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นและบริษัทมีการใช้บัตรลงคะแนนเสียง และมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็น ชักถามและบันทึกคำถามและคำตอบ ชื่อ-นามสกุลของผู้ถามไว้ในรายงานการประชุมมีการบันทึกมติที่ประชุม และคะแนนเสียงในทุกวาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
- 1.4 นำเสนอหลักเกณฑ์และขั้นตอนเสนอคำตอบแทนกรรมการโดยชี้แจง องค์ประกอบ และเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัททุกรูปแบบ แยกเป็น คำตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน เบี้ยประชุม คำตอบแทนประจำปี และสิทธิประโยชน์อื่นใด ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี

- 1.5 นำเสนอนโยบาย วิธีการและหลักเกณฑ์ในการให้คำตอบแทนกรรมการในแต่ละตำแหน่ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 1.6 ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ บริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และแจ้งผลการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคล
- 1.7 บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทจากบริษัท แอลเอส ออโรรัน จำกัด ทำหน้าที่นับองค์ประชุม ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
- 1.8 ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นแบบ Physical บริษัทได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุม โดยจัดสถานที่ประชุมอยู่ในจุดที่สะดวกต่อการเดินทางได้ด้วยระบบขนส่งสาธารณะต่าง ๆ
- 1.9 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทได้กำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน และไม่มี การเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.10 ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- 1.11 คณะกรรมการบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่า ร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 1.12 ส่งเสริมให้มีการดำรงสัดส่วนของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มากกว่าร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 1.13 ไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน
- 1.14 กรณีผู้ถือหุ้นจะทำข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholders Agreement) บริษัทจะดูแลมิให้ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นนั้นส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น
- 1.15 บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้น เพื่อให้การลงคะแนน การนับคะแนน การแสดงผลและการดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โดยใช้ระบบ Barcode ในการประชุมผู้ถือหุ้นแบบ Physical และ ใช้ระบบลงคะแนนและนับคะแนน online ในการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

1.16 การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ในปี 2564 เป็นการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของผู้ถือหุ้นและต้องปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการติดเชื้อและแนวปฏิบัติของกรมควบคุมโรคอย่างเคร่งครัดดังนี้

ก่อนประชุม

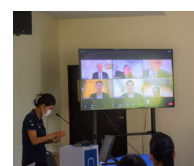
1. ขอความร่วมมือผู้ถือหุ้น จดการเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองเพื่อลดความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส โดยสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท ที่ระบุในหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข
2. ส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แก่บริษัท โดยส่งมายัง pasucha.s@somboon.co.th และ/หรือ nopamas.p@somboon.co.th



วันประชุม



1. บริษัทจัดตั้งจุดคัดกรองพร้อมทั้งอุปกรณ์ต่าง ๆ บริเวณด้านหน้าทางเข้าสถานที่ประชุม และขอให้ท่านผู้ถือหุ้นและผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่านกรอกแบบสอบถามเพื่อคัดเชื้อไวรัสโคโรนา 19 (COVID-19) ก่อนเข้าประชุม บริษัทขอสงวนสิทธิ์ให้ผู้ถือหุ้นและผู้เข้าร่วมประชุมที่ไม่ผ่านการคัดกรอง เช่น มีไข้ (อุณหภูมิสูงกว่า 37.5 องศาเซลเซียส) ไอ จาม มีน้ำมูก มีอาการเกี่ยวกับทางเดินหายใจ หรือหายใจลำบากเป็นต้นงดเข้าร่วมประชุม
2. บริษัทจัดที่นั่งให้มีระยะห่างที่เหมาะสม โดยเว้นระยะต่อที่นั่งอย่างน้อย 1.5 เมตร และระบุเลขที่นั่งให้ผู้ลงทะเบียนเรียบร้อยแล้ว โดยขอความร่วมมือผู้ถือหุ้นนั่งตามหมายเลขที่ระบุไว้
3. ผู้ถือหุ้นและผู้เข้าร่วมประชุมต้องสวมหน้ากากอนามัยและติดสติ๊กเกอร์ คัดกรองตลอดเวลาที่เข้าร่วมประชุม
4. จัดการบริการอาหารและเครื่องดื่มใด ๆ ในบริเวณสถานที่
5. บริษัทดำเนินการประชุมให้กระชับที่สุด และเป็นไปตามระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้อย่างถูกต้อง
6. บริษัทรับเฉพาะคำถามที่เป็นลายลักษณ์อักษรของผู้ถือหุ้นเท่านั้น
7. บริษัทของดแจกรายงานประจำปี และรายงานความยั่งยืน ในแบบรูปเล่มในวันประชุม



การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM)



ก่อนประชุม

1. เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ยังไม่กลับสู่สภาวะปกติ บริษัทมีความตระหนักและห่วงใยต่อสุขภาพและความปลอดภัยของผู้ถือหุ้นจึงจัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
2. ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง หรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมสำหรับการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น จะต้องจัดส่งแบบฟอร์มลงคะแนนสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM)
3. ผู้ถือหุ้นต้องปฏิบัติตามข้อปฏิบัติสำหรับการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM)
4. หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) ได้ด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนตน หรือสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท
5. ส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แก่บริษัท โดยส่งมายัง
pasucha.s@somboon.co.th และ/หรือ
nopamas.p@somboon.co.th

วันประชุม

บริษัทได้จัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) โดย

1. ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม
2. เปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมซักถามมาในระบบในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนั้น ๆ ตามความเหมาะสม โดยได้มีการชี้แจงรายละเอียดให้กับผู้ถือหุ้นทราบตามคู่มือวิธีการใช้งานระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยผู้ถือหุ้นต้องพิมพ์คำถามในแชทบ็อกซ์
3. ในการลงคะแนนเสียงได้ให้เวลาผู้ถือหุ้นในการกดเลือกช่องในช่อง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือช่องงดออกเสียง ผ่านทางหน้าจอของผู้ถือหุ้น แจ้งผลคะแนนผ่านหน้าจอให้ผู้ถือหุ้นทราบ
4. มีการแจ้งช่องทางติดต่อ หากผู้ถือหุ้นประสบปัญหาทางด้านเทคนิค

หมวด 2 การคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการไม่ละเมิดหรือรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

การดำเนินงานปี 2564

- 2.1 บริษัทส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้เองในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มีสะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ และยังได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้เอง
- 2.2 บริษัทได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งระบุเอกสาร/หลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะแบบในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเอง และ/หรือ ผู้รับมอบฉันทะ (กรณีการมอบฉันทะ) สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานเพื่อแสดงตนในการเข้าประชุมได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย และไม่มีเงื่อนไขที่ยากต่อการมอบฉันทะ
- 2.3 บริษัทได้จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 2 ครั้ง
 - (1) เป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 22 เมษายน 2564 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 คน และได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นเวลา 27 วัน และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าเป็นเวลา 34 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม
 - (2) เป็นการจัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 9 กันยายน 2564 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 คน และได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นเวลา 15 วัน และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าเป็นเวลา 15 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม
- 2.4 บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงเท่าเทียมกัน โดยเป็นหุ้นสามัญ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถือ
- 2.5 บริษัทไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท

หมวด 3 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและข้อปฏิบัติการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในของบริษัท โดยมีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และใช้อิทธิพลผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินงานในปี 2564

3.1. การซื้อ-ขายหุ้น/ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท: กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร จะต้องจัดทำรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. และต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทุกไตรมาส และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

3.2. บริษัทกำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ ดังนี้

1) ห้ามกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือสายงานที่รับผิดชอบข้อมูลภายใน หรือที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัท ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี

ในปี 2564 ฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะแจ้งเป็นอีเมล ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลาดังกล่าว และ ไม่พบว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

2) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัทที่ประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์ต้องแจ้งให้บริษัททราบ อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และฝ่ายเลขานุการ รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2564 ไม่มีกรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

3.3 บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน และการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อใช้อิทธิพลแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือทำธุรกรรมที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้จัดอบรมเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน ในช่วงเวลาของการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อใช้อิทธิพลแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารและพนักงานใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้

1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นใด ไม่ว่า โดยทางตรงหรือทางอ้อม

3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่ทำการ การซื้อ-ขายหุ้น/ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

แนวปฏิบัติ: กรรมการและผู้บริหารรับทราบหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะกับบริษัท ตลอดจนรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

3.4 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัทบริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 โดยให้รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ

ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา

ในปี 2564 มีการรายงานทั้งหมด 122 คน ผลการสำรวจพบว่า ไม่มีผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้เสียและทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยได้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลและคณะกรรมการบริษัท

- 3.5 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และ ก.ล.ด. ก่อนทำรายการ บริษัทมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อน ที่จะทำรายการทุกครั้ง
- 3.6 บริษัทกำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่มีการทำรายการระหว่างกัน ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ
- 3.7 การทำรายการระหว่างกันได้ดำเนินการอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า โดยในปี 2564 บริษัท ไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน
- 3.8 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทมีนโยบาย ที่มีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้
1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
 2. กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และมีหน้าที่ต้อง ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้อง
- ในปี 2564 บริษัทไม่พบการกระทำที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หมวด 4 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นปัจจัยที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

การดำเนินงานปี 2564

- 4.1 บริษัทได้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งแยกจากรายงานประจำปี และบริษัทได้เผยแพร่รายงานความยั่งยืนดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- 4.2 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)
- 4.3 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นระยะยาว ดังนี้
 - 1) บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะจ่ายผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงานและจัดสวัสดิการให้แก่พนักงานด้วยความยุติธรรมเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ โดยสอดคล้องกับกฎหมายและการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน
 - 2) บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ และมีระบบประเมินผลงานผ่านการกำหนดดัชนีชี้วัดรายบุคคล (KPI) ที่เชื่อมโยงกับแผนธุรกิจประจำปี และเป้าหมายกลยุทธ์ระยะสั้น และระยะยาว โดยบริษัทได้กำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงจูงใจทั้งในรูปแบบของการปรับค่าจ้างประจำปี และโบนัส ให้แก่พนักงานที่ช่วยสนับสนุนแผนธุรกิจและกลยุทธ์ระยะสั้นและระยะยาว
 - 3) บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองต่อความจำเป็นพื้นฐานในการทำงานของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าอาหาร เบี้ยขยัน การให้ทุนการศึกษาแก่พนักงาน ชุดฟอร์มพนักงาน รถรับส่ง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น

การให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม

บริษัทได้กำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าขั้นต่ำสำหรับพนักงานทั่วไปที่ไม่มีประสบการณ์ ตามค่าจ้างขั้นต่ำ ที่กฎหมายกำหนด และบริษัทได้ดำเนินการปรับค่าจ้างเริ่มต้นของพนักงานแยกตามวุฒิ และ สาขาที่ใช้ปฏิบัติงานตามคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง และ ปรับผลกระทบเพื่อลดความเหลื่อมล้ำของเงินเดือนจากการปรับค่าแรงขั้นต่ำและค่าจ้างเริ่มต้นดังกล่าวระหว่างพนักงานใหม่และพนักงานปัจจุบัน

การจัดสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงานและให้การสนับสนุนอื่น ๆ

พนักงานของบริษัทยังได้รับสวัสดิการอื่น ๆ เพื่อลดภาระค่าครองชีพ รวมทั้งการยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานครอบคลุมไปถึงครอบครัวพนักงาน อันจะส่งผลต่อการปฏิบัติงานและการดำรงชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น ดังนี้

- จัดหาข้าว (เปล่า) ให้ฟรีทุกมื้อ
- ปรับเพิ่มเงินช่วยเหลือค่าอาหารกลางวัน และควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่าราคาท้องตลาด
- การให้บริการห้องพยาบาล และมีแพทย์ให้บริการตรวจรักษาตามเวลาที่กำหนด
- ประกันสุขภาพพนักงาน และประกันชีวิต โดยมีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี และมีการประกันสุขภาพกลุ่มและการประกันอุบัติเหตุกลุ่ม
- สวัสดิการเงินช่วยเหลือทุนการศึกษาบุตร เงินช่วยเหลือกรณีพนักงาน คู่สมรสของพนักงาน หรือบิดามารดาของพนักงานเสียชีวิต
- เปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะผ่านระบบสื่อสารภายใน
- จัดรถรับส่งพนักงาน

มาตรการดูแลพนักงานในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19

ตั้งแต่ปี 2563 ต่อเนื่องมายังปี 2564 ได้เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 อย่างรุนแรงและต่อเนื่องไปทั่วโลก รวมทั้งในประเทศไทย บริษัทมีความตระหนักและห่วงใยต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ รวมถึงคนพิการและผู้รับเหมาที่ทำงานในพื้นที่บริษัททุกคนเป็นอย่างยิ่ง บริษัทจึงจัดให้มีมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 อย่างเคร่งครัด เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจ ให้พนักงานทุกคนมีกำลังใจในการปฏิบัติงาน ดังนี้

- 1) สื่อสารและมุ่งสร้างความรู้ให้กับพนักงานทุกคนเพื่อสร้างให้เกิดความตระหนักในการปฏิบัติและลดความเสี่ยงของการแพร่ระบาดของทั้งตนเอง ครอบครัวและสังคมรอบข้างอย่างจริงจัง และต่อเนื่อง โดยจัดให้มีสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบ และช่องทาง สื่อสารและเน้นย้ำเพื่อให้พนักงานเข้าใจและสามารถปฏิบัติตามทั้งการขยายผลต่อครอบครัวและชุมชนอย่างต่อเนื่อง
- 2) ปรับปรุงพื้นที่ สภาพแวดล้อมและรูปแบบการทำงานให้สอดคล้องกับมาตรการ D-M-H-T ได้
 - มาตรการเว้นระยะห่าง ได้แก่ จัดให้มีการเว้นระยะห่างของที่นั่งจุดพักรอ และบริเวณพื้นที่ส่วนกลางต่างๆ รวมถึงจัดทำจากกันห้องกันละอองฝอยที่เป็นทางผ่านของเชื้อโรค และงดจัดกิจกรรมที่มีการรวมตัวของคนจำนวนมากในพื้นที่ โดยเปลี่ยนวิธีการประชุมเป็นแบบออนไลน์

- การจัดให้มีจุดคัดกรองเพื่อตรวจวัดอุณหภูมิและคัดกรองพนักงานและผู้เข้ามาติดต่อที่มีความเสี่ยงก่อนเข้าพื้นที่
- จัดให้มีเจลล้างมือและเจลแอลกอฮอล์ในพื้นที่ที่เป็นจุดสัมผัสร่วม เช่น ประตู มือจับ ราวบันได รถรับส่งพนักงาน เป็นต้น รวมถึงกำหนดความถี่ในการทำความสะอาดจุดสัมผัสร่วมต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ
- จัดให้มีการตรวจเชิงรุกพนักงานทุกแผนกรวมทั้งผู้รับเหมาในพื้นที่และกลุ่มเสี่ยง โดยชุดตรวจหาเชื้อฯ แบบเร่งด่วน (ATK) เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคลากรภายในบริษัทจะปลอดภัยและปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอและ เป็นการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคในสถานประกอบการ



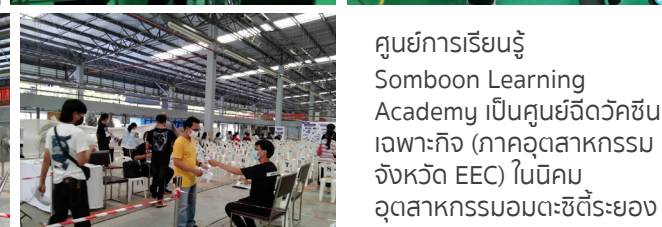
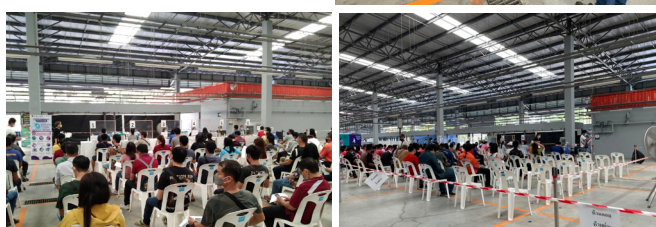
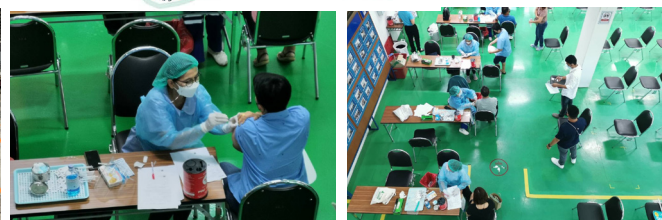
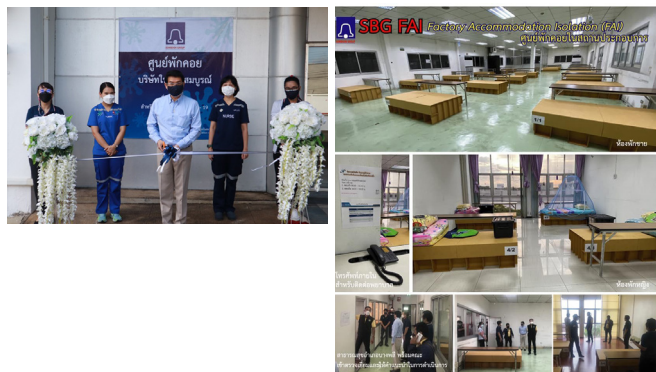
- ให้ดำเนินการ Bubble & Seal ตามคำสั่ง เกณฑ์ที่ หน่วยงานราชการกำหนด
- 3) จัดให้มีระบบการทำงานจากที่บ้าน (Work from Home) เพื่อลดความหนาแน่นของพนักงานต่อพื้นที่
 - 4) จัดหาหน้ากากอนามัยให้กับพนักงานทุกคนเพื่อให้สามารถสวมใส่ได้อย่างเพียงพอและเหมาะสมกับสภาพการใช้งานของพนักงาน
 - 5) สร้างพื้นที่สำหรับการดูแลพนักงานกรณีที่มีความจำเป็นต้องกักตัวและพักคอยจากการติดเชื้อไวรัสโควิด-19 โดยทั้ง 2 ศูนย์ ได้แก่ FAI และ ศูนย์ Bubble & Seal ซึ่งได้รับการตรวจประเมินจากตัวแทนของสำนักงานสาธารณสุข อบต.และมีโรงพยาบาลพี่เลี้ยงที่สามารถส่งต่อกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินได้ รวมทั้งจัดให้มีพยาบาลและเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์เพื่อดูแลตลอดเวลา



- Somboon Bubble & Seal: พนักงานกลุ่มเสี่ยงตามแนวทาง Bubble & Seal ที่ศูนย์การเรียนรู้บริษัทในกลุ่มสมบุญ (Somboon Learning Academy: SLA) เพื่อเป็นศูนย์พักและดูแลพนักงานที่เป็นกลุ่มเสี่ยงและจำเป็นต้องแยกเพื่อกักตัว



- Somboon FAI: สำหรับพนักงานที่ติดเชื้อที่มีอาการไม่รุนแรง (กลุ่มสีเขียว) บริษัทได้จัดตั้งศูนย์พักคอยภายในสถานประกอบการ (Factory Accommodation Isolation: FAI) เพื่อใช้ในกรณีพบพนักงานติดเชื้อรอการส่งต่อไปยังโรงพยาบาลหรือโรงพยาบาลสนาม



ศูนย์การเรียนรู้ Somboon Learning Academy เป็นศูนย์ฉีดวัคซีนเฉพาะกิจ (ภาคอุตสาหกรรม จังหวัด EEC) ในนิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ระยอง

- ส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฉีดวัคซีนป้องกันไวรัสโควิด-19 ผ่านช่องทางต่างๆ รวมถึงบริษัทได้จัดหาวัคซีนสำหรับพนักงาน เพื่อให้พนักงานมีภูมิคุ้มกันได้อย่างทั่วหน้า
- ส่งเสริมให้พนักงานสร้างภูมิคุ้มกันด้วยการรับประทานอาหารและสมุนไพรไทย โดยจัดหาเช่น ขิง กระชาย และหอมแดง เป็นต้น จากมืออาหารและเครื่องดื่มสมุนไพรที่บริษัทมีการให้พนักงานทุกคนเพื่อเสริมสร้างให้ร่างกายแข็งแรงและป้องกันโรคต่างๆ

การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนเงินทดแทน และสมาคมบำนาญสงเคราะห์

สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ให้กับพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีเงินออมไว้ใช้จ่ายยามเกษียณอายุ และ/หรือ ออกจากงานเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงานอีกทางหนึ่ง

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

หมายเหตุ : ลูกจ้างสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3-15

4.4 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงานทุกระดับ โดยการสร้างศูนย์การเรียนรู้บริษัทในกลุ่มสมบูนธ์ ก่อตั้งขึ้นในปี 2557 เพื่อพัฒนาระดับสมรรถนะของพนักงานทุกระดับในกลุ่มสมบูนธ์ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย และสังคม โดยมีพันธกิจที่สำคัญดังนี้

- 1) พัฒนาระดับจริยธรรมคุณธรรม รวมถึงความรู้ ทักษะทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย เทคโนโลยี การบริหารจัดการ และสมรรถนะตามสายอาชีพ
 - 2) เสริมสร้างคนสมบูนธ์ให้มีพฤติกรรมที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร
 - 3) พัฒนาระดับคู่ค้า ทางด้านกระบวนการและจริยธรรมทางธุรกิจ
 - 4) เป็นศูนย์การเรียนรู้ของชุมชน นักเรียน นักศึกษาผ่านกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ
- โดยเป้าหมายที่สำคัญคือ การดำเนินงานภายใต้ปรัชญา “3 สมบูนธ์ สร้างสมดุล”

จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานโดยเฉลี่ย (ชั่วโมงต่อคนต่อปี)



8.00

2.44

ตัวชี้วัดความสำเร็จ

ผลการดำเนินงาน
2563

ผลการดำเนินงาน
2564

- 4.5 บริษัทได้กำหนดเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมที่มีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
- 4.6 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ (1) การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน (2) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า/ คู่แข่ง/ คู่ค้า-ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า/ เจ้าหนี้-เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ (3) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา/ ลิขสิทธิ์ (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน)
- 4.7 บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคม และยังคงยึดถือและปฏิบัติตามผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)
- 4.8 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคม รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย
- 4.9 กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ ก่อให้เกิดความขัดแย้งโดยเปิดเผยถึงแนวทางการปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัท รับทราบโดยทั่วกัน รวมทั้งมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน การกำกับดูแลควบคุม ติดตาม และประเมินผล ทั้งนี้ บริษัทมีการจัดฝึกอบรมแก่พนักงาน คู่ค้า เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้บริษัทมีกระบวนการจัดการกับเรื่องร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด และมีแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด
- 4.10 สนับสนุนการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงานด้วยความเป็นกลาง
- 4.11 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจัง จึงได้กำหนดให้จัดทำคู่มือ “จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นวินัย ซึ่งกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล
- 4.12 บริษัทตระหนักถึงสิทธิความเท่าเทียมกันและคุณธรรมตามสิทธิมนุษยชน โดยปฏิบัติต่อพนักงานเช่นเดียวกับผู้มีส่วนได้เสียอื่น

- 4.13 บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาให้ข้อมูลที่แท้จริง รายงานที่ถูกต้อง ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะต้องรีบแจ้งคู่ค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
- เกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า ครอบคลุม 6 ด้าน ดังนี้
- 1) สถานภาพทางการเงิน
 - 2) ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์
 - 3) ความสามารถทางเทคนิค
 - 4) ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน
 - 5) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์/ รายการเกี่ยวข้อง
 - 6) นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายด้านคุณภาพ

- 4.14 บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา และข้อผูกพันที่ตกลงกันไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ ค่าประกันและเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข โดยบริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

โดยบริษัทกำหนดแนวทางในการบริหารเงินทุน เพื่อสร้างความมั่นคงที่แข็งแกร่ง และป้องกันมิให้บริษัทอยู่ในฐานะที่ยากลำบากต่อการชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ และให้ความสำคัญต่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยการวางแผนชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้และเตรียมพร้อมในการชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ตรงตามเวลาที่กำหนด

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการติดตาม วางแผนและควบคุมสภาพคล่องทางการเงินให้มีความเหมาะสมกับกิจกรรมทางการเงินของบริษัท โดยมีกระบวนการประเมินความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญครบทุกด้าน ทั้งภายใต้ภาวะปกติและภาวะวิกฤต

หมวด 5 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม เช่น โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท การดำเนินธุรกิจและผลประกอบการทางการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและการดำเนินธุรกิจ และกระบวนการตรวจสอบและควบคุมภายใน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ตามการเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท ได้อย่างเท่าเทียมกัน

การดำเนินงานปี 2564

- 5.1 จัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี ซึ่งได้รับรองจากผู้สอบบัญชีโดยไม่มีเงื่อนไข และไม่มีการตั้งข้อสงสัยใดๆ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้บริษัทไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.2 บริษัทจัดทำและเปิดเผยคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) เปรียบเทียบปีที่ผ่านมาและหากมีการเปลี่ยนแปลงจะมีการอธิบายเหตุผล
- 5.3 บริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ซึ่งได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2564 (Audit fee) จำนวน 1,571,000 บาท เท่ากับปี 2563 โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และผู้สอบบัญชีไม่ได้รับค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) จากบริษัทอีก ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่น ๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ การมีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว
- 5.4 เปิดเผยข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับธุรกิจ ในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทไว้อย่างครบถ้วน เช่น ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างกลุ่มบริษัท โครงสร้างองค์กร โครงสร้างการถือหุ้น ข้อบังคับบริษัท ความเสี่ยง ข้อมูลกรรมการและผู้บริหาร วิศวกรและพันธมิตร นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม งบการเงิน บทวิเคราะห์จากนักวิเคราะห์สถาบันต่าง ๆ รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์
- 5.5 เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

5.6 เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี

5.7 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อม และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การซื้อ-ขายหุ้น/ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท: กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร จะต้องจัดทำรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. และต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณาการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
- (2) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร: บริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหาร ผ่านฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณารายการเกี่ยวข้องและรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

5.8 บริษัทกำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่มีการทำรายการระหว่างกัน ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ

5.9 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการห้ามไม่ให้มีการใช้อิทธิพลหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือ ทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท และ/หรือข้อมูลภายในจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัท บริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ในครั้งแรกที่ดำรงตำแหน่งและกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ทุกปี และ/หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัท และบริษัทย่อย ตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมาซึ่งรองกรรมการผู้อำนวยการในสายงาน เห็นควรให้จัดทำรายงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สำหรับปี 2564 มีการรายงานทั้งหมด 122 รายผลการสำรวจพบว่า ไม่มีผู้บริหารพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้เสียและทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

5.11 จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย และตอบข้อซักถามของนักลงทุนและสื่อมวลชน โดยสามารถติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ที่ ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8197

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

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

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและข่าวสารต่าง ๆ ตามแนวทางและกฎเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างหลากหลาย เช่น การใช้ช่องทางการสื่อสารและการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดโอกาสให้นักลงทุน หรือนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพุดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวจากทั้งสำนักข่าวไทยและต่างประเทศ เข้าพบและสัมภาษณ์ การออกเอกสารข่าวผลการประกอบการ (Earning Release) ของบริษัท ให้แก่สาธารณชนทราบอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมเพื่อการสื่อสารข้อมูลบริษัท การเปิดให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัท

ผ่าน IR Contact ได้ทั้งทางโทรศัพท์ และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่าน Company Website (www.satpcl.co.th) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลส่วนของ IR อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในส่วนของการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัท บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และอื่น ๆ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ที่มีต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2563 จนถึงปี 2564 ทำให้บริษัทมีการปรับเปลี่ยนวิธีการนำเสนอข้อมูลให้เป็นรูปแบบ online ทั้งหมดเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ โดยในปี 2564 บริษัทมีการนำเสนอข้อมูล ดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) เพื่อสื่อสารข้อมูลให้กับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ จำนวน 7 ครั้ง
2. การประชุมนักวิเคราะห์เพื่อชี้แจงผลประกอบการรายไตรมาส (Quarterly Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
3. การเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพุดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) และการรับสายผ่าน Conference Call ของนักวิเคราะห์ และนักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและจากต่างประเทศ จำนวน 23 ครั้ง
4. การนำเสนอข้อมูลในงาน “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 4 ครั้ง
5. การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน และให้สัมภาษณ์กับหนังสือพิมพ์ในประเทศ 5 ครั้ง
6. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีที่บริษัทมีกิจกรรมการลงทุน หรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ
7. การให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชนที่ติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8197 อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทได้รับรางวัลดีเด่นในด้านงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Outstanding Investor Relations Awards) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) โดยกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือทั้ง 2 ฉบับ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท หมวดการกำกับดูแลกิจการ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (CG Code) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลอดจนหลักเกณฑ์ในระดับสากล เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ต่าง ๆ เช่น ASEAN CG Scorecard เป็นต้น

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท ได้ดำเนินการที่สำคัญเกี่ยวกับการอนุมัติและทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

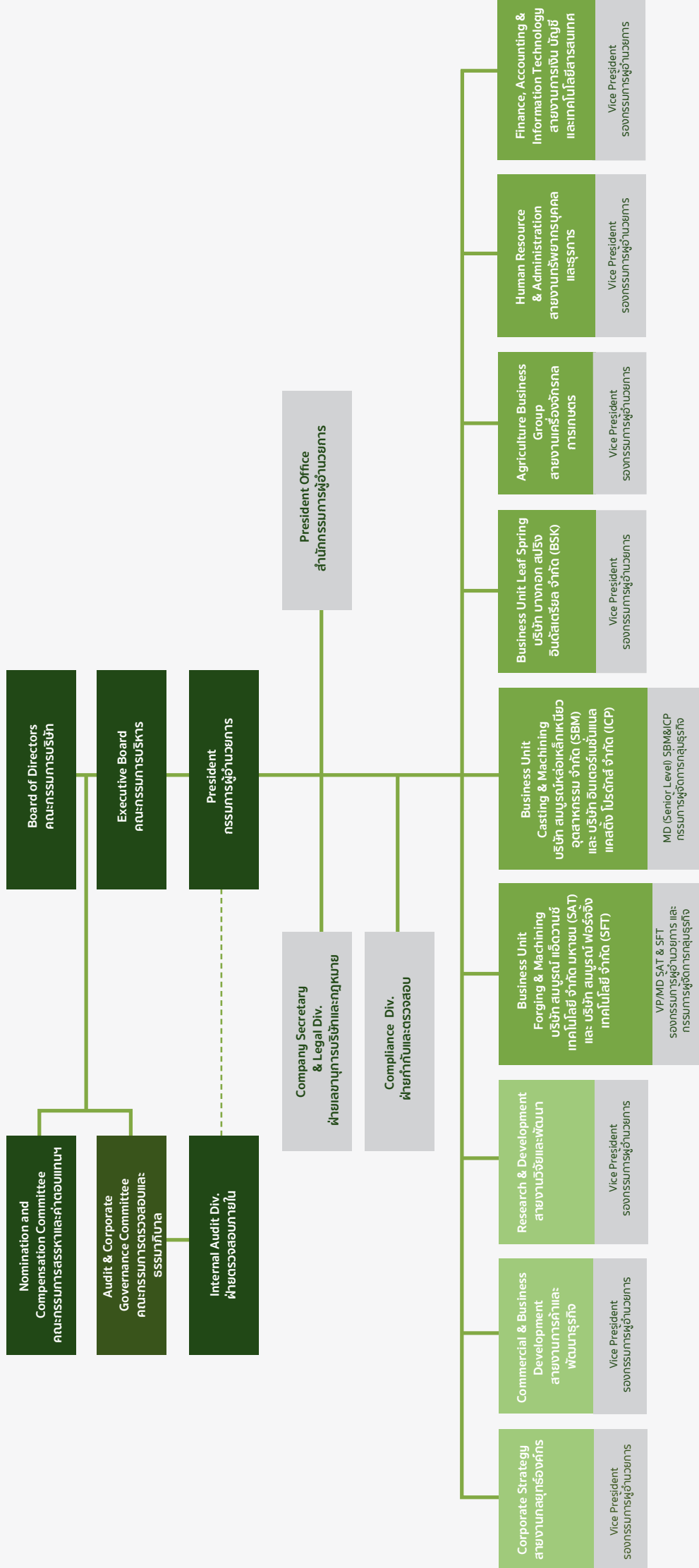
- 1) ทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 2) ทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ การใช้ และดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 3) กำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ ข้อมูลส่วนบุคคล
- 4) กำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ การทำธุรกรรมของบริษัท
- 5) กำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ ด้านทรัพย์สินทางปัญญา



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ
คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนผังโครงสร้างองค์กร
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและ
 ธรรมนูญ และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการ
 และผู้บริหาร

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ
 ดังนี้

- มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

ทั้งนี้ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ซึ่งเป็นกรรมการ
 ที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
 จำนวน 8 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน)

กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 66.67 ของคณะกรรมการ
 บริษัท ประกอบด้วย

- 1.นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม
- 2.ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย
- 3.นายอัจฉรินทร์ สารสาส
- 4.นายไพฑูรย์ ทวีพล
- 5.ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง
- 6.นายประยงค์ ศิริบุญวงษ์ชัย



7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท รายบุคคล

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ/ กรรมการ
3. ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย	กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมนูญ/ กรรมการ สรรหาและค่าตอบแทนฯ
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทนฯ
5. นายไพฑูรย์ ทวีพล	กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบและธรรมนูญ/ ประธานคณะกรรมการ สรรหาและค่าตอบแทนฯ
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง	กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบและธรรมนูญ
7. นายประยงค์ ศิริบุญวงษ์ชัย	กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ/ รองประธาน คณะกรรมการบริหาร
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายยงยุทธ
 กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์
 โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญ
 ของบริษัท

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการ
 ดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำกับดูแลให้การบริหารจัดการ
 เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมาย ที่จะก่อให้เกิด
 ประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการกำกับดูแล
 กิจการที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์
 ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่
 ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของ
 ผู้ถือหุ้น รวมทั้งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาด
 หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์ ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ (President) ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ และรับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย
2. ผลการดำเนินงานประจำเดือน และประจำไตรมาสของบริษัท เปรียบเทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่ระบุในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้รวมเกินร้อยละ 5 และเกินงบลงทุนอื่น ๆ ที่ไม่ใช้งบลงทุนโครงการรวมเกินร้อยละ 10
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ
6. การทำธุรกรรมหรือการกระทำใด ๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญ ต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัท
7. การทำสัญญาใด ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
9. ธุรกรรมใด ๆ ที่มีผลให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกิน 1.5 : 1
10. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
11. การเปลี่ยนนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
12. การว่าจ้างกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
13. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง

14. การอนุมัติวงเงิน การปรับเงินเดือนและโบนัส หรือ สูดโบนัส หรือ สูดการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหาร และพนักงาน

15. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ เลขาธิการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

16. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการ กรรมการ ผู้อำนวยการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่ง รวมถึงการเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าวทั้งนี้ ต้องไม่ขัดกับเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

17. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ชุดย่อย

18. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

19. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย

20. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับรองกรรมการผู้อำนวยการขึ้นไป

21. การทำสัญญาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาด้านการบริหาร หรือสัญญาให้คำแนะนำ หรือสัญญาให้ความช่วยเหลือทางเทคนิค ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

22. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตาม กฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ รายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการ ขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่มีหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาต ต่อสำนักงานเป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำ รายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับ สินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทาง การเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์ เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีก ฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัท หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการ คำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่ มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจ ควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบ บัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่ การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขอ อนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการ ให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย

ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพ นั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของ กรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็น ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขัน ที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วน ที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้น เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ บริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็นการแข่งขัน ที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็น อิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(10) กำหนดวาระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการดูแลและ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง เต็มที่ตามทิศทางและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุด ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ประธานกรรมการมีบทบาท เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ของประธานกรรมการ ได้แก่

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุ ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก
2. ดูแลและส่งเสริมให้มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. กำหนดระเบียบวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับกรรมการผู้อำนวยการ และมีมาตรการที่ดูแลให้ เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุม
4. จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายประเด็น สำคัญกันอย่างครบถ้วน และส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลพินิจที่ รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยกรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

ชื่อ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งสุดท้าย (ปี 2564)	ประเภทของกรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้งเป็นกรรมการในปี 2565	การแต่งตั้งในครั้งถัดไป
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	2551	2563	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2566
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	2547	2562	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ใช่	2565
3. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย	2547	2564	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2567
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	2552	2563	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2566
5. นายไพฑูรย์ ทวีพล	2551	2563	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2566
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง	2561	2564	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2567
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	2560	2562	กรรมการอิสระ	ใช่	2565
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	2547	2564	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2567
9. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	2547	2562	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ใช่	2565

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย

- 1) **คณะกรรมการบริหาร**
ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 คน (เป็นกรรมการอิสระ 2 คน) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน โดยมีประธานฯ เป็นกรรมการอิสระ

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

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ นางสาวพสุชา สืบไชย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1. **กลั่นกรอง**
 - นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
 - แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท
 - โครงการลงทุน ทุกโครงการ

- แผนกำลังคนประจำปี
- การสรรหา/ คัดเลือกผู้บริหารใหม่ ในระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากผู้สมัครที่ผ่านการคัดเลือกแล้วอย่างน้อย 2 คน แต่ไม่เกิน 3 คน ไม่รวมตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ สำหรับค่าตอบแทนให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ของโครงสร้างเงินเดือน ยกเว้น (1) การแต่งตั้งภายใน (2) การกำหนดค่าตอบแทนที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้เสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ พิจารณาก่อน
- 2 **อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ**
 - โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้นต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนของโครงการ (IRR) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 เว้นแต่เป็นโครงการลงทุนเพื่อการบำรุงรักษา ปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือทดแทนเครื่องจักร
 - การเปิดและปิดบัญชีของบริษัท ในสถาบันการเงินต่างๆ
 - ดัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ
 - การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงานไม่เกิน 10 ล้านบาท/รายการ
 - การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ (ในระดับที่ต่ำกว่าระดับฝ่าย มอบให้กรรมการผู้อำนวยการอนุมัติ)
 - การให้กู้ยืม/ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยในธุรกิจปกติเกินกว่า 30 ล้านบาท ต่อครั้ง หรือยอดสะสมรวมต่อบริษัทเกิน 100 ล้านบาท

3 ติดตามและกำกับการดำเนินการ

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท

4 รายงานคณะกรรมการบริษัท

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน
- รายการที่คณะกรรมการบริหาร อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

5 ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ ซึ่งมีกรรมการ 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญด้านบัญชี และการเงิน

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร. ปัญจะ	เสนาดีสัย	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2. นายไพฑูรย์	ทวีพล	กรรมการ
3. ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์ญูสร้าง	กรรมการ

นายไพฑูรย์ ทวีพล เป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์ด้านบัญชี และการเงิน ในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ วสุเมธ กุลโชติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน ตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับกันทั่วไป และให้มีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนพิจารณาถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัท
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม

7. ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณ และอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

8. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยมีรายละเอียดขั้นต่ำในประเด็นสำคัญ ดังนี้

- (1) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
- (2) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
- (3) การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (4) ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (6) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของแต่ละท่าน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่
- (8) รายการอื่นใดที่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ

9. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย

11. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกปี

12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ

13. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

14. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้น แก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีได้แจ้งเหตุอันควรสงสัย ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับทราบ โดยให้ดำเนินการภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีแล้ว

15. รับทราบสำเนารายงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ที่ได้รายงานถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

16. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจได้ตามความเหมาะสม
18. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

3) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายไพฑูรย์ ทวีพล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย	กรรมการ
3. นายอรรถจักร์ สารสาส	กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ดร. อโณทัย เหมาะจะฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ดังนี้
 - 1.1 นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการและกรรมการผู้ช่วยการ
 - 1.2 นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้ช่วยการ
2. คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาดังนี้
 - 2.1 กรรมการ
 - 2.2 กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากกรรมการบริษัท
 - 2.3 กรรมการผู้ช่วยการและรองกรรมการผู้ช่วยการสำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้ช่วยการมอบให้กรรมการผู้ช่วยการพิจารณาเบื้องต้นเพื่อเสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความเห็นชอบและเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

3. ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมทั้งการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
4. ดูแลให้กรรมการและกรรมการผู้ช่วยการ ได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
5. กำหนดแนวทาง นำเสนอ และให้ความเห็นชอบผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วยการ เพื่อพิจารณาปรับคำตอบแทนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี
6. ติดตามการกำหนดสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ช่วยการและรองกรรมการผู้ช่วยการเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
7. รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน
9. ทบทวนและติดตามการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
10. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืนตามความเหมาะสม
11. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ประกอบด้วย ผู้บริหารของบริษัท

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. กรรมการผู้อำนวยการ	ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงระดับจัดการ
2. รองกรรมการผู้อำนวยการทุก สายงาน และกรรมการผู้จัดการ ทุกกลุ่มธุรกิจ	กรรมการ
3. รองกรรมการผู้จัดการ	กรรมการ

ทั้งนี้ นายกิตติพงษ์ พงษ์ภณรัตน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ

- กำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมบูรณาการการบริหารความเสี่ยงเข้ากับการบริหารธุรกิจขององค์กร และมีการทบทวนกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ
- กำหนดให้มีกระบวนการ หลักเกณฑ์ และมาตรการในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมินผล ติดตาม และสื่อสารในระดับภาพรวมขององค์กร เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบอย่างต่อเนื่อง ตามแนวทางบริหารที่กำหนดไว้
- ติดตามให้มีการทบทวนความเสี่ยง และจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร (corporate risk) ให้บรรลุผลตามเป้าหมายพร้อมรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลตามลำดับ
- แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานแต่ละสังกัด ได้ตามความเหมาะสม และติดตามผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงานของแต่ละสังกัดทุกไตรมาส
- ส่งเสริมความตระหนักด้านการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยธุรกิจ และหน่วยงานสนับสนุนต่าง ๆ พร้อมทั้งให้คำแนะนำและสนับสนุนทรัพยากรที่จำเป็นต่อการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด
- จัดให้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรคงความสามารถในการบรรลุเป้าหมาย โดยมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ผู้บริหาร ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวณภัทร กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ
2. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มธุรกิจ SBM และ ICP
3. นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ กลุ่มธุรกิจ SAT และกรรมการผู้จัดการ กลุ่มธุรกิจ SFT
4. นายธรรณัฐ ฤทธิน้ำ	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานเครื่องจักรกล การเกษตร และรองกรรมการผู้อำนวยการ BSK
5. ดร. อโณทัย เหมะจา	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ
6. นายวัชรธร กิตะพานิชย์	รองกรรมการผู้อำนวยการ-สายงานการค้าและพัฒนาธุรกิจ

หมายเหตุ:

- นายธรรณัฐ ฤทธิน้ำ โอนย้ายเป็น รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานเครื่องจักรกล การเกษตร และรับผิดชอบเพิ่ม รองกรรมการผู้อำนวยการ BSK ตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2564
- นายวัชรธร กิตะพานิชย์ ดำรงตำแหน่ง รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานการค้าและพัฒนาธุรกิจ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ

- จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย เสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
- รายงานผลงานและผลประกอบการประจำปีเดือนและไตรมาสของบริษัท และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบพร้อมข้อเสนอแนะ
- อนุมัติค่าใช้จ่ายได้ไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง โดยต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- อนุมัติโครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้น ต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนโครงการ (IRR Project) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 และต้องสอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาขาย ของคณะกรรมการบริหาร และรายงานคณะกรรมการบริหาร ทราบ เว้นแต่ โครงการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้างต้น ให้เสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงโครงการลงทุน เพื่อการบำรุงรักษา การปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือ การทดแทนเครื่องจักรเดิม

6. อนุมัติให้ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับแผนกลงไป

7. เรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้อำนวยการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนด ให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท และบริษัทย่อย เป็นต้น

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร
คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบกับจาก 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

กรรมการผู้อำนวยการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปี ของผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัท ในรูป

ของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวน ราย	ปี 2564	จำนวน ราย	ปี 2563
เงินเดือนรวม	7	25,506,610.00	7	29,446,378.67
โบนัสรวม	6	7,487,494.00	7	7,333,744.00
รวม	7	32,994,104.00	7	36,780,122.67

หมายเหตุ :ปี 2564 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 7 คน คือ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์, ดร. อโณทัย เหมะจา, ดร. ชะวิทย์ สุรัตน์นท์, นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์, นายวัชรธร กิตะพานิชย์, นายธรรณัฐ ฤทธิน้ำ และนายเสกสม ณ นครพนม (ลาออกระหว่างปี)

2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2564 บริษัทได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวน ราย	ปี 2564	จำนวน ราย	ปี 2563
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	1,171,669.80	7	1,122,839.22

หมายเหตุ : ปี 2564 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 7 คน คือ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์, ดร. อโณทัย เหมะจา, ดร. ชะวิทย์ สุรัตน์นท์, นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์, นายวัชรธร กิตะพานิชย์, นายธรรณัฐ ฤทธิน้ำ และนายเสกสม ณ นครพนม (ลาออกระหว่างปี)

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1. จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัท และบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัท	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1 บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	490	137	430	139
2 บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	662	112	699	122
3 บริษัท บางกอกสปริง อินดัสเทรียล จำกัด	36	7	2	1
4 บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด	499	52	490	51
5 บริษัท สมบูรณ์ฟอรัจจ์ เทคโนโลยี จำกัด	44	5	43	4
รวม	1,731	313	1,664	317
จำนวนพนักงานตามประเภทการจ้างงาน	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	1,634	307	1,655	313
พนักงานสัญญาจ้าง	97	6	9	4

หมายเหตุ : ไม่นับรวมกลุ่มคนพิการ / Sub Contract

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัท และบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
1. แผนกผลิต / ปฏิบัติการ วิศวกรรม-Jig Shop	1,217	1,138
2. แผนกวิศวกรรม	93	102
3. แผนกซ่อมบำรุง / รับประกัน คุณภาพ / วางแผนการผลิต	325	337
4. แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดซื้อ ฝ่ายจัดหา	155	136
5. สายงานทรัพยากรบุคคล และธุรการ (รวมบุคคล BU)	61	59
6. ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน	40	43
7. สายงานขายและการตลาด	23	22
8. ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ / ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ / ฝ่ายพัฒนากระบวนการผลิต	25	21
9. ฝ่ายบริหารจัดการ / ฝ่ายบริหารสายปฏิบัติการ	51	80
10. แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ / แผนก BPI	13	12
11. อื่น ๆ (CSBD / Legal / SEE / Audit / BOI / SQMR / EV / รัฐกิจสัมพันธ์)	41	31
รวม	2,044	1,981

หมายเหตุ : บริษัทไม่มีสหภาพแรงงาน และไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

2. ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของพนักงานของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

ค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2563	
	จำนวน ราย	บาท	จำนวน ราย	บาท
เงินเดือน	2,102	552,655,086	1,981	586,194,242
โบนัสรวม	1,907	194,163,760	1,834	102,203,784
รวม		746,818,846		688,398,026

ซึ่งสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานหญิงต่อพนักงานชาย คิดเป็น หญิง 16% ชาย 84%

3. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2564 บริษัทได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัท ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2563	
	จำนวน ราย	บาท	จำนวน ราย	บาท
เงินสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,125	14,698,714.69	1,740	18,843,781.63

ส่วนของพนักงานที่ได้สะสมเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท คิดเป็น 55% ของพนักงานทั้งหมด

หมายเหตุ : ปี 2564 ไม่รวมจำนวนพนักงาน MSA และ SST

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

เลขานุการบริษัท

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

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

ประวัติ

นางสาวพสุชา สีนไชย

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

คุณสมบัติ

มีความรู้ด้านกฎหมายธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีประสบการณ์ในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท จัดทำรายงานการประชุม มีมนุษยสัมพันธ์ดี

ผ่านการอบรม

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

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท คือ นางพรทิพย์ สังข์สุข ตำแหน่ง หัวหน้าสายบัญชี วางแผนต้นทุน และงบประมาณ ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท คือ นายวสุเมธ กุลโชติ ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป – ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายกำกับและตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 แทน นางอรอนงค์ ไยยะธรรม ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทั้งนี้ รายละเอียดประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายในในเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) ของบริษัท คือ นายวสุเมธ กุลโชติ ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป – ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายกำกับและตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ทั้งนี้ รายละเอียดประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายในในเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ คือ นางสาวณพมาศ ปานทอง ตำแหน่ง ผู้จัดการแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชน โดยสามารถติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ที่ ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8197 หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.satpcl.co.th

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาต แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เป็นปีที่ 7 ซึ่งได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2564 จำนวน 1,571,000 บาท เท่ากับปี 2563 โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) และผู้สอบบัญชีไม่ได้รับค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) จากบริษัทอีก ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่น ๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ ส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกันบุคคลดังกล่าว

สำหรับบริษัทย่อย ทั้ง 4 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท บางกอกสปริง อินดัสเทรียล จำกัด (2) บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (3) บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด และ (4) บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาต แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2564 ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับของบริษัท มีค่าตอบแทนในการสอบบัญชีรวมเป็นเงิน 2,110,000 บาท โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และผู้สอบบัญชีไม่ได้รับค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) จากบริษัทอีก

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตาม กฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานเป็น กรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่ การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- 10) กำหนดวาระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มต้นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้

เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(2) การสรรหากรรมการ

ในปี 2564 บริษัทมีกรรมการที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 3 ท่าน ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาจากโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และกลั่นกรองคุณสมบัติของกรรมการในด้านต่าง ๆ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการ เป็นรายบุคคล ด้วยความละเอียดรอบคอบและระมัดระวัง โดยเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2564 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการท่านเดิมที่ครบวาระ จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ต่ออีกวาระหนึ่ง ได้แก่

1. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
2. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา กรรมการอิสระ รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 1.2 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ หน้า 51 - 52

(3) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุดและเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมพร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดีและสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

ในการสรรหาผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายบริหารได้สรรหา คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ความรู้ คุณสมบัติที่เหมาะสม มีทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งในปี 2564 บริษัทไม่มีการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงใหม่

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 2.10.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง หน้า 59

(4) การพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการของบริษัทได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยมีหลักสูตรของ IOD คือ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP) รวมทั้งการเข้าสัมมนาต่าง ๆ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติกรรมการในเอกสารแนบ 1

ในปี 2564 บริษัทมีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าอบรมในหลักสูตรดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	หลักสูตร
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม ประธานกรรมการ	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ • อาจารย์พิเศษ หลักสูตรภูมิสังคมอย่างยั่งยืน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ ประธานกรรมการ	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
3. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
4. นายอังจีนทร์ สารสาส ประธานคณะกรรมการบริหาร	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง กรรมการอิสระ	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
7. นายประยงค์ ศิริบุญวัฒน์ กรรมการอิสระ	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ รองประธานกรรมการบริหาร	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์
9. นางสาวณัฏฐา กิตะพานิชย์ กรรมการผู้อำนวยการ	• การวางแผนและบริหารยุทธศาสตร์ • Director Refreshment Program



(5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งในรูปแบบ(1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย โดยใช้แนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการ จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และส่งเสริมให้มีการร่วมกันพิจารณาผลงานและการดำเนินงาน

กระบวนการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการประจำปีทุกปี เพื่อประเมินผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านดำเนินการทั้งรูปแบบรายคณะ และรายบุคคล(ประเมินตนเอง) เพื่อนำผลการประเมินรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ

กระบวนการประเมินตนเอง - คณะกรรมการทั้งคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ แบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อหลัก ตามแนวทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

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

โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเอง - คณะกรรมการทั้งคณะ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
3. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมไปแจ้งและปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการ

กระบวนการประเมินตนเอง - กรรมการรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ดังนี้

1. คุณสมบัติของคณะกรรมการ: ความหลากหลายของกรรมการ กรรมการ เห็นชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ: ความเป็นอิสระของกรรมการ การแสดงความเห็นและการเข้าร่วมกิจกรรมที่เพียงพอ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูล
3. การประชุม: การเข้าร่วมประชุม การแสดงความเห็นในการประชุม การศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า
4. การแสดงความเห็นอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหาร จัดการองค์กร

โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเอง - กรรมการรายบุคคล ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. กรรมการรายบุคคล เป็นผู้ประเมินตนเอง เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ความเป็นอิสระ โครงสร้างการบริหาร การพัฒนาความรู้ และความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร
3. เลขาธิการบริษัท เป็นผู้สรุปผลและวิเคราะห์ผลการประเมิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการ

ในปี 2564 บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยมีการแบ่งเป็นดังนี้

- (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ
- (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล
- (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2564

คะแนนเฉลี่ย 2.92 อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.88 |
| • บทบาท / หน้าที่ / ความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.91 |
| • การประชุมของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.94 |
| • การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.97 |
| • ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร | ค่าเฉลี่ย 2.96 |
| • การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร | ค่าเฉลี่ย 2.87 |

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการกำกับ ติดตาม บริหารงาน ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีในอุตสาหกรรมรถยนต์ รวมทั้งปรับเปลี่ยนการดำเนินธุรกิจ ท่ามกลางการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด - 19 โดยให้ทุกฝ่ายได้เรียนรู้ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลง

2) ผลการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2564

คะแนนเฉลี่ย 2.90 อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.86 |
| • การประชุมของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.91 |
| • บทบาท หน้าที่ และ ความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.94 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้กรรมการรายบุคคลแสดงความคิดเห็น ตั้งข้อสังเกต ให้ข้อเสนอแนะในประเด็นที่เป็นประโยชน์และสำคัญในการบริหารธุรกิจให้ดำเนินการตามกลยุทธ์ รองรับการพัฒนาเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยี การสื่อสาร และรักษาสิ่งแวดล้อม

3) ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564

3.1 คณะกรรมการบริหาร

คะแนนเฉลี่ย 2.82 อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.65 |
| • การประชุมของคณะกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.92 |
| • บทบาท หน้าที่ และ ความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 2.94 |
| • การพัฒนาตนเอง | ค่าเฉลี่ย 2.79 |

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการบริหารมุ่งเน้นในการกลั่นกรอง การอนุมัติโครงการลงทุน การลดต้นทุน การพัฒนาเทคโนโลยี การบริหารจัดการความเสี่ยง สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย

3.2 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คะแนนเฉลี่ย 3.00 อยู่ในระดับดีมาก

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • การปฏิบัติหน้าที่โดยรวมของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 3.00 |
| • การสอบทานรายงานทางการเงิน / ระบบที่เกี่ยวข้อง | ค่าเฉลี่ย 3.00 |
| • ความเป็นอิสระของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 3.00 |
| • การปฏิบัติตามกฎหมาย | ค่าเฉลี่ย 3.00 |
| • การรายงานของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 3.00 |

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล เห็นว่า คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้แสดงความเห็น รวมทั้งให้ ข้อเสนอแนะในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย

3.3 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

คะแนนเฉลี่ย 3.00 อยู่ในระดับดีมาก

หัวข้อประเมิน

- | | |
|---|----------------|
| • โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 3.00 |
| • บทบาท หน้าที่ และ ความรับผิดชอบของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 3.00 |
| • การทำหน้าที่ของกรรมการ | ค่าเฉลี่ย 3.00 |
| • การพัฒนาตนเอง | ค่าเฉลี่ย 3.00 |

ข้อคิดเห็น/ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินผล พบว่า คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความสำคัญการพัฒนาศักยภาพของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีรวมทั้งการพัฒนานุเคราะห์ตามแผนกลยุทธ์และการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่าย ค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งจะพิจารณากำหนดตารางการประชุมในช่วงเดือน กันยายน - ตุลาคม ของทุกปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการจัดประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น โดยในการประชุมแต่ละครั้ง ได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็น โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลา เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการ

ประชุม โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยภายหลังที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่

ในปี 2564 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด -19 ในประเทศไทย ยังมีการแพร่ระบาดเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องมาจากการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อเป็นการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคโควิด -19 ทั้งนี้ ในปี 2564 มีการประชุมรวม 14 ครั้ง เป็นการประชุมแบบมาด้วยตนเอง (Physical Meeting) และเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-meeting) และมีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยประชุมแบบมาด้วยตนเอง (Physical meeting) รวม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 โดยหาข้อเกี่ยวกับการปรับโครงสร้างกิจการ และได้มีการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารเตรียมแผนงานและให้รายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)							
		คณะกรรมการบริษัท	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (ด้วยตนเอง)	
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ	14/14	5/14	9/14	-	-	-	1/1	
2. นายยงยุทธ กิตติพาณิชย์	กรรมการ / รองประธานกรรมการ	14/14	5/14	9/14	-	-	-	-	
3. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ / กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	14/14	4/14	10/14	-	7/7	2/2	1/1	
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	14/14	3/14	11/14	12/12	-	2/2	1/1	
5. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบฯ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	14/14	2/14	12/14	-	7/7	2/2	1/1	
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบฯ	14/14	3/14	11/14	-	7/7	-	1/1	
7. นายประยงค์ ศิริบุญพาณิชย์	กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร	14/14	3/14	11/14	12/12	-	-	1/1	
8. นายยงเกียรติ กิตติพาณิชย์	กรรมการ / รองประธานคณะกรรมการบริหาร	14/14	5/14	9/14	12/12	-	-	-	
9. นางสาวณัฏฐา กิตติพาณิชย์	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ	14/14	5/14	9/14	12/12	-	-	-	

หมายเหตุ: ในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 14 ครั้ง แบ่งเป็น

1. เป็นการประชุมตามปกติ 11 ครั้ง (รวมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564)
2. เป็นการประชุมนัดพิเศษ 2 ครั้ง
3. เป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 1 ครั้ง

**คณะกรรมการบริษัท
ทั้งคณะเข้าประชุม
ร้อยละ 100 ต่อปี**

**กรรมการบริษัท
แต่ละท่านเข้าประชุม
ร้อยละ 100
ของจำนวนครั้งที่ทั้งหมด**



คำตอบแทนกรรมการ

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 3 ส่วน ได้แก่ 1) คำตอบแทนประจำปี จ่ายเป็นรายเดือน 2) เบี้ยประชุม 3) คำตอบแทนประจำปี โดยพิจารณาจากความรับผิดชอบ ความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัท อื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน ตลอดจน ผลประกอบการและภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โครงสร้างคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย รวมทั้ง ผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย

โดยในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัท นำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ กำหนดคำตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2564 แล้ว เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564

1. คำตอบแทนประจำปีจ่ายเป็นรายเดือนและเบี้ยประชุม

คำตอบแทนประจำปีจ่ายเป็นรายเดือน (บาท)		เบี้ยประชุม / ครั้ง (บาท)			
ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ
1. ประธาน	36,000	54,000	45,000	45,000	45,000
2. รองประธาน	25,000	37,500	37,500	-	-
3. กรรมการ	20,000	30,000	30,000	30,000	30,000

2. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ในรูปของเบี้ยประชุม คำตอบแทนรายเดือน และคำตอบแทนประจำปี เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 14,000,000 บาท รายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	คำตอบแทนประจำปี 2564 (บาท)	คำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท)				คำตอบแทนรวม (บาท)
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนฯ	
1 นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	871,880.60	1,242,000				2,113,880.60
2 นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	605,472.64	825,000				1,430,472.64
3 ดร. ปญจะ เสนาดีสัย	484,378.11	690,000		315,000	60,000	1,549,378.11
4 นายอัจฉรินทร์ สารสาส	484,378.11	690,000	540,000		60,000	1,774,378.11
5 นายไพฑูรย์ ทวีผล	484,378.11	690,000		210,000	90,000	1,474,378.11
6 ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	484,378.11	690,000		210,000		1,384,378.11
7 นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	484,378.11	690,000	360,000			1,534,378.11
8 นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	484,378.11	660,000	450,000			1,594,378.11
9 นางสาวณัฏฐา กิตะพานิชย์	484,378.11	660,000				1,144,378.11
รวม						14,000,000

หมายเหตุ

- คำตอบแทนประจำปี เป็นการคำนวณจ่ายจากผลการดำเนินงานในปี 2564 ที่จ่ายในปี 2565

3. คำตอบแทนอื่น

ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ นอกจากคำตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และคำตอบแทนประจำปี

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ ในเงินลงทุนของบริษัท ตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. บริษัทส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยจะเป็นตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัท ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
4. ติดตาม ดูแลให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท
5. การทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การจ่ายปันผล เป็นต้น หรือรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. กำหนดทิศทางของของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท
7. ดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท
8. รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บริษัททราบ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจของบริษัทย่อยที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
9. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่

บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงและ/หรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

-ไม่มี-

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมประเด็นที่สำคัญ ได้แก่

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร
- 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ
- 5) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้ บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก ดังนี้

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดนโยบายที่มีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
2. กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง

3. จะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยให้รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณารายการเกี่ยวข้องและรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา

ในปี 2564 มีการรายงานทั้งหมด 122 ราย ผลการสำรวจพบว่าไม่มีผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้เสียและทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตัว หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือใช้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท

1. ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท และ/หรือ ข้อมูลภายในจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการซื้อขายหุ้น/เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ทั้งนี้ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ได้ประกาศเรื่องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ผ่านช่องทางอีเมลภายในของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบทั่วกันทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบกฎเกณฑ์และปฏิบัติตาม หากพบว่ามีกรกระทำการดังกล่าว ให้ถือว่าเป็นการฝ่าฝืนระเบียบบริษัท

ในปี 2564 ไม่พบว่าการ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

2. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัทที่ประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์ต้องแจ้งให้บริษัททราบ อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัทและมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และฝ่ายเลขานุการ รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2564 ไม่มีกรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเป็นธรรม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใส อย่างแท้จริง บริษัทจึงกำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาวและต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2553 จนถึงปัจจุบัน เพื่อให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตและมีจิตสำนึกที่ดี มีวินัย มีความรู้ และคุณธรรม

บริษัทเป็น 1 ใน 27 องค์กรกลุ่มแรกที่ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และเป็น 1 ใน 9 องค์กรแรกที่ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2556

ในปี 2564 บริษัทกำหนดแผนงานและเป้าหมายในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสนับสนุนบริษัทที่เป็นคู่ค้าของตนด้วยการให้สิทธิประโยชน์แก่คู่ค้าที่เข้าร่วมโครงการ CAC SME อย่างต่อเนื่อง โดยที่สามารถชักชวนคู่ค้าตามแผนและเป้าหมายที่กำหนดได้รับรางวัล Change Agent Award 2021 จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เนื่องจากบริษัทที่มีความมุ่งมั่นในการขยายเครือข่ายแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 แสดงให้เห็นถึงพลังและความมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนร่วมและส่งเสริมการทำธุรกิจอย่างโปร่งใส โดยยังคงเดินหน้านำขยายเครือข่ายพันธมิตรคู่ค้าให้เป็นแนวร่วมต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน อันนำไปสู่การลดปัญหาทุจริตคอร์รัปชันในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบาย / ข้อกำหนด / แนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ ดังนี้

บริษัทในกลุ่มสมบรูณ์ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อมั่นใจว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทสมบรูณ์ จะปฏิบัติตามเป็นพลเมืองดีของสังคมและประเทศชาติ ไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกกิจการและทุกหน่วยงานที่

เกี่ยวข้อง ตลอดจนให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวและแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ ทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมเป็นประจำ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรให้มีการกำหนดและให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงให้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพกับทุกหน่วยงานและทุกกิจกรรมของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ข้อกำหนด

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ของกลุ่มบริษัทสมบุนธุ์ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การให้และรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินเรียไร เงินบริจาคและผลประโยชน์อื่นใด ให้แก่ตนเองจากบุคคลที่ทำการธุรกิจกับบริษัทในกลุ่มสมบุนธุ์
2. ให้มีการเผยแพร่นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ให้ความรู้ความเข้าใจ ครอบคลุมถึงพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ และจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ
3. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบสนับสนุนในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอ รวมทั้งให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทสมบุนธุ์
4. คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบการรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน ตลอดจนการรับเรื่องแจ้งเบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน การสอบสวนข้อเท็จจริง การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงรายงานเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท
5. กรรมการผู้อำนวยการ คณะจัดการและผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติอย่างทั่วถึง กำหนดและสนับสนุนให้มีระบบงานที่จำเป็นในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของระบบงานในเรื่องต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดต่าง ๆ
6. ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันขององค์กร รวมทั้งสอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอต่อการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี รวมถึงให้คำแนะนำถึงแนวทางป้องกันความเสี่ยง

ทุจริตคอร์รัปชัน และมีการรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯสม่ำเสมอ รวมถึงมีการรายงานผลการสอบทานอย่างเร่งด่วนในกรณีตรวจพบประเด็นที่สำคัญต่อบริษัท ต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทสมบุนธุ์ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานของกลุ่มบริษัทสมบุนธุ์ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท / บริษัทย่อย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อขัดแย้งให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัท/บริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ทั้งที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าวนี้
6. บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้าง “คนสมบุนธุ์” ให้มีจิตสำนึกที่ดี และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคมและประเทศชาติ ร่วมสร้างวัฒนธรรมที่ไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

หลักการและกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน แยกออกจากการประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ดำเนินการร่วมกับฝ่ายงานต่าง ๆ ระบุความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกิจการทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนรวบรวมจัดระดับความเสี่ยงดังกล่าวพิจารณาหากระบวนการในการป้องกันและตรวจสอบความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนั้น ให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน สอบทานการกระบวนการควบคุมความเสี่ยงทุจริตคอร์รัปชัน แต่ละกิจกรรมของบริษัท เพื่อวิเคราะห์ช่องทาง และโอกาสการทำให้เกิดทุจริตคอร์รัปชัน และประเมินโอกาสและผลกระทบที่เกี่ยวข้อง (ตามระดับคะแนนการประเมินโอกาส และผลกระทบ อ้างอิงตามเกณฑ์ของคู่มือการบริหารความเสี่ยงองค์กร) โดยผลการประเมินที่มีความเสี่ยง นำมาจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ “การมีส่วนได้เสีย” ของกรรมการ และผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด และขยายการสำรวจไปยังผู้บริหารทุกระดับ ที่มีอำนาจดำเนินการ รวมไปถึงพนักงานที่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่จะนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ไว้ในเว็บไซต์บริษัท โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับ ทำการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส และให้ถือเป็นวินัยและหน้าที่ของพนักงานที่ต้องพึงกระทำ
3. กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานความเสี่ยงด้านการทุจริต และจัดทำแผนสอบทานให้สอดคล้องกับแผนฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. ส่งเสริมความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับพนักงานใหม่ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติในการรับสิ่งของและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดของบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์
6. จัดทำแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท และนำผลที่ได้มาประเมินระดับความรู้และความเข้าใจ เพื่อทบทวนและพัฒนา

จริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้งสร้างจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

แนวปฏิบัติในการรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

- (1) ห้ามมิให้ผู้บริหาร และพนักงาน รับ ขอรับเรียไร ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การให้บริการ การสนับสนุนทางการเงิน เงินรางวัลใด ๆ จากลูกค้า เจ้าหนี้ หรือผู้มีส่วนได้เสียที่ทำธุรกิจกับบริษัท
- (2) การขอสนับสนุนในรูปเงินหรือสิ่งของ สามารถกระทำได้ในรูปองค์กรกับองค์กร โดยต้องได้รับการลงนามอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม เท่านั้น
- (3) เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น ต้องมีราคาหรือมูลค่าการรับไม่เกิน 2,000 บาท และ/หรือ มีความจำเป็นที่ต้องรักษาสัมพันธภาพอันดีงามระหว่างบุคคล หรือองค์กร
- (4) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด และนำส่งกรรมการผู้อำนวยการ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัท ภายใน 5 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่ได้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
- (5) ยกเว้น ของชำร่วยในช่วงเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม พนักงานสามารถรับได้โดยต้องมีมูลค่าไม่เกิน 500 บาท เช่น พวงกุญแจ ปฏิทิน สมุดบันทึก เป็นต้น ที่มีตราสัญลักษณ์ขององค์กรนั้นระบุไว้ โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนในการรับมอบ และรายงานให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร
- (6) เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทไม่อนุญาตให้พนักงานเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่เหตุผลวิสัย อนุโลมให้ผู้บริหารที่ต่ำกว่า 1 ชั้น (สายงานตนเองหรือสายงานอื่น) เป็นผู้รับมอบ และรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงทันที

แนวปฏิบัติในการให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

- (1) การให้สิ่งของ กำหนดให้ในโอกาสเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้น บริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดหาซึ่งกำหนดราคาหรือมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และจัดให้มีการสำรวจ/ตรวจสอบความเหมาะสมก่อนดำเนินการ เพื่อป้องกันการนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
- (2) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้แทนองค์กร ในการมอบสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

การดำเนินงานปี 2564

1. บริษัทกำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคมบนพื้นฐานของการมีความรู้คุณธรรม โดยเป็น 1 ใน 6 การกิจ

หลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงกับการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต

2. บริษัทได้ส่งเสริมความรู้ในรูปแบบ การอบรม/สัมมนา สัมมนาเชิงปฏิบัติการ และกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อนำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรดังนี้

2.1 บริษัทกำหนดหลักสูตร “จริยธรรม... กับความยั่งยืนองค์กร” โดยมีเนื้อหามุ่งเน้นทางด้านนโยบายของบริษัท จริยธรรม และจิตสำนึกในการทำงาน มีคุณธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในการรับผิดชอบต่อตนเองและผู้อื่น และมีจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ให้กับพนักงานที่เข้าใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท และเป็นการนำพาองค์กรไปสู่การเป็น “องค์กรที่โปร่งใส” และมีคุณภาพ สามารถตรวจสอบได้ในทุกกระบวนการ ทั้งนี้ ในปี 2564 ได้มีการจัดอบรมให้พนักงานใหม่ จำนวน 22 คน

2.2 เพื่อเป็นการสอบทาน ทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการทุจริตคอร์รัปชันของผู้บริหารอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ บริษัทดำเนินการให้ผู้บริหารทุกคนทำแบบทดสอบ และทบทวนความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจากแบบทดสอบความรู้ด้าน Corporate Governance (CG) ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท ทุกคนต้องผ่านเกณฑ์ในระดับ 80% จากการวัดผลดังกล่าว พบว่าผู้บริหารทุกคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เป็นอย่างดี

2.3 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสีย เติบโตไปพร้อมกับบริษัทในกลุ่มสมบูน โดยกำหนดกลยุทธ์การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ จากจุดเริ่มต้นโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบูน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ Supply Chain มีความโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้ขยายเครือข่ายการประกาศเจตนารมณ์ไปสู่คู่ค้า (Supplier) โดยส่งเสริมความรู้ความเข้าใจตลอดจนเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อยขยายเครือข่ายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภาคเอกชนไทย ให้กว้างขวางมากยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง

2.4 รายงานแผนงานและการปฏิบัติงานในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี ให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทุกไตรมาส

2.5 คณะกรรมการบริษัทกำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอนะ (Whistle Blower) โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ และแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย หรือการทุจริตคอร์รัปชัน

โดยมีเป้าหมายเพื่อ (1) ให้มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอนะ (Whistle Blower) ที่ชัดเจน (2) แก้ไข/ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ (3) ตรวจสอบข้อเท็จจริง และกำหนดให้เลขานุการบริษัทและฝ่ายกำกับและตรวจสอบหน้าที่เป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจดังกล่าวของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการต่อต้านการแข่งขัน การทำลายความน่าเชื่อถือ การผูกขาดทางการค้า เหตุการณ์เลือกปฏิบัติ เหตุการณ์ทุจริตคอร์รัปชัน และการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอนะ ผ่านอีเมลของกรรมการอิสระ

1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่น
อีเมล : sansern.w@somboon.co.th หรือ
2. ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย
อีเมล : panja.sena@somboon.co.th หรือ
3. นายอจจรินทร์ สารสาส
อีเมล : ajarin.s@somboon.co.th หรือ
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล
อีเมล : ptaveebhol@somboon.co.th หรือ
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง
อีเมล : suthad.setboonsarn@somboon.co.th หรือ
6. นายประยงค์ ศิริบุญวงษ์ชัย
อีเมล : prayongh@somboon.co.th หรือ
7. เลขานุการบริษัท
อีเมล : pasucha.s@somboon.co.th
หรือเบอร์โทรศัพท์ 02-080-8271
8. ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
อีเมล : Wasumeth.kul@somboon.co.th
หรือเบอร์โทรศัพท์ 02-080-8143

หรือส่งผ่านไปรษณีย์ถึง เลขานุการบริษัท
อาคาร 11 ชั้น 2 บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
เลขที่ 129 หมู่ที่ 2 ถนนบางนา-ตราด กม.15 ตำบลบางโจลง
อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540

2.6 บริษัทได้ประกาศงดรับ –
ให้ของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด
(No Gift Policy) ทุกรูปแบบ
เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิด
จากการให้และการรับของขวัญ
และเพื่อสร้างบรรทัดฐานที่ดี
ในการทำงาน โดยไม่หวังผล
ประโยชน์ตอบแทนอื่น และเพื่อ
ป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี



การดำเนินงานการขยายเครือข่ายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันภาคเอกชนไทยของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์

บริษัทได้กำหนดให้ลูกค้าของบริษัททุกราย ร่วมลงนามประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ และในปี 2564 บริษัทกำหนดแผนงานและเป้าหมายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้ลูกค้าที่มียอดซื้อ 10 ล้านบาทขึ้นไป เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์กับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันภาคเอกชนไทย

ผลการประกาศเจตนารมณ์กับลูกค้ากับ CAC



หมายเหตุ: บริษัทลูกค้า 1 ราย ปฏิเสธการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน



เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564 แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) มอบรางวัล Change Agent Award 2021 ให้กับบริษัท ที่เป็นกำลังสำคัญในการขยายเครือข่ายความโปร่งใสให้กับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

การส่งเสริมการอบรมลูกค้า

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมความรู้ให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อขยายเครือข่ายโครงข่ายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และให้ลูกค้ามีจิตสำนึกและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ให้มีความรับผิดชอบตนเองและสังคม และเติบโตอย่างยั่งยืนไปด้วยกัน โดยประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้ลูกค้าเข้าร่วมอบรมกับ CAC โดยมีวัตถุประสงค์ คือ

- (1) มีระบบการดำเนินงานภายในองค์กรที่โปร่งใส
- (2) มีมาตรฐานการทำงาน เพื่อให้เป็นที่ยอมรับของลูกค้ารายใหญ่และลูกค้าต่างชาติ
- (3) ลดความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

โดยเป็นการอบรมสัมมนาในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx ดังนี้

1. เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2564 สัมมนา SME Clinic “SME จะเข้ารับรองกับ Thai CAC ต้องทำอะไรบ้าง?”
2. เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 สัมมนา Road to join Thai CAC “สร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์กรจากคอร์รัปชัน สร้างโอกาสทางธุรกิจ”
3. เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2564 สัมมนา CAC SME Clinic “การสร้างระบบป้องกันการจ่ายสินบนตามแบบประเมินตนเอง (17 ข้อ) เพื่อขอรับรองกับ CAC
4. เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2564 สัมมนา Road to Join ครั้งที่ 4/2564 “หลักการสร้างภูมิคุ้มกันคอร์รัปชัน เพื่อลดค่าใช้จ่ายและสร้างโอกาสทางธุรกิจ”
5. เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 สัมมนา SME Clinic “SME จะเข้ารับรองกับ Thai CAC เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจต้องทำอะไรบ้าง?”







ปี 2561

- สนับสนุนให้บริษัทลูกค้าได้รับการรับรองระบบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน กับ CAC
- จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้ลูกค้าเข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จำนวน 36 บริษัทและมีลูกค้าจำนวน 7 ราย มีความประสงค์จะให้บริษัทสนับสนุนทางด้านความรู้ด้านระบบการต่อต้านการทุจริตเพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับการรับรองระบบกับ CAC
- สนับสนุนโดยการส่งบุคลากรของบริษัทเข้าไปให้ความรู้เกี่ยวกับระบบการต่อต้านการทุจริตเพื่อขอรับรองระบบกับ CAC
- เยี่ยมชมบริษัทลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG



ปี 2563

- ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมความรู้ให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เข้าใจและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยเชิญชวนให้ลูกค้าเข้าร่วมอบรมกับ CAC ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx ดังนี้
 - เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2563 เข้าร่วม SME Executive Briefing 2/2020 ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx โดยมีบริษัทลูกค้าเข้าร่วม จำนวน 7 บริษัท
 - เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 เข้าร่วม SME Clinic 2/2020 ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx โดยมีบริษัทลูกค้าเข้าร่วม จำนวน 7 บริษัท
- บริษัทลูกค้าได้เห็นความสำคัญและร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC จำนวน 11 บริษัท

ปี 2565

- เป้าหมายบริษัทลูกค้าที่มียอดซื้อ 10 ลบ. ขึ้นไป จำนวน 39 บริษัท ต้องประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC

ปี 2562

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

ปี 2564

- บริษัทลูกค้าได้ให้ความสำคัญและเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC จำนวน 13 บริษัท
- แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ได้มอบรางวัล Change Agent Award 2021 ให้กับบริษัท ที่เป็นกำลังสำคัญในการขยายเครือข่ายความโปร่งใสให้กับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
- ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมความรู้ให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เข้าใจและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้ลูกค้าเข้าร่วมอบรมกับ CAC ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx จำนวน 5 หลักสูตร



รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร

กรรมการ			จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 8 มีนาคม 65	ลักษณะการถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ ที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
1.	นายสรรเสริญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
2.	นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	37,986	ทางตรง	-
3.	ดร. ปิญจะ	เสนาดีสัย	-	-	-
4.	นายอัจฉรินทร์	สารสาส	-	-	-
5.	นายไพฑูรย์	ทวิพล	-	-	-
6.	ดร. สุกัศน์	เศรษฐบุญสร้าง	-	-	-
7.	นายประยงค์	หิรัญญะวณิชย์	-	-	-
8.	นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	3,330,600	ทางตรง	-
			489,743	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
9.	นางสาวนภัสสร	กิตะพานิชย์	2,911,590	ทางตรง	-
			4,217,386	ทางอ้อม (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-
10.	นายพัฒน์พงษ์	วีระศิลป์	250	ทางตรง	-
11.	ดร. ชีระวิทย์	สุริรัตน์	0	ทางตรง	-
12.	นายธรรณ	ฤทธิน้ำ	6,150	ทางตรง	-
			45,000	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
13.	ดร. อโณทัย	เหมาะสม	-	-	-
14.	นายวัชรธร	กิตะพานิชย์	-	-	-

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร

ชื่อ - สกุล			หุ้นสามัญ (หุ้น)		
			8 มี.ค. 65	4 มี.ค. 64	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง (เพิ่มขึ้น/ลดลง)
1.	นายสรรเสริญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
2.	นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	37,986	37,968	0
3.	ดร. ปิญจะ	เสนาดีสัย	-	-	-
4.	นายอัจฉรินทร์	สารสาส	-	-	-
5.	นายไพฑูรย์	ทวิพล	-	-	-
6.	ดร. สุกัศน์	เศรษฐบุญสร้าง	-	-	-
7.	นายประยงค์	หิรัญญะวณิชย์	-	-	-
8.	นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	3,820,343	3,920,343	100,000
9.	นางสาวนภัสสร	กิตะพานิชย์	7,128,976	7,128,976	0
10.	นายพัฒน์พงษ์	วีระศิลป์	250	250	0
11.	ดร. ชีระวิทย์	สุริรัตน์	-	5,000	5,000
12.	นายธรรณ	ฤทธิน้ำ	51,150	51,150	0
13.	ดร. อโณทัย	เหมาะสม	-	-	-
14.	นายวัชรธร	กิตะพานิชย์	-	-	-

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลในรอบปีที่ผ่านมา

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

ในปี 2564 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทั้งหมด 7 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

ดร.ปัญญา เสนาดิสัย	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	7/7 ครั้ง
นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	7/7 ครั้ง
ดร.สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง	กรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	7/7 ครั้ง

ในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และ ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้แสดงความเห็นรวมถึงให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2564 นโยบาย บัญชีที่สำคัญ และรายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ โดยสอบทานการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบร่วมกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสภาวิชาชีพบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญ และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีมีความสมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ

ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของส่วนงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับ การประเมินระบบควบคุมภายใน สอบทานให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ติดตามการปรับปรุงการปฏิบัติงานของผู้บริหารตามข้อเสนอแนะในรายงานที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นวาระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำโดยใช้หลักเกณฑ์ตามฐานความเสี่ยง (Risk - based) ผลการปฏิบัติงานตามแผนงานดังกล่าว รวมทั้งได้หารือกับหัวหน้าส่วนงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม การกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะการดำเนินการธุรกิจอย่างยั่งยืนและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนให้มีการทบทวนและพิจารณาปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code หรือ CG Code)

นอกจากนั้น ยังมีการกำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทให้มีกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะการปรับปรุง รวมทั้งมุมมองด้าน ความเสี่ยงต่าง ๆ

การกำกับดูแลด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภายหลังที่บริษัท ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2556 และได้รับการรับรองอย่างต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 3 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน สอบทานการประเมินการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์มาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี ตลอดจนร่วมผลักดันให้บริษัทยกระดับขยายเครือข่ายโครงการ Anti-Corruption ในสถานะ CAC Change Agent โดยเป็นบริษัทในไทยกลุ่มแรกที่มีการชักชวนคู่ค้าของบริษัทที่เป็น SME มาเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ภายใต้โครงการ CAC SME Certificate อย่างต่อเนื่อง

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม โดยให้ความสำคัญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณาเป็นรายการเข้าข่ายเป็นธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทางการเงินที่ไปมีความเหมาะสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณา คัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานในปี 2564 ผลการประเมินด้านการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับดี ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อรับทราบความเห็นจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ ปัญหาการทำงานร่วมกับฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง

ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2565 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ขอบเขต ประสบการณ์ทำงาน ความรู้ความสามารถ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบ รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เทียบกับค่าบริการสอบบัญชี สำหรับปี 2565 ที่เสนอมา เห็นว่าเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2565

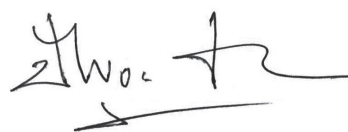
การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

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

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายคณะประจำปี 2564 โดยได้ประเมินการทำหน้าที่โดยรวม และการทำหน้าที่เฉพาะด้าน ได้แก่ 1) การสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ 2) การสอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 3) การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 4) การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี 5) การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และ 6) การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นโดยรวมว่าได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเพียงพอ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความกระตือรือร้น รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน



ดร.ปิญจะ เสนาดีสัย

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ โดยมีนายไพฑูรย์ ทวีผล กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และมีกรรมการอิสระทำหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ได้แก่ ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย และนายอิจฉรินทร์ สารสาส มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและค่าตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญดังนี้
 - 2.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
 - 2.2 คัดเลือกและเสนอชื่อนุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณา
 - 2.3 หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลจูงใจให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริงและเหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจ และแนวโน้มอุตสาหกรรม
 - 2.4 ทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
 - 2.5 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการโดยพิจารณาจาก
 - 2.5.1 ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
 - 2.5.2 ข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2.6 กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาที่ยั่งยืน

2.7 ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานกิจการ การเสนอแนะและเสนอชื่อนุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ เป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ไม่น้อยกว่า 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2564 - 31 ธันวาคม 2564 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท



นายไพฑูรย์ ทวีผล
ประธานกรรมการสรรหา
และค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมี นายอัจฉริณร์ สารสาส กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหาร และมีกรรมการในคณะกรรมการบริหาร ได้แก่ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายประยงค์ ศิริบุญวงศ์ และนางสาวณภัสร กิตะพานิชย์ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหาร จัดให้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อกลั่นกรองและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
2. ให้ความเห็นชอบการกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหาร ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. ให้ความเห็นชอบแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี 2564 ของบริษัท
4. อนุมัติโครงการลงทุน ตามอำนาจความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร 2 โครงการ
5. ติดตามความคืบหน้าการบริหารเงินสดของบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์
6. ติดตามแผนการลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์ เพื่อให้การผลิตเพียงพอ มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามเป้าหมาย
7. ติดตามความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกไตรมาส รวมทั้งสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย การปฏิบัติตามกฎหมายของบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์
8. ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน
9. ติดตามยอดขายและแนวโน้มของตลาดประจำเดือน
10. ติดตาม ควบคุมการดำเนินงานตามมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของ COVID-19 อย่างไรก็ดีและให้ฝ่ายบริหารรายงานความคืบหน้า ทั้งในเรื่องการตรวจเชิงรุก Bubble and Seal และการฉีดวัคซีนของพนักงาน



นายอัจฉริณร์ สารสาส
ประธานคณะกรรมการบริหาร

8.4 รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัท เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดพลาดอย่างมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัท

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท สมบูรณ์ เชื่อถือได้ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายสรสรสิริ วงศ์ขุ่ม
ประธานกรรมการ



นางสาวณภัสร กิตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าร่วมประชุม ทั้ง 3 ท่าน ที่ประชุมได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบ ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้พัฒนามีประสิทธิภาพ มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการติดตามการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ จากการสอบทาน บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำความธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และตัวชี้วัดที่ชัดเจน ในการสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น เสริมสร้างความสามารถคุณภาพชีวิตของบุคลากร มีการส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม การกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง รวมถึงตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ทั้งการออกแบบ พัฒนาผลิตภัณฑ์และดำเนินการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้มีการพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น มีการสร้างแรงจูงใจและจ่ายเงินรางวัล ให้กับพนักงาน โดยพิจารณาจากผลสำเร็จตามเป้าหมายของดัชนีชี้วัดส่วนบุคคล และผลกำไรของบริษัท

ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่องานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลการบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีและรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาปรับปรุงคู่มือ CG และ Code of Conduct รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่น

ที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีบริษัท ได้รับรางวัล คือ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ "หุ้นยั่งยืน" หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor) รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น (Outstanding Investor Relations Awards) และได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Award 2021 จากกระทรวงอุตสาหกรรม

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

2. การประเมินความเสี่ยง

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

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งครอบคลุมถึง

ความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ทำให้บริษัทมั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ มีการควบคุม การปฏิบัติงานที่เพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับระเบียบ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไข มาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก

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

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

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือ

นัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่าง ๆ นั้น บริษัทจะมีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงานโดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่าพบข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

5. ระบบการติดตาม

บริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2564 รวม 13 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการ ที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งแก้ไขปัญหที่อาจเกิดขึ้น และปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติตามต่อเนื่อง บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัท และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบริษัท หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2564, 2563 และ 2562 ดังต่อไปนี้

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				
	1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ SBM	0.30	0.60	-	ราคาตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
	2. SAT ขายสินค้าสำเร็จรูป ให้ SBM	148.49	114.13	168.48	ราคาตลาด
	3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SBM	12.40	8.15	2.53	ราคาใกล้เคียงทุน / SBM ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
	4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SBM	42.44	27.52	39.50	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SBM

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (BSK)

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				
	1. SAT จ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคให้ BSK	6.38	6.12	6.06	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
	2. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก BSK	1.73	0.22	0.41	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
	3. SAT รับเงินปันผลจาก BSK	199.30	277.80	235.50	
	4. SAT จำหน่ายทรัพย์สินให้ BSK	-	-	91.13	ราคาตลาด
	5. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก BSK	-	-	3.71	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ BSK

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 5 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แอสติง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				รายการค้าปกติ
	1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ ICP	7.73	3.74	7.55	ราคาตลาด / เป็นการเพิ่มรายได้ให้กับ SAT จากการขายเศษวัสดุที่เป็นส่วนสูญเสียตามปกติของการผลิต
	2. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก ICP	30.89	25.40	33.56	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ ICP
	3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก ICP	2.28	1.63	1.60	ราคาใกล้เคียงทุน / ICP ใช้สาธารณูปโภคของ SAT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 – 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				รายการค้าปกติ
	1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น SFT	220.00	220.00	200.00	ตามสัญญากู้เงิน
	2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก SFT	5.05	4.90	4.49	ตามสัญญากู้เงิน
	3. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SFT	0.72	0.40	-	ราคาใกล้เคียงทุน / SFT ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
	4. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SFT	11.47	5.53	6.78	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SFT
	5. SAT ลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนของ SFT	-	-	1,250.00	ราคาทุน
	6. SAT จำหน่ายทรัพย์สินให้ SFT	-	-	1,050.07	ราคาตลาด
	7. SAT ขายสินค้าคงเหลือให้ SFT	-	-	178.14	ราคาตลาด

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 7 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตก แชนด์ จำกัด

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ผ่าน SBM ใน สัดส่วนร้อยละ 21.25	รายการค้าปกติ				
	1. ICP ซื้อทรายอบแห้งจากบริษัท ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตก แชนด์ จำกัด	42.14	30.45	47.39	ซื้อในราคาตลาด / ลักษณะการซื้อสินค้าเป็นครั้งคราวเพื่อใช้ในการผลิตสินค้า

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโต้โมทีฟ จำกัด (MSA)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 50.00	รายการค้าปกติ				
	1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นของ MSA	200.00	200.00	200.00	ตามสัญญากู้เงิน
	2. SAT ทำสัญญาให้บริการด้านการบริหาร กับ MSA	12.34	12.23	12.34	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการบริหารจัดการ
	3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก MSA	7.00	6.66	5.44	ตามสัญญากู้เงิน
	4. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก MSA	1.44	2.79	1.22	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
	5. BSK ทำสัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง กับ MSA	16.22	15.54	4.68	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
	6. BSK รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก MSA	14.39	4.39	2.18	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
	7. BSK จำหน่ายสินค้าให้ MSA	-	-	140.15	ราคาตามที่ได้ตกลงกัน

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 7 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท นิปปอน คีโ คเอนจิเนียร์ริง จำกัด (NIKE)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้นผ่าน BSK ในสัดส่วน ร้อยละ 51.00	รายการค้าปกติ				
	1. BSK เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นของ NIKE	30.00	30.00	60.00	ตามสัญญากู้เงิน
	2. BSK รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจาก NIKE	0.20	2.01	1.35	ตามสัญญากู้เงิน
	3. SAT จ่ายค่าสินค้าและบริการแก่ NIKE	7.94	1.47	19.70	ราคาตลาด / ราคาตามสัญญา
	4. BSK จำหน่ายเงินลงทุนใน NIKE	-	-	69.97	ราคาทุน

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ยังก์ จำกัด

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัท มี บจ. สมบูรณ์ โอเลตัง เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ร่วมกัน	รายการค้าปกติ				
	1. BSK และ SAT มีขายสินค้าให้แก่ บริษัท ยังก์ จำกัด	13.17	11.38	14.02	ขายในราคาใกล้เคียงราคาตลาด / ลักษณะ: ขายสินค้าตามปกติของบริษัท

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ โอเลตัง จำกัด (SBH)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/ มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
เป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของ บริษัท โดยถือ หุ้นร้อยละ 30	รายการค้าปกติ				
	1. BSK รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก บริษัท สมบูรณ์ โอเลตัง จำกัด	0.14	0.16	0.15	ราคาใกล้เคียงทุน / SBH ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
	2. SAT ทำสัญญาให้บริการด้านการบริหาร จาก บริษัท สมบูรณ์ โอเลตัง จำกัด	19.50	17.03	15.00	กำหนดจากอัตราค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงของผู้ให้ บริการจัดสรรตามการให้บริการที่ตกลงกัน / พิจารณาจากประสบการณ์อันยาวนานในความรู้ ความเข้าใจการบริหารธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ เป็นสำคัญ

หมายเหตุ: รายการที่ 1-2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัท และบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวม และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท และบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ข) และ 8	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับธุรกิจรถยนต์และบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ ปริมาณการขายของแต่ละผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับอุปสงค์ของรถยนต์แต่ละรุ่นซึ่งแตกต่างกันออกไป ความผันผวนในปริมาณการขายของบริษัทผู้ผลิตรถยนต์รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในการผลิตรถยนต์แต่ละรุ่น อาจทำให้มีสินค้าคงเหลือโดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลือง และอะไหล่เครื่องจักรที่ไม่เคลื่อนไหวเป็นเวลานาน ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือตามแต่ละช่วงอายุของสินค้า	ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบ รวมถึง <ul style="list-style-type: none">• สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจของนโยบายของกลุ่มบริษัทในการประมาณการค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ• ประเมินความสมเหตุสมผลในข้อมูลพื้นฐานของผู้บริหารซึ่งใช้ในการประมาณการดังกล่าวข้างต้น โดยพิจารณาจากข้อมูลที่เกิดขึ้นในอดีต และการวิเคราะห์อัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ• ทดสอบรายงานอายุของสินค้าคงเหลือ โดยสุ่มทดสอบกับเอกสารประกอบการบันทึกรายการ เพื่อประเมินว่ารายงานดังกล่าวได้จัดประเภทสินค้าคงเหลือในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสมตลอดจนทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่าเป็นไปตามนโยบายของกลุ่มบริษัท• ประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องมูลค่าของสินค้าคงเหลือเนื่องจากบัญชีดังกล่าวมีนัยสำคัญ อีกทั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือต้องใช้การประมาณการและดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหาร เรื่องดังกล่าวจึงเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในช่วงปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(ทรงชัย วงศ์พิริยาภรณ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 10996

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต จำกัด
กรุงเทพมหานคร
22 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,601,653,414	1,980,513,100	450,379,218	422,778,504
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	25	1,396,877,566	350,086,260	130,254,653	100,000,000
ลูกหนี้การค้า	4, 6	1,531,158,148	1,206,210,436	544,319,345	419,692,464
ลูกหนี้อื่น	4, 7	219,546,493	104,934,469	99,062,153	68,473,037
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4, 25	200,000,000	200,000,000	400,000,000	420,000,000
สินค้าคงเหลือ	1, 8	593,651,926	564,882,146	-	134,797,406
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,542,887,547	4,406,626,411	1,624,015,369	1,565,741,411
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้	25	-	25,157,866	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	9	556,746,308	510,921,470	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	1, 10	-	-	3,792,012,202	2,542,012,202
เงินลงทุนในการร่วมค้า	9	382,244,180	356,146,280	365,499,900	365,499,900
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	25	92,483,233	26,651,146	45,107,524	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	58,561,500	58,561,500	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1, 12	3,069,095,354	3,403,146,187	63,347,711	1,066,710,101
ค่าความนิยม	10	17,934,556	44,590,813	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	1, 13	20,755,315	25,669,797	8,007,988	9,723,949
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	31,211,291	58,393,849	11,977,628	26,202,530
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		58,188,038	39,442,601	1,993,404	4,090,877
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,287,219,775	4,548,681,509	4,287,946,357	4,014,239,559
รวมสินทรัพย์		9,830,107,322	8,955,307,920	5,911,961,726	5,579,980,970

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	25	-	12,210,081	-	-
เจ้าหนี้การค้า	4, 25	1,227,744,287	974,474,847	402,627,415	351,190,651
เจ้าหนี้อื่น	4, 15, 25	465,776,679	362,726,585	190,675,147	108,036,025
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		104,294,712	56,237,501	43,736,285	14,351,559
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14, 25	-	58,797,483	-	43,428,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	12,548,048	14,225,511	4,762,265	6,075,007
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		81,747,906	22,089,326	36,913,884	17,092,255
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,892,111,632	1,500,761,334	678,714,996	540,173,497
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14, 25	-	58,572,477	-	48,214,630
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	18,406,619	11,402,194	3,512,519	3,342,776
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1, 16	276,194,999	292,877,441	59,942,537	125,354,278
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		985,398	951,213	1,002,168	967,980
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		295,587,016	363,803,325	64,457,224	177,879,664
รวมหนี้สิน		2,187,698,648	1,864,564,659	743,172,220	718,053,161

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
		(บาท)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 425,194,894 หุ้น มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 425,194,894 หุ้น มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		716,443,452	716,443,452	716,443,452	716,443,452
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	55,671,181	55,671,181	42,671,181	42,671,181
ยังไม่ได้จัดสรร		6,445,100,147	5,844,965,198	3,984,480,979	3,677,619,282
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		7,642,408,674	7,042,273,725	5,168,789,506	4,861,927,809
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	10	-	48,469,536	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		7,642,408,674	7,090,743,261	5,168,789,506	4,861,927,809
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,830,107,322	8,955,307,920	5,911,961,726	5,579,980,970

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4, 18, 22	8,598,180,158	5,882,559,090	2,700,082,221	1,884,678,029
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		9,481,647	423,836	11,217,719	4,064,774
เงินปันผลรับ	4, 9, 10	3,079,959	2,386,375	235,499,994	277,797,856
กำไรจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	1	-	-	182,378,637	-
รายได้อื่น	4	116,479,633	141,426,105	176,399,416	124,341,705
รวมรายได้		8,727,221,397	6,026,795,406	3,305,577,987	2,290,882,364
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	4	6,943,350,843	5,023,298,143	2,030,232,777	1,520,363,675
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4	254,830,199	118,968,443	170,104,545	59,566,972
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	482,115,643	464,610,052	340,944,651	275,260,159
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	11,501,364	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน		5,789,784	7,752,348	2,664,229	3,284,795
รวมค่าใช้จ่าย		7,697,587,833	5,614,628,986	2,543,946,202	1,858,475,601
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วม					
ที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	9	84,339,738	2,833,031	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,113,973,302	414,999,451	761,631,785	432,406,763
กำไรจ่ายภาษีเงินได้	21	(158,759,972)	(40,236,316)	(84,636,961)	(22,501,655)
กำไรสำหรับปี		955,213,330	374,763,135	676,994,824	409,905,108
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	23	2.24	0.87	1.59	0.96
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		952,650,017	371,201,647	676,994,824	409,905,108
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		2,563,313	3,561,488	-	-
กำไรสำหรับปี		955,213,330	374,763,135	676,994,824	409,905,108

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	955,213,330	374,763,135	676,994,824	409,905,108
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	20,724,563	-	-	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	5,457,020	(12,911,033)	5,041,208	(5,183,875)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(6,555,835)	1,810,681	(1,008,242)	1,036,775
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง	19,625,748	(11,100,352)	4,032,966	(4,147,100)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	19,625,748	(11,100,352)	4,032,966	(4,147,100)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	974,839,078	363,662,783	681,027,790	405,758,008
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	972,447,281	360,515,921	681,027,790	405,758,008
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,391,797	3,146,862	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	974,839,078	363,662,783	681,027,790	405,758,008

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ เอ็ดวอนซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม					
		ถ้าไร้สะสม					
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร (บาท)	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,960,657,018	7,157,965,545	45,322,674
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(476,207,741)	(476,207,741)	-
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	24	-	-	-	(476,207,741)	(476,207,741)	(476,207,741)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(476,207,741)	(476,207,741)	(476,207,741)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	371,201,647	371,201,647	3,561,488
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(10,685,726)	(10,685,726)	(414,626)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	360,515,921	360,515,921	3,146,862
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,844,965,198	7,042,273,725	48,469,536
							7,090,743,261

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม				
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	กำไรสะสม	
					ส่วนได้เสีย ที่มีอำนาจ ควบคุม ผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		425,193,894	716,443,452	55,671,181	5,844,965,198	7,042,273,725
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	24	-	-	-	(374,166,093)	(374,166,093)
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท						
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุน ให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		-	-	-	(374,166,093)	(374,166,093)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	10					
การสูญเสียอันมาจากความคุมจากการจำหน่ายบริษัทย่อย		-	-	-	1,853,761	1,853,761
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย		-	-	-	1,853,761	1,853,761
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(372,312,332)	(372,312,332)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร		-	-	-	952,650,017	952,650,017
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	19,797,264	19,797,264
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	972,447,281	972,447,281
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		425,193,894	716,443,452	55,671,181	6,445,100,147	7,642,408,674

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	กำไรสะสม	
				ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,748,066,871	4,932,375,398
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(476,205,597)	(476,205,597)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(476,205,597)	(476,205,597)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	409,905,108	409,905,108
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(4,147,100)	(4,147,100)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	405,758,008	405,758,008
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,677,619,282	4,861,927,809

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	กำไรสะสม				รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
หมายเหตุ					
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,677,619,282	4,861,927,809
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564					
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(374,166,093)	(374,166,093)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเข้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(374,166,093)	(374,166,093)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	676,994,824	676,994,824
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	4,032,966	4,032,966
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	681,027,790	681,027,790
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,984,480,979	5,168,789,506

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	955,213,330	374,763,135	676,994,824	409,905,108
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ภาษีเงินได้	158,759,972	40,236,316	84,636,961	22,501,655
ต้นทุนทางการเงิน	5,789,784	7,752,348	2,664,229	3,284,795
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	572,267,490	619,851,263	203,932,757	198,420,142
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	284,117	1,252,411	-	-
(กลับรายการ) ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์	(6,998,663)	13,843,557	-	-
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12,527,372	6,391,150	1,855,605	16,016
ดอกเบี้ยรับ	(14,650,227)	(15,527,251)	(11,639,470)	(13,559,724)
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	9,817,889	952,807	346,811	54,882
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(291,701)	878,938	(239,928)	965,975
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,715,495	(7,939,940)	(36,669,939)	(638,986)
กำไรจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	(182,378,637)	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11,501,364	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้า และบริษัทร่วม				
ที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	(84,339,738)	(2,833,031)	-	-
เงินปันผลรับ	(3,079,959)	(2,386,375)	(235,499,994)	(277,797,856)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22,979,360	36,771,639	9,754,915	17,292,244
	1,643,495,885	1,074,006,967	513,758,134	360,444,251
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(431,612,709)	150,413,559	(124,344,809)	(6,698,131)
ลูกหนี้อื่น	(68,724,761)	(14,489,735)	(29,670,337)	6,103,870
สินค้าคงเหลือ	(136,624,595)	3,923,420	134,450,595	(22,710,355)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(20,381,620)	(9,210,675)	2,097,473	(292,308)
เจ้าหนี้การค้า	317,986,851	89,058,546	51,442,108	64,398,856
เจ้าหนี้อื่น	182,605,778	(91,489,938)	82,600,681	(12,993,928)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	34,185	133,793	34,188	133,790
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,486,779,014	1,202,345,937	630,368,033	388,386,045
ผลประโยชน์พนักงานจ่ายออก	(24,118,260)	(106,796,105)	(70,125,448)	(28,111,348)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(83,595,349)	(66,889,242)	(51,598,672)	(30,522,154)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,379,065,405	1,028,660,590	508,643,913	329,752,543

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2,564	2563	2564	2563
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดที่จ่ายไป	60,234,422	-	-	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(66,523)	(202,712)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	13,951,405	18,072,356	10,720,691	14,588,374
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,046,877,737)	310,157,683	(30,254,653)	156,041,130
เงินปันผลรับ	15,496,959	15,562,375	235,499,994	277,797,856
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(200,000,000)	-	(1,120,000,000)	(880,000,000)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	200,000,000	-	1,140,000,000	880,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(268,520,691)	(395,190,413)	(83,669,676)	(226,953,673)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	8,080,742	16,577,756	1,138,185,988	1,806,529
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	-	-	(1,250,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนได้เสียในการร่วมค้า	-	(14,999,800)	-	(14,999,800)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(45,107,524)	-	(45,107,524)	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	3,768,158	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5,127,687)	(8,783,901)	(4,354,527)	(888,000)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(1,267,936,634)	(58,806,656)	(5,211,549)	207,392,416
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ดอกเบี้ยจ่าย	(4,573,270)	(6,427,308)	(2,163,875)	(2,691,584)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(17,135,952)	(22,160,445)	(7,859,052)	(7,130,900)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	15,768,377	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(109,881,519)	(187,279,461)	(91,642,630)	(43,428,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,000,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(1,000,000,000)	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(374,166,093)	(476,207,741)	(374,166,093)	(476,205,597)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(489,988,457)	(692,074,955)	(475,831,650)	(529,456,081)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
	(378,859,686)	277,778,979	27,600,714	7,688,878
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	1,980,513,100	1,702,734,121	422,778,504	415,089,626
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,601,653,414	1,980,513,100	450,379,218	422,778,504
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้การค้าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	47,966,919	6,856,899	29,384,726	6,737,248
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	25,159,579	9,087,224	6,206,652	7,635,469

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	สารบัญ	หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป	16	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน	17	สำรองตามกฎหมาย
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ	18	ส่วนงานดำเนินงาน
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	20	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
6	ลูกหนี้การค้า	21	ภาษีเงินได้
7	ลูกหนี้อื่น	22	สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน
8	สินค้าคงเหลือ	23	กำไรต่อหุ้น
9	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	24	เงินปันผล
10	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	25	เครื่องมือทางการเงิน
11	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	26	การบริหารจัดการทุน
12	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	27	การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการ ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
13	สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	28	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน
14	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย		
15	เจ้าหนี้อื่น		

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

1 ข้อมูลทั่วไป

(ก) ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

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

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

สาขา : 300/10 หมู่ที่ 1 ตำบลตาสีห์ อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

สาขา : 7/389 หมู่ที่ 6 ตำบลมาบยางพร อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 29.92) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และกลุ่มตระกูลกิตะพานิชย์ (ถือหุ้นร้อยละ 13.54)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเพลากระดาษและที่รองแวนบรตบรรทุก รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10

(ข) การปรับโครงสร้างกิจการ

ในระหว่างปี 2564 บริษัทได้ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท ซึ่งได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญของผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการ เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเพิ่มความคล่องตัวในการขยายธุรกิจ โดยเปลี่ยนลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นบริษัทโฮลดิ้ง ทั้งนี้บริษัทจะทำการโอนกิจการบางส่วนของบริษัทซึ่งได้แก่สายงานการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเพลาช้าง ไปยังบริษัทสมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทสมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด ได้ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 12.5 ล้านหุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้ 100 บาท ต่อหุ้น เป็นจำนวนเงิน 1,250 ล้านบาท บริษัทขอยกดังกล่าวได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ออกกิจการบางส่วนโดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 971.52 ล้านบาท และบริษัทสมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด ชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสดจำนวน 1,153.90 ล้านบาท บริษัทรับรู้กำไรจากการปรับโครงสร้างธุรกิจในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 182.38 ล้านบาท

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินสุทธิของบริษัท ณ วันที่โอนกิจการบางส่วนประกอบด้วยรายการต่อไปนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ (ล้านบาท)
สินทรัพย์	หมายเหตุ	
สินค้าคงเหลือ		166.09
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	863.92
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	13	3.77
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ		
ผลประโยชน์พนักงาน	16	(62.26)
สุทธิ		971.52

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

(ข) สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

(ค) การใช้วิจารณ์ญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณ์ญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้วิจารณ์ญาณ ข้อสมมติฐานและความไม่แน่นอนของการประมาณการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีซึ่งมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญที่สุดต่อจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงิน ประกอบด้วยหมายเหตุต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ค)	ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ญ) และ 12	สัญญาเช่า
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16	การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

การรวมธุรกิจ

เมื่อกลุ่มบริษัทประเมินว่ากลุ่มของกิจกรรมและสินทรัพย์ที่ซื้อมานั้นประกอบด้วยปัจจัยนำเข้าและกระบวนการที่สำคัญเป็นอย่างน้อยซึ่งสามารถทำให้เกิดผลผลิตได้ โดยวันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนมาให้กับกลุ่มบริษัท ยกเว้นกรณีการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

ค่าความนิยมถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ซึ่งรวมถึงการรับรู้จำนวน ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ หักด้วยมูลค่าสุทธิ (มูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและ หนี้สินที่รับมาซึ่งวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ ถ้าจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

สิ่งตอบแทนที่โอนให้ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป หนี้สินที่กลุ่มบริษัทก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระ ให้แก่เจ้าของเดิม และส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มบริษัท ทั้งนี้สิ่งตอบแทนที่โอนให้ยังรวมถึง มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อธุรกิจ และวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รายงาน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีการผูกพันในปัจจุบันซึ่ง เกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีต และสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ เช่น ค่าที่ปรึกษากฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

หากการบันทึกบัญชีเมื่อเริ่มแรกสำหรับการรวมธุรกิจไม่เสร็จสมบูรณ์ภายในวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การรวม ธุรกิจเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทประมาณการมูลค่าของรายการซึ่งข้อมูลทางบัญชียังไม่สมบูรณ์เพื่อรายงาน มูลค่าประมาณ การดังกล่าวจะถูกปรับปรุง หรือรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินเพิ่มเติมในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า เพื่อ สะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งข้อมูล ดังกล่าวมีผลต่อการวัดมูลค่าของจำนวนต่างๆ ที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อ

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีเสมือนว่าเป็นวิธีการรวมส่วนได้เสีย โดยรับรู้ สินทรัพย์และหนี้สินของธุรกิจที่ถูกซื้อด้วยมูลค่าตามบัญชีของธุรกิจดังกล่าวตามงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ใน ลำดับสูงสุด ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของธุรกิจที่ถูกนำมารวมดังกล่าวกับ ค่าตอบแทนที่จ่ายรับรู้เป็นส่วนเกินหรือส่วนขาดจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในส่วนของผู้ถือหุ้น รายการส่วนเกินหรือส่วนขาดจะถูกจัดจำหน่ายเมื่อมีการขายเงินลงทุนในธุรกิจที่ซื้อดังกล่าวไป ผลการดำเนินงาน ของธุรกิจที่ถูกซื้อจะรวมอยู่ในงบการเงินรวมของผู้ซื้อนับตั้งแต่วันที่ต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบหรือวันที่ ธุรกิจเหล่านั้นอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า จนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุด

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ณ วันที่ซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุม ผลต่างระหว่างส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีการปรับปรุงแล้วและมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายหรือรับจากการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลงรับรู้เป็นส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่าทุนอื่นในส่วนของผู้เจ้าของ

การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้เจ้าของที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

ส่วนได้เสียในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย ประกอบด้วยส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว การร่วมค้าเป็นการร่วมการทำงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในการทำงานนั้น โดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการงานนั้นมากกว่าการมีสิทธิในสินทรัพย์และภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น

ส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้าบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ หรือการควบคุมร่วมสิ้นสุดลง

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

(ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัท มีสิทธิได้รับเงินปันผล

การจำหน่ายเงินลงทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชี จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ค) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศรวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ง) เครื่องมือทางการเงิน

(ง.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3(ณ)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยรวมต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา เว้นแต่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกและภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมและต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มานั้นบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนังสือทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการ ตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัท มีสิทธิได้รับเงินปันผล เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะไม่ถูก จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

(ง.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ง.3) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

(ง.4) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย (รวมถึง เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น รวมถึงเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน)

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัท ได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไต่เบี่ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

(ง.5) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

(ง.6) ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน

(จ) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ได้มาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ฉ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา

ลูกหนี้วัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มี ความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบัน และข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ข) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างผลิตคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ย สำหรับวัตถุดิบ วัสดุโรงงานและอะไหล่เครื่องจักรคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตที่เหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ข) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ค) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	5 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	2 - 30 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	2 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
สินทรัพย์สิทธิการใช้	2 - 4 ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและอะไหล่เครื่องจักร

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากต้นทุนการได้มาของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธินั้น

ค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการของบริษัทย่อยรับรู้ในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ภายหลังจากการรับรู้เริ่มแรก ค่าความนิยมจะถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าความนิยมได้ถูกทดสอบการด้อยค่าตามที่อธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ญ) ค่าความนิยมคิดลบรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ฉ) สัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะเป็นส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาเอกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่าและปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าที่โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือกลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าในการคิดลดด้วยเป็นมูลค่าปัจจุบัน เว้นแต่อัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทและบริษัท กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม โดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า หรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่จะได้รับตามสัญญาให้กับ แต่ละส่วนประกอบตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

เมื่อกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า กลุ่มบริษัทจะพิจารณา ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าว่าได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้แก่ผู้เช่าหรือไม่ สัญญาที่ไม่เข้าเงื่อนไขดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเช่าที่ได้รับจากสัญญาเช่าดำเนินงานในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า และแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่น ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้รับ

(ก) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งาน จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายเสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(จ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัท รับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(๓) ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุমানที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ค) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขายของกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานการณ์เป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่มูลค่ายุติธรรมที่ได้มาถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ผลต่างดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินหรือจนกว่ามูลค่ายุติธรรมมีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

(ณ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัท คาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

การขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับการขายที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัททำการประมาณการรับคืนสินค้าจากข้อมูลอัตราการคืนสินค้าในอดีตและจะไม่รับรู้รายได้จากการขายสินค้าสำหรับรายการดังกล่าวรวมถึงยังคงรับรู้สินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนเป็นสินค้าคงเหลือ

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

(ค) รายได้อื่น

รายได้อื่นประกอบด้วยเงินปันผล ดอกเบี้ยรับและอื่นๆ โดยเงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ด) กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ท) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกัน ทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

(ข) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการทรัพย์สินองค์กร (ทรัพย์สินที่สำนักงานใหญ่) ค่าใช้จ่ายสำนักงานใหญ่ และสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 และ 10 สำหรับบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัท ในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	
	สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่ถือหุ้นร้อยละ 29.92 ในบริษัท
บริษัท ยงกี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
31 ธันวาคม		2564	2563	2564	2563
(ล้านบาท)					
บริษัทย่อย					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	341	114
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	-	-	236	278
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงตามสัญญา	-	-	4	5
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	84	58
ค่าสาธารณูปโภครับ	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	1	6
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	1	3
ขายเศษจากการผลิต	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	8	4
รายได้อื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	3	3
จำหน่ายสินทรัพย์จากการ					
โอนกิจการบางส่วน	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	1,034	-
ขายสินทรัพย์ถาวร	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด		-	92	-
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	35	18
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	3	3
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	ราคาใกล้เคียงทุน	-	-	3	3

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
			(ล้านบาท)		
บริษัทย่อย					
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	-	-	-	2
การร่วมค้า					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	143	-	-	-
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	6	16	1	1
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงตามสัญญา	5	7	5	7
รายได้ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	12	12	12	12
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	2	-	-	-
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	40	-	-	-
ค่าเช่าจ่าย	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	3	-	-	-
บริษัทร่วม					
รายได้เงินปันผล	ตามสิทธิได้รับ	12	13	-	-
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	47	30	-	-
ผู้บริหารสำคัญ					
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		66	53	53	44
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น		2	1	2	1
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		68	54	55	45
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	14	11	14	12
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	2	2	-	-
ค่าธรรมเนียมใน					
การบริหารจัดการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	15	17	15	17
ซื้อสินค้า	ราคาใกล้เคียงราคาตลาด	1	-	-	-

สอดคล้องเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	29,224	26,880
การร่วมค้า	37,502	21	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4,602	4,424	4,602	4,424
รวม	42,104	4,445	33,826	31,304
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	51,919	38,569
การร่วมค้า	5,727	8,246	3,935	3,386
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	623	485	4	7
รวม	6,350	8,731	55,858	41,962
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่			ณ วันที่
	31 ธันวาคม			31 ธันวาคม
	2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564
	(พันบาท)			
เงินให้กู้ยืม				
การร่วมค้า	200,000	200,000	(200,000)	200,000
รวม	200,000	200,000	(200,000)	200,000

งบการเงินรวม			
ณ วันที่			ณ วันที่
31 ธันวาคม			31 ธันวาคม
2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564
(พันบาท)			

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่		ณ วันที่
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม
	2563	เพิ่มขึ้น	2564
		ลดลง	
		(พันบาท)	
เงินให้กู้ยืม			
บริษัทย่อย	220,000	920,000	200,000
การร่วมค้า	200,000	200,000	200,000
รวม	420,000	1,120,000	400,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
			(พันบาท)	
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	7,632	6,972
การร่วมค้า	701	-	-	-
บริษัทร่วม	12,676	11,088	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้อง	329	-	-	-
รวม	13,706	11,088	7,632	6,972
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	1,006	18,325
การร่วมค้า	52	71	5	23
บริษัทร่วม	235	300	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,338	1,326	1,338	1,304
รวม	1,625	1,697	2,349	19,652

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564
	(พันบาท)			
เงินกู้ยืม				
บริษัทย่อย	-	1,000,000	(1,000,000)	-
รวม	-	1,000,000	(1,000,000)	-

(1) สัญญาเช่าที่ดิน และอาคาร

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาเช่าที่ดินและอาคารกับการร่วมค้าเป็นระยะเวลา 1 ปี โดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทย่อยจะได้รับค่าเช่าที่ดินและอาคารตามที่ระบุในสัญญา อย่างไรก็ตาม สัญญาฉบับใหม่อยู่ระหว่างการพิจารณาเงื่อนไขและการจัดทำโดยคู่สัญญา

(2) สัญญาบริการด้านการบริหารกับการร่วมค้า

บริษัทมีสัญญาบริการด้านการบริหารกับการร่วมค้าเป็นระยะเวลา 1 ปี โดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบริษัทจะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการบริหารจัดการ โดยบริษัทจะได้รับค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา อย่างไรก็ตามสัญญาฉบับใหม่อยู่ระหว่างการพิจารณาเงื่อนไขและการจัดทำโดยคู่สัญญา

(3) สัญญาบริการด้านการบริหารกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทได้ทำสัญญาบริการด้านการบริหารกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะให้บริการงานที่ปรึกษาตามที่ระบุในสัญญา และบริษัทตกลงจ่ายค่าบริการปีละ 15 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	220	445	90	90
เงินฝากธนาคาร	1,601,433	1,780,068	450,289	422,689
เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง	-	200,000	-	-
รวม	1,601,653	1,980,513	450,379	422,779

6 ลูกหนี้การค้า

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
	หมายเหตุ	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		42,104	4,445	33,826	31,304
	4	42,104	4,445	33,826	31,304
กิจการอื่นๆ					
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		1,489,054	1,179,901	510,493	384,002
เกินกำหนดชำระ :					
น้อยกว่า 3 เดือน		-	10,721	-	4,386
6 - 12 เดือน		-	439	-	-
มากกว่า 12 เดือน		-	14,532	-	-
		1,489,054	1,205,593	510,493	388,388
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ					
จะเกิดขึ้น		-	(3,828)	-	-
		1,531,158	1,201,765	544,319	388,388
สุทธิ		1,531,158	1,206,210	544,319	419,692

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 25 (จ.1)

7 ลูกหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	6,350	8,731	55,858
กิจการอื่นๆ				41,962
ลูกหนี้กรรมสรรพากร		130,867	82,040	30,210
ลูกหนี้จากการแปลงตัว				21,986
สัญญาใช้เงิน		60,000	-	-
รายได้ค้างรับ		5,946	1,181	5,616
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า		5,407	11,404	2,761
อื่นๆ		10,976	1,578	4,617
รวม		219,546	104,934	99,062
				68,473

8 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	280,000	255,203	-	76,650
งานระหว่างทำ	53,038	83,684	-	6,530
วัตถุดิบ	41,321	46,413	-	8,676
วัสดุโรงงาน	125,419	99,060	-	17,833
อะไหล่เครื่องจักร	151,134	120,805	-	30,660
สินค้านำระหว่างทาง	977	26,527	-	106
รวม	651,889	631,692	-	140,455
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(58,237)	(66,810)	-	(5,658)
สุทธิ	593,652	564,882	-	134,797

9 เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินรวม								
	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีการลงทุน		วิธีส่วนได้เสีย	เงินปันผลรับสำหรับปี	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	
		(ร้อยละ)		(พันบาท)						
บริษัทร่วม										
บริษัท ซีอีโอดี สมบูรณ์	ผลิตและจำหน่ายทราย									
	เคสือบ, พลาสติก, ทราย	21.25	21.25	72,000	72,000	15,300	15,300	53,704	51,656	6,120
โตเทท แชนด์ จำกัด	อบแห้ง									1,530
บริษัท ยามาตะ	ผลิตและจำหน่าย									
	อะไหล่รถ	20.00	20.00	150,000	150,000	30,807	30,807	503,042	459,265	6,297
สมบูรณ์ จำกัด										11,646
						46,107	46,107	556,746	510,921	12,417
										13,176

งบการเงินรวม											
สัดส่วนความเป็น		เจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย		เงินปันผลรับสำหรับปี	
ลักษณะธุรกิจ		2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
		(ร้อยละ)									
การร่วมค้า											
บริษัท บุญชัย สมบูรณ์	ผลิตและจำหน่าย										
	ชิ้นส่วนยานยนต์	50.00	50.00	701,000	701,000	350,500	350,500	363,428	341,166	-	-
ให้บริการและให้											
คำปรึกษาในการวาง											
ระบบ รวมทั้งพัฒนา											
การบูรณาการระบบ											
บริษัท สมบูรณ์ เซียะชั้น	เชิงวิศวกรรม และ										
	ระบบอัตโนมัติ	50.00	50.00	30,000	30,000	15,000	15,000	12,816	14,980	-	-
เทค จำกัด						365,500	365,500	382,244	356,146	-	-
รวม						411,607	411,607	938,990	867,067	12,417	13,176

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	สัดส่วนความ					
	เป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)		(พันบาท)			
การร่วมค้า						
บริษัท ฟูเบีย สมบูรณ์						
ออโตโมทีฟ จำกัด	50.00	50.00	701,000	701,000	350,500	350,500
บริษัท สมบูรณ์ เชื้อชัน						
เทค จำกัด	50.00	50.00	30,000	30,000	15,000	15,000
รวม			731,000	731,000	365,500	365,500

บริษัทร่วมและการร่วมค้าทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

กลุ่มบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เป็นที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563 บริษัทได้เข้าลงนามในสัญญาการร่วมค้า (Joint Venture Agreement) กับบริษัท Shenyang Siasun Robot & Automation Co., Ltd. เพื่อร่วมกันจัดตั้งบริษัท สมบูรณ์ เชื้อชัน เทค จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2563 มีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการและให้คำปรึกษาในการวางระบบ รวมทั้งพัฒนาการบูรณาการระบบเชิงวิศวกรรมและระบบอัตโนมัติ โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 50

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วน		ราคาทุน		เงินปันผลรับสำหรับปี	
	ลักษณะธุรกิจ	ความเป็นเจ้าของ	ทุนชำระแล้ว			
		2564	2563	2564	2563	2564
		(ร้อยละ)		(พันบาท)		
บริษัทย่อยทางตรง						
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน					
	ยานยนต์	100	100	875,989	875,989	-
อุตสาหกรรม จำกัด			500,000			99,998
บริษัท บางกอกสปริง	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน					
	ยานยนต์และให้เช่า					
	อสังหาริมทรัพย์	100	130,000	519,989	519,989	-
อินดัสตรีล จำกัด			130,000			20,800
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน					
	ยานยนต์	100	100	796,034	796,034	235,500
โปรดักส์ จำกัด			785,000			157,000
บริษัท สมบูรณ์ เพอร์จิง	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน					
	ยานยนต์	100	100	1,600,000	350,000	-
เทค โนโลยี จำกัด			1,600,000			-
รวม				3,792,012	2,542,012	235,500
						277,798

รายละเอียดของบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ	
		2564	2563
		(ร้อยละ)	
บริษัทย่อยทางอ้อม			
บริษัท นิปปอน คีโ	ผลิต และประกอบเครื่องจักร อุปกรณ์		
เอนจิเนียริง จำกัด	อัด โนมติและชิ้นส่วน	-	51

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

รายการเคลื่อนไหวที่มีสาระสำคัญ	งบการเงินรวม	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563
	(พันบาท)	
เพิ่มทุนในบริษัท สมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด	1,250,000	-
ขายเงินลงทุนในบริษัท นิปปอน คีโ เอนจิเนียริง จำกัด	69,974	-

การซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทย่อย

ในเดือนธันวาคม 2564 บริษัท สมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด ได้เพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 12,500,000 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้ 100 บาท ต่อหุ้น และบริษัทได้ลงทุนเพิ่มเติมในหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 1,250 ล้านบาท ทั้งนี้สัดส่วนการถือหุ้นไม่มีการเปลี่ยนแปลง (หมายเหตุ 1)

การขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ในเดือน ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทได้ขายเงินลงทุนในบริษัท นิปปอน คีโ เอนจิเนียริง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อม เป็นเงินสดจำนวน 69.97 ล้านบาท มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัท นิปปอน คีโ เอนจิเนียริง จำกัด ในงบการเงินของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 105.67 ล้านบาท และตัดจำหน่ายค่าความนิยมนจำนวน 26.66 ล้านบาท กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลงเป็นจำนวน 50.86 ล้านบาท กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนรวมเป็นจำนวน 11.5 ล้านบาท

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง และได้รับการประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระ เมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2562 โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งมีราคาประเมินจำนวน 102 ล้านบาท มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

เพิ่มขึ้น

โอน

จำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ

1 มกราคม 2564

เพิ่มขึ้น

โอน

จำหน่าย

ลดลงจากการจำหน่ายบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินรวม

เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง
และเครื่องใช้

สำนักงาน

(พันบาท)

เครื่องจักร
และ

อุปกรณ์โรงงาน

อาคารและ
สิ่งปลูกสร้างอื่น

ที่ดิน

สินทรัพย์ระหว่าง
ก่อสร้างและติดตั้ง

ยานพาหนะ

อะไหล่
เครื่องจักร

รวม

ค่าเสื่อมราคาและขาดทุนจาก

การด้อยค่า

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	1,009,458	6,783,023	174,541	11,462	-	7,978,484
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	86,449	497,802	11,706	11,420	-	607,377
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	247	13,164	432	-	-	13,843
จำหน่าย	-	(4,028)	(376,019)	(13,457)	(4,456)	-	(397,960)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ							
1 มกราคม 2564	-	1,092,126	6,917,970	173,222	18,426	-	8,201,744
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	78,876	462,843	13,848	10,574	-	566,141
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(6,734)	(265)	-	-	(6,999)
จำหน่าย	-	(1,562)	(416,680)	(21,935)	(9,405)	-	(449,582)
ลดลงจากการจำหน่ายบริษัทย่อย	-	(2,129)	(1,800)	(2,182)	(4,236)	-	(10,347)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,167,311	6,955,599	162,688	15,359	-	8,300,957

มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท
สินทรัพย์สิทธิการใช้

งบการเงินรวม

ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้		ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
			สำนักงาน	(พันบาท)				
597,772	672,563	1,794,818	29,640		8,974	174,967	101,523	3,380,257
-	-	10,640	-		12,249	-	-	22,889
597,772	672,563	1,805,458	29,640		21,223	174,967	101,523	3,403,146
539,428	631,042	1,612,378	27,971		632	154,856	80,273	3,046,580
-	-	12,874	-		9,641	-	-	22,515
539,428	631,042	1,625,252	27,971		10,273	154,856	80,273	3,069,095

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท
สินทรัพย์สิทธิการใช้

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	91,781	534,437	3,206,870	90,355	13,543	41,074	13,375	3,991,435
เพิ่มขึ้	-	-	8,786	5,776	2,590	218,663	5,433	241,248
โอน	-	2,412	189,874	959	-	(191,790)	(1,455)	-
จำหน่าย	-	(2,206)	(13,354)	(162)	(1,739)	-	-	(17,461)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ								
1 มกราคม 2564	91,781	534,643	3,392,176	96,928	14,394	67,947	17,353	4,215,222
เพิ่มขึ้	-	-	7,302	5,937	5,514	97,451	3,214	119,418
โอน	-	15,583	165,952	4,288	-	(165,256)	(20,567)	-
จำหน่าย	(52,790)	(79,141)	(140,934)	(19,018)	(3,439)	-	-	(295,322)
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ								
(หมายเหตุ 1)	(25,279)	(397,703)	(3,375,764)	(18,295)	(2,053)	-	-	(3,819,094)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	13,712	73,382	48,732	69,840	14,416	142	-	220,224

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้			สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
			สำนักงาน	ยานพาหนะ	(พันบาท)			
ค่าเสื่อมราคา								
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	286,862	2,602,835	7,985	73,606	-	-	2,971,288
	ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	26,405	156,575	4,256	6,266	-	-	193,502
จำนวน		(1,038)	(13,339)	(1,739)	(162)	-	-	(16,278)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ								
1 มกราคม 2564								
	ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	312,229	2,746,071	10,502	79,710	-	-	3,148,512
	จำนวน	26,856	162,832	3,545	8,397	-	-	201,630
จำนวน		(76,765)	(139,049)	(3,282)	(18,996)	-	-	(238,092)
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ								
(หมายเหตุ 1)								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564								
		(206,014)	(2,730,790)	(1,917)	(16,453)	-	-	(2,955,174)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564								
		56,306	39,064	8,848	52,658	-	-	156,876

มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท

สินทรัพย์สิทธิการใช้

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้		ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง		อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
			สำนักงาน	(พันบาท)					
91,781	222,414	640,763	17,218	24		67,947	17,353	1,057,500	
-	-	5,342	-	3,868		-	-	9,210	
91,781	222,414	646,105	17,218	3,892		67,947	17,353	1,066,710	

(พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท

สินทรัพย์สิทธิการใช้

13,712	17,076	7,172	17,182	16	142	-		55,300
-	-	2,496	-	5,552	-	-		8,048
13,712	17,076	9,668	17,182	5,568	142	-		63,348

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 3,276 ล้านบาท (2563: 4,618 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ดินของบริษัทมูลค่า 2.3 ล้านบาท เป็นที่ดินซึ่งยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมาย การโอนจะเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาที่จะขายที่ดินดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัท ได้ไถ่ถอนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ค่าประกันสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์แล้วทั้งหมด (2563: กลุ่มบริษัทที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างไปค่าประกันสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์)

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทเช่าเครื่องจักรเป็นเวลา 2 ปี และกลุ่มบริษัทและบริษัทเช่ายานพาหนะเป็นเวลา 2-4 ปี และจ่ายค่าเช่าคงที่ซึ่งขึ้นอยู่กับการใช้งานสินทรัพย์ตลอดระยะเวลาเช่า

ในปี 2564 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทและบริษัท มีจำนวน 19.74 ล้านบาท และ 7.45 ล้านบาท ตามลำดับ (2563: 15 ล้านบาท และ 7 ล้านบาท ตามลำดับ)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	งบการเงินรวม ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	141,112	4,700	145,812
เพิ่มขึ้น	7,440	1,344	8,784
โอน	4,700	(4,700)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	153,252	1,344	154,596
เพิ่มขึ้น	2,043	1,754	3,797
จำหน่าย	(9,378)	-	(9,378)
ลดลงจากการจำหน่ายบริษัทย่อย	(4,595)	(1,878)	(6,473)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	141,322	1,220	142,542
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	116,452	-	116,452
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	12,474	-	12,474
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	128,926	-	128,926
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,724	-	4,724
จำหน่าย	(9,378)	-	(9,378)
ลดลงจากการจำหน่ายบริษัทย่อย	(2,485)	-	(2,485)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	121,787	-	121,787
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	24,326	1,344	25,670
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	19,535	1,220	20,755

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	64,908	4,700	69,608
เพิ่มขึ้น	888	-	888
โอน	4,700	(4,700)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	70,496	-	70,496
เพิ่มขึ้น	3,135	1,220	4,355
จำหน่าย	(8,351)	-	(8,351)
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 1)	(5,099)	-	(5,099)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	60,181	1,220	61,401
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	55,853	-	55,853
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,919	-	4,919
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	60,772	-	60,772
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,302	-	2,302
จำหน่าย	(8,351)	-	(8,351)
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 1)	(1,330)	-	(1,330)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	53,393	-	53,393
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	9,724	-	9,724
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,788	1,220	8,008

14 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

งบการเงินรวม						
	2564			2563		
	ส่วนที่มี	ส่วนที่ไม่มี		ส่วนที่มี	ส่วนที่ไม่มี	
	หลักประกัน	หลักประกัน	รวม	หลักประกัน	หลักประกัน	รวม
			(พันบาท)			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	-	-	-	12,210	-	12,210
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	-	-	-	117,369	-	117,369
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	30,955	30,955	-	25,628	25,628
รวมหนี้สินที่มีภาระ						
ดอกเบี้ย	-	30,955	30,955	129,579	25,628	155,207
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2564			2563		
	ส่วนที่มี	ส่วนที่ไม่มี		ส่วนที่มี	ส่วนที่ไม่มี	
	หลักประกัน	หลักประกัน	รวม	หลักประกัน	หลักประกัน	รวม
			(พันบาท)			
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	-	-	-	91,643	-	91,643
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	8,275	8,275	-	9,418	9,418
รวมหนี้สินที่มีภาระ						
ดอกเบี้ย	-	8,275	8,275	91,643	9,418	101,061

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศหลายฉบับ โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.75 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (อัตราดอกเบี้ย BIBOR บวกร้อยละ 1.25 ต่อปี อัตราดอกเบี้ย MLR ต่อปี และอัตราดอกเบี้ย MLR ลบร้อยละ 1.00 ต่อปี) กลุ่มบริษัทและบริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวภายในปี 2564 ทั้งหมดแล้ว

15 **เจ้าหนี้**

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	1,625	1,697	2,349	19,652
กิจการอื่นๆ					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		285,105	164,298	155,282	63,277
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า		38,930	75,140	613	1,028
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		26,662	19,677	13,296	8,139
อื่นๆ		113,455	101,915	19,135	15,940
รวม		465,777	362,727	190,675	108,036

16 **ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	253,228	266,730	58,200	118,059
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	22,967	26,147	1,743	7,295
รวม	276,195	292,877	59,943	125,354

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตาม		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
โครงการผลประโยชน์	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)					
ณ วันที่ 1 มกราคม		292,877	349,991	125,354	130,989
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน					
ต้นทุนบริการปัจจุบัน		18,484	31,368	7,788	15,328
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน		4,496	5,403	1,967	1,964
		22,980	36,771	9,755	17,292
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
- ข้อสมมติทางการเงิน		(18,940)	(195)	(6,653)	(169)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์		13,483	13,106	1,612	5,353
		(5,457)	12,911	(5,041)	5,184
อื่นๆ					
ผลประโยชน์จ่าย		(24,118)	(106,796)	(7,863)	(28,111)
โอนพนักงานจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	1	-	-	(62,262)	-
ลดลงจากการจำหน่ายบริษัทย่อย		(10,087)	-	-	-
		(34,205)	(106,796)	(70,125)	(28,111)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		276,195	292,877	59,943	125,354

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(ร้อยละ)				
อัตราคิดลด	2.30	1.50 - 1.60	2.30	1.60
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	4.89 - 5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราระยะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 9 - 10 ปี (2563 : 8 - 10 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	(พันบาท)			

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(12,629)	13,547	(2,370)	1,794
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	27,439	(24,194)	5,327	(4,782)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(13,931)	14,983	(5,492)	5,875
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	30,103	(26,417)	12,059	(10,704)

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

17 ดำรงตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

18 ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตภัณฑ์เพลาช้างและเพลารองแทนบ
- ส่วนงาน 2 ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่ เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

	งบการเงินรวม					
	ผลิตภัณฑ์เช่าและ เช่ารถอเนกประสงค์	ผลิตภัณฑ์เช่าส่วนอะไหล่ ยานยนต์อื่นๆ	รวม	รายการตัดบัญชี	สุทธิ	สุทธิ
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
รายได้จากการขายและบริการจาก						
ลูกค้าภายนอก	2,532	1,766	8,598	5,883	8,598	5,883
รายได้จากการขายและบริการ						
ระหว่างส่วนงาน	168	119	2,551	1,713	-	-
รวมรายได้	2,700	1,885	11,149	7,596	8,598	5,883
กำไรก่อนภาษีเงินได้	762*	432*	1,567	707	1,114	415
สินทรัพย์ส่วนงาน	5,912	5,580	14,643	12,326	9,830	8,955
หนี้สินส่วนงาน	743	718	3,039	2,671	2,188	1,865

กลุ่มบริษัทดำเนินการธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

รายได้ทั้งหมดของกลุ่มบริษัทรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

*กำไรก่อนภาษีเงินได้รวมรายได้เงินเป็นผลจากบริษัทย่อยจำนวน 235 ล้านบาทสำหรับปี 2564 (2563: 278 ล้านบาท)

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าบางรายของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 6,476 ล้านบาท (2563: 4,267 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

19 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 6 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน ในปี 2564 กลุ่มบริษัทและบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 15.4 ล้านบาทและ 7.4 ล้านบาท ตามลำดับ (2563: 19.6 ล้านบาทและ 8.1 ตามลำดับ) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

20 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบกำไรขาดทุนได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,213,080	1,074,028	450,811	363,474
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	574,354	619,851	203,933	198,420
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	4,209,970	2,877,870	1,318,425	934,913
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(69,113)	15,276	83,180	(19,442)
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	9,818	953	(5,658)	55
ค่าสาธารณูปโภค	542,534	411,042	133,535	103,265
ต้นทุนทางการเงิน	5,790	7,752	2,664	3,285
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11,501	-	-	-
ค่าซ่อมแซม	342,691	268,575	98,425	76,617
ค่าขนส่ง	197,805	79,680	142,928	41,275
อื่นๆ	659,158	259,602	115,704	156,614
รวมค่าใช้จ่าย	7,697,588	5,614,629	2,543,947	1,858,476

21 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	144,404	38,542	71,420	27,862
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกต่ำไป	-	498	-	-
	144,404	39,040	71,420	27,862
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	14,356	1,196	13,217	(5,360)
รวมภาษีเงินได้	158,760	40,236	84,637	22,502

ภาษีเงินได้	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	ก่อน ภาษีเงินได้	ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ภาษี เงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
รับรู้ในกำไรขาดทุน						
เบ็ดเสร็จอื่น						
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัด						
มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม						
ผ่านกำไรขาดทุน						
เบ็ดเสร็จอื่น	20,725	(4,144)	16,581	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการ						
ประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	5,457	(2,412)	3,045	(12,911)	1,811	(11,100)
รวม	26,182	(6,556)	19,626	(12,911)	1,811	(11,100)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ภาษีเงินได้	2564			2563		
	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก	ก่อน	รายได้ภาษี	สุทธิจาก
	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้
(พันบาท)						
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
กำไร (ขาดทุน) จากการประเมิน						
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	5,041	(1,008)	4,033	(5,184)	1,037	(4,147)
รวม	5,041	(1,008)	4,033	(5,184)	1,037	(4,147)

งบการเงินรวม				
การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง	2564		2563	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		1,113,973		414,999
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	222,795	20	83,000
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(40,927)		(8,220)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(26,529)		(3,549)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(61,378)		(41,993)
ผลขาดทุนในปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี		-		9,679
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		64,799		1,319
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14	158,760	10	40,236

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		761,632		432,407
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	152,326	20	86,481
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(66,136)		(63,034)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(2,315)		(2,426)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่นๆ		762		1,481
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11	84,637	5	22,502
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	35,438	58,640	11,988	26,203
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(4,227)	(246)	(10)	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	31,211	58,394	11,978	26,203

งบการเงินรวม					
บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน					
				ลดลงจากการ	
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	จำหน่าย		ณ วันที่
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	บริษัทย่อย		31 ธันวาคม
2564					2564
(พันบาท)					
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี					
ลูกหนี้การค้า	766	56	-	(822)	-
สินค้าคงเหลือ	12,263	(77)	-	(3,678)	8,508
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	44,211	(12,852)	(2,412)	(2,017)	26,930
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,400	(1,400)	-	-	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี					
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(246)	-	-	246	-
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย					
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน					
เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	(4,144)	-	(4,144)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย					
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน					
-	(83)	-	-	-	(83)
รวม	58,394	(14,356)	(6,556)	(6,271)	31,211

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่
	1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
	2563			2563
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	728	38	-	766
สินค้าคงเหลือ	11,661	602	-	12,263
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	45,636	(3,236)	1,811	44,211
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	1,400	-	1,400
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(246)	-	-	(246)
รวม	57,779	(1,196)	1,811	58,394

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน		ณ วันที่
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น		31 ธันวาคม
2564				2564
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	1,132	(1,132)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	25,071	(12,075)	(1,008)	11,988
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	-	(10)	-	(10)
รวม	26,203	(13,217)	(1,008)	11,978

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน		ณ วันที่
1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น		31 ธันวาคม
2563				2563
(พันบาท)				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	813	319	-	1,132
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18,993	5,041	1,037	25,071
รวม	19,806	5,360	1,037	26,203
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้				
	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)				
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	72,418	131,710	-	-
รวม	72,418	131,710	-	-

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุระหว่างปี 2565 ถึง 2568 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี เนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนอนุมัติให้กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 เกี่ยวกับ ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- (ก) ให้ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าและภาษีสำหรับเครื่องจักรที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
- (ข) ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลาแปดปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น เป็นจำนวนไม่เกินจำนวนเงินลงทุนโดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน
- (ค) ให้ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 50 สำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลาห้าปี นับแต่วันที่สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ตามข้อ (ข)

เนื่องจากเป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน กลุ่มบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	192,609	357,985	550,594	23,226	237,083	260,309
ขายในประเทศ	1,181,948	9,416,245	10,598,193	1,196,916	6,138,392	7,335,308
ตัดรายการระหว่างกัน	(13,210)	(2,537,397)	(2,550,607)	-	(1,713,058)	(1,713,058)
รวม	1,361,347	7,236,833	8,598,180	1,220,142	4,662,417	5,882,559

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564			2563		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	192,609	336,923	529,532	23,226	221,522	244,748
ขายในประเทศ	111,502	2,059,048	2,170,550	356,423	1,283,507	1,639,930
รวม	304,111	2,395,972	2,700,082	379,649	1,505,029	1,884,678

23 กำไรต่อหุ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
ของบริษัท	952,650	371,202	676,995	409,905
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	2.24	0.87	1.59	0.96

24 เงินปันผล

ผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลดังต่อไปนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2564				
เงินปันผลระหว่างกาล 2564	11 สิงหาคม 2564	กันยายน 2564	0.40	170
เงินปันผลประจำปี 2563	22 เมษายน 2564	พฤษภาคม 2564	0.48	204
				374
ปี 2563				
เงินปันผลระหว่างกาล 2563	6 สิงหาคม 2563	กันยายน 2563	0.12	51
เงินปันผลระหว่างกาล 2562	6 เมษายน 2563	เมษายน 2563	1.00	425
				476

เงินปันผลระหว่างกาลปี 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 170 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนแรกของปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท เป็นจำนวนเงิน 170 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิสำหรับกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุนจำนวน 21 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.0507 บาท และจ่ายจากกำไรสุทธิที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 10 จำนวน 44 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.1033 บาท และจ่ายจากกำไรสุทธิที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 จำนวน 105 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.2460 บาท

เงินปันผลประจำปี 2563 มีจำนวนทั้งสิ้น 204 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากผลการดำเนินงานของปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.48 บาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 10 ในอัตราหุ้นละ 0.0588 บาท เป็นจำนวนเงิน 25 ล้านบาท และจ่ายจากกำไรสุทธิที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ในอัตราหุ้นละ 0.4212 บาท เป็นจำนวนเงิน 179 ล้านบาท

เงินปันผลระหว่างกาลปี 2563 มีจำนวนทั้งสิ้น 51 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนแรกของปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นจำนวนเงิน 51 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งจำนวน

เงินปันผลระหว่างกาลปี 2562 ครั้งที่สอง มีจำนวนทั้งสิ้น 425 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากผลการดำเนินงานของปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.82 บาท เป็นจำนวนเงิน 350 ล้านบาท และจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท เป็นจำนวนเงิน 75 ล้านบาท

25 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมแต่ไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

		งบการเงินรวม					
		มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม			
	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
			รวม	ระดับ1 (พันบาท)	ระดับ2	ระดับ3	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
สินทรัพย์ทางการเงิน							
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น							
เงินลงทุนในกองทุนรวม	896,228	-	896,228	-	896,228	-	896,228
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	92,483	92,483	-	-	92,483	92,483
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	896,228	92,483	988,711	-	896,228	92,483	988,711

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563							
สินทรัพย์ทางการเงิน							
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น							
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	26,651	26,651	-	-	26,651	26,651
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	-	26,651	26,651	-	-	26,651	26,651

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม			
	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
			รวม	ระดับ1 (พันบาท)	ระดับ2	ระดับ3	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
สินทรัพย์ทางการเงิน							
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น							
เงินลงทุนในกองทุนรวม	130,255	-	130,255	-	130,255	-	130,255
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	45,108	45,108	-	-	45,108	45,108
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	130,255	45,108	175,363	-	130,255	45,108	175,363

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในความต้องการของตลาดที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่รายงาน
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ในความต้องการของตลาด	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ถูกปรับปรุง ณ วันที่รายงาน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้า

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่ รายละเอียดการกระจุกตัวของรายได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 18

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 3 เดือน

อัตราผลขาดทุนคำนวณจากประสบการณ์ของการสูญเสียด้านเครดิตที่เกิดขึ้นจริง 3 ปีย้อนหลัง อัตราเหล่านี้ถูกกับสเกลแฟกเตอร์เพื่อสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในระหว่างงวดที่เก็บข้อมูลสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และอนุพันธ์

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์อนุพันธ์ มีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดย
จำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลับตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม				
	มูลค่า ตามบัญชี	ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	กระแสเงินสดตามสัญญา		รวม
			มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี (พันบาท)	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
2564					
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	1,227,744	1,227,744	-	-	1,227,744
เจ้าหนี้อื่น	465,777	465,777	-	-	465,777
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	104,295	104,295	-	-	104,295
หนี้สินตามสัญญาเช่า	30,955	13,644	14,580	5,183	33,407
	1,820,771	1,803,460	14,580	5,183	1,823,223
2563					
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	974,475	974,475	-	-	974,475
เจ้าหนี้อื่น	362,726	362,726	-	-	362,726
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	56,238	56,238	-	-	56,238
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	129,580	73,362	50,178	10,279	133,819
หนี้สินตามสัญญาเช่า	25,628	15,276	7,554	4,434	27,264
	1,548,647	1,482,077	57,732	14,713	1,554,522

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	กระแสเงินสดตามสัญญา				รวม
	มูลค่า	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	มากกว่า 2 ปี	
	ตามบัญชี	หรือน้อยกว่า	แต่ไม่เกิน 2 ปี	แต่ไม่เกิน 5 ปี	
			(พันบาท)		
2564					
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	402,627	402,627	-	-	402,627
เจ้าหนี้อื่น	190,675	190,675	-	-	190,675
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	43,736	43,736	-	-	43,736
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,275	5,047	1,706	2,010	8,763
	645,313	642,085	1,706	2,010	645,801
2563					
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	351,191	351,191	-	-	351,191
เจ้าหนี้อื่น	108,036	108,036	-	-	108,036
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	14,351	14,351	-	-	14,351
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	91,643	44,682	43,922	4,795	93,399
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,418	6,386	3,419	-	9,805
	574,639	524,646	47,341	4,795	576,782

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่าอุตสาหกรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการซื้อและขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา				
ลูกหนี้การค้า	102,640	66,076	102,640	66,076
เจ้าหนี้การค้า	(2,438)	(2,913)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(75)	(2,624)	(75)	(2,624)
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	(11,433)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	100,127	49,106	102,565	63,452
เงินเยนญี่ปุ่น				
ลูกหนี้อื่น	6,052	19	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(3,406)	(21,790)	(342)	(508)
เจ้าหนี้อื่น	(2,695)	(3,019)	-	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	(1,466)	(6,476)	(916)	(5,268)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(1,515)	(31,266)	(1,258)	(5,776)
เงินยูโร				
เจ้าหนี้อื่น	-	(197)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	-	(197)	-	-

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราลอยตัว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม คูหมายเหตุข้อ 14กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่และ (ใช้ตราสารอนุพันธ์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมเป็นการเฉพาะ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่				
หนี้สินทางการเงิน	-	7,800	-	-
	-	7,800	-	-
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร				
หนี้สินทางการเงิน	-	121,780	-	91,643
	-	121,780	-	91,643

26 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุนเจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

27 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ล้านบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
เครื่องจักรและอุปกรณ์	22	13	-	-
รวม	22	13	-	-
ภาระผูกพันอื่นๆ				
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้น	4	11	-	3
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	12	21	-	3
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	69	47	16	14
รวม	85	79	16	20

กลุ่มบริษัทมีสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทต่างประเทศหลายแห่งเพื่อรับความช่วยเหลือในกระบวนการผลิตต่างๆ โดยกลุ่มบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาเหล่านี้มีอายุ 5 ปี สิ้นสุดในงวดต่างกันจนถึงปี 2564 กลุ่มบริษัทมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 5 ปี

28 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

สัญญาร่วมทุน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการทำสัญญาร่วมทุนกับบริษัท Tron Energy Technology Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งตามกฎหมายได้วัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจนำเข้า พัฒนาผลิต ประกอบ จัดจำหน่าย และให้บริการยานยนต์ รถขนส่ง รถบัส โดยมุ่งเน้น ในอุตสาหกรรมยานยนต์ การให้บริการด้านยานยนต์ และระบบการขนส่ง

เงินปันผล

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 1.50 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 638 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายผลการดำเนินงานของปี 2564 ทั้งหมด ทั้งนี้เงินปันผลระหว่างกาลปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท เป็นจำนวนเงิน 170 ล้านบาท ได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนกันยายน 2564 ดังนั้นเงินปันผลส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 468 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2565 ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

คณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์
กรรมการ / รองประธานกรรมการ
3. ดร. ปิยะ เสนาดีสัย
กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
และธรรมาภิบาล / กรรมการสรรหา
และคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
4. นายอัจฉรินทร์ สารสาส
กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
5. นายไพฑูรย์ ทวีพล
กรรมการอิสระ /
ประธานคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทนกรรมการ
และผู้บริหาร / กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐบุญสร้าง
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
7. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์
กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์
กรรมการ / รองประธานคณะกรรมการบริหาร
9. นางสาวนภัสร์ กิตะพานิชย์
กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



2



1



3



4




5

1. ดร.ชีระวิทย์ สุธีรัตนันท์
กรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มธุรกิจ SBM และ ICP
2. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์
รองกรรมการผู้อำนวยการ –
สายปฏิบัติการ SAT /
กรรมการผู้จัดการ – SFT
3. นายธันธัช ฤทธิน้ำ
รองกรรมการผู้อำนวยการ –
สายงานเครื่องจักรกลการเกษตร /
รองกรรมการผู้อำนวยการ BSK


4. ดร. อโนทัย เพมาเจา
รองกรรมการผู้อำนวยการ –
สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ
5. นายวัชรธร กิตะพานิชย์
รองกรรมการผู้อำนวยการ –
สายงานการค้าและพัฒนารัฐกิจ


คณะกรรมการ


ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	% การถือหุ้นในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 <div>1. นายสรเสริญ วงศ์ชูอุ่ม<ul style="list-style-type: none">ประธานกรรมการกรรมการอิสระ (แต่งตั้งวันที่ 24 มีนาคม 2551 จนถึงปัจจุบัน)</div>	74	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการพัฒนาภูมิสังคมอย่างยั่งยืน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (เศรษฐศาสตร์ธุรกิจ) University of Bridgeport, Connecticut, USAปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (การเงินและการคลัง) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์วุฒิบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 37	2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	บมจ. สมบูรณ์ เอ็ดดูเทนซ์ เทคโนโลยี	
					2551- -เม.ย. 2562	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	บมจ. หลักทรัพย์บัวหลวง
						ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	บมจ. เทเวศประกันภัย
					2551- ก.พ. 2560	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	บมจ. ดี เอราวัณ กรุ๊ป
					จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	กรรมการอิสระ	1 บริษัท
				จำนวนบริษัทที่ใช้บริษัทจดทะเบียน		1 บริษัท	


ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือหุ้นในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 <div>2. นายยงยุทธ กิตะพาณิชย์ • รองประธานกรรมการ • กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท • กรรมการ (แต่งตั้งวันที่ 21 กรกฎาคม 2547 จนถึงปัจจุบัน)</div>	70	0.01	<ul style="list-style-type: none">Mini MBA, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัยปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐ รวมเอกชน (ปสอ) รุ่นที่ 9 <div>อบรมหลักสูตร</div> <ul style="list-style-type: none">Director Certification ProgramRole of the Chairman	2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ / รองประธานกรรมการ	บจ. สมบูรณ์ เอ็ดดูเทนซ์ เทคโนโลยี
				2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
				2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจ เทคโนโลยี
				2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ โฮสติ้ง
				2537-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ฟลอร์เล็ท เมย์อูเตดสาหกรรม
				กรรมการ	บจ. บางกอกสปริงอินเตอร์เรียล	
				2547 - 2560	กรรมการบริหาร	บจ. สมบูรณ์ เอ็ดดูเทนซ์ เทคโนโลยี
				จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ		1 บริษัท
				จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		5 บริษัท

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือหุ้นในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
<div>  <p>3. ดร. ป๋วยจะ เสมาดิษฐ์</p> <ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและสรรหาและค่าตอบแทน กรรมการสรรหาและผู้บริหาร กรรมการอิสระ (แต่งตั้งวันที่ 21 กรกฎาคม 2547 จนถึงปัจจุบัน) </div>	73	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัย ชีฟอล์ก บริติชเมซาชูเสกซ์ สหรัฐอเมริกา อบรมหลักสูตร <ul style="list-style-type: none"> Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 20/2002 Audit Committee Program (ACP) ปี 2004 Role of the Compensation Committee Program รุ่นที่ 2/2007 ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการอุดมทุน (วอท.) รุ่นที่ 8 ประกาศนียบัตร หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ของรัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน รุ่นที่ 2 สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 4 ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 15/2016 ประกาศนียบัตร หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 12/2018 	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. การแพทย์ สุขุมวิท 62
				2559 - ปัจจุบัน	กรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร	บมจ. เคซีอี อีเอสไกรนิคส์
				2550 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและค่าตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร	บมจ. สมบูรณ์ เอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				2549 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและสรรหาภิบาล	บมจ. สมบูรณ์ เอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
					กรรมการ	บจ. ฟิวซี (สยาม)
				2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บมจ. ไพลอน
				2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. สมบูรณ์ เอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				2545 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	บมจ. ครีนิดี วัฒนา
				2526 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. เคซีอี อีเอสไกรนิคส์
				จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ		
				จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	% การถือหุ้นในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
 4. นายอจรินทร์ สารสาส <ul style="list-style-type: none"> ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหาร กรรมการอิสระ (แต่งตั้งวันที่ 16 ธันวาคม 2552 จนถึง ปัจจุบัน) 		78	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> • ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ การจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยขอนแก่นซึ่งได้รับ สหรัฐอเมริกา • ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ) หลักสูตรภาครัฐวอแกน (ปรอ) รุ่นที่ 1 • วุฒิบัตร/ ใบอนุญาตวิศวกรควบคุม (วุฒิวิศวกรอุตสาหกรรม) 	ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอิสระ ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพ (TQM)	บริษัท
				อบรมหลักสูตร <ul style="list-style-type: none"> • Director Certification Program 		นายกิตติเมตต์	สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย (TAPMA)
						ประธานกิตติมศักดิ์	กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์
						ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย
						ที่ปรึกษา	กลุ่มบริษัท Cobra International
					2552 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร	บมจ. สมบูรณ์ เอ็ดดูวาณิช เทคโนโลยี
					2552 - เมษายน 2561	กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหาร	บมจ. สมบูรณ์ เอ็ดดูวาณิช เทคโนโลยี
					จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	บมจ. เคซีอี อีเอสโครบิลส์
					จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		1 บริษัท
							5 บริษัท

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง						
<div>ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง</div> <div></div> <div>5. นายไพฑูรย์ ทวีพล</div> <div><ul style="list-style-type: none">ประธานคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารกรรมการตรวจสอบและสรรงภิบาลกรรมการอิสระ (แต่งตั้งวันที่ 24 เมษายน 2551 จนถึงปัจจุบัน)</div>	อายุ (ปี)	% การถือหุ้น ในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
				2559 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการรบบภิบาล สังคมสิ่งแวดล้อม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน / กรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร	บมจ. เคซีอี อีเอสทีโพรโมตส์
				2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. เคซีอี อีเอสทีโพรโมตส์
				2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ. เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป
				2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บมจ. อีซีบาย
				2551 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบและรบบภิบาล	บมจ. สมบูรณ์ เทคโนโลยี
				2545 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการนโยบายความเสียง	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา
				จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ		
จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน				1 บริษัท		



ประวัติการศึกษา				ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือหุ้นในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 6. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง • กรรมการตรวจสอบและธรรมชาติ • กรรมการอิสระ (แต่งตั้งวันที่ 20 เมษายน 2561 จนถึงปัจจุบัน)	71	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none">• Ph.D. in Economics, University of Hawaii, U.S.A.• M.A. in Agricultural Economics, University of Hawaii, U.S.A.• ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ อบรมหลักสูตร <ul style="list-style-type: none">• Director Certification Program (DCP) รุ่น 194/2557• Boards that Make a Difference (BMD) รุ่น 8/2561	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและธรรมชาติ	บมจ.สมบูรณ์ เอ็ดดูเทนซ์ เทคโนโลยี
				2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการผลตอบแทน	บมจ. บ้านปู
				2556 - ปัจจุบัน	ประธานมูลนิธิ	มูลนิธิอินวีสวัน
				2556 - ปัจจุบัน	Chairman, Board of Trustee	International Rice Research Institute (IRRI) Los Banos, the Philippines
				2558 - 2563	กรรมการคณะกรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการกำกับดูแลความเสี่ยง	ธนาคารแห่งประเทศไทย
				จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ		2 บริษัท
				จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		2 บริษัท


ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	% การถือหุ้นในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 7. นายประยงค์ พิธีบุญวัฒน์ • กรรมการบริหาร • กรรมการอิสระ (แต่งตั้งวันที่ 23 เมษายน 2562 จนถึงปัจจุบัน)	70	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none">MBA New York Universityปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมหลักสูตร <ul style="list-style-type: none">Director Accreditation Program	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ.สมบูรณ์ เอ็ดดูเทนซ์ เทคโนโลยี	
				2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ.สมบูรณ์ เอ็ดดูเทนซ์ เทคโนโลยี	
				2555 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)	
				2555 - 2564	กรรมการอิสระ	บจ. Zafco FTZ, Dubai	
				2560 - 2561	กรรมการ	บมจ.สมบูรณ์ เอ็ดดูเทนซ์ เทคโนโลยี	
				จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ		1 บริษัท	
				จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		ไม่มี	

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง			อายุ (ปี)	% การถือหุ้น ในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
<div></div> <div>8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ • รองประธานคณะกรรมการบริหาร • กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท • กรรมการ (แต่งตั้งวันที่ 21 สิงหาคม 2547 จนถึงปัจจุบัน)</div>	59	0.90	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์Master of Industrial Engineering, Waseda University (Japan)ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง อบรมหลักสูตร <ul style="list-style-type: none">Director Accreditation ProgramFinance for Non-Finance DirectorsDirector Certification Program	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บุญชัย สมบูรณ์ โอโต้ โมทีฟ		
	2560 - ปัจจุบัน	รองประธานคณะกรรมการบริหาร	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี					
	2560 - ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์	กลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนและอะไหล่ยนต์ ภายใต้ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย					
	2560 - ปัจจุบัน	นายกิตติมศักดิ์	สมาคมผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย					
	2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ พอร์ซิจ เทคโนโลยี					
	2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็ก เหนียวอุตสาหกรรม / บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตเรียล / บจ. อีโนเดอร์มชิ้นแปล แคสติ้ง โปรดักส์					
	2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ โอสดิจ					
	2560 - 2561	กรรมการ	บจ. บุญชัย สมบูรณ์ โอโต้ โมทีฟ					
	2555 - 2560	กรรมการผู้อำนวยการ	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี					
	จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ			1 บริษัท				
จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			7 บริษัท					

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือ หุ้น ในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 <p>9. นางสาวนัทธกร กิตะพานิชย์</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผู้ถือหุ้น บริษัท กรรมการ (แต่งตั้งวันที่ 21 กรกฎาคม 2547 จนถึงปัจจุบัน) 	57	1.68%	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Bachelor of Business Administration in Finance and Management (BBA) Simon Fraser University (Canada) อบรมหลักสูตร <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program Strategic IQ - Executive Education Harvard Business School หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 25 Director Refreshment Program 	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ เซียะขัน เทคโนโลยี
				2561 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็ก เหนียวอุตสาหกรรม
				2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ พอร์ซิ่ง เทคโนโลยี
				2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ แคสติ้ง โปรดักส์
					กรรมการ	บจ. บางกอกสปริงอินเตอร์เรียล
				2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				2561 - 2563	กรรมการ	บจ. เมเปิ้ล สมบูรณ์ ออโต้ไฟฟ้า
				2557 - 2560	รองกรรมการผู้อำนวยการ สายสำนักงานกลาง	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ		
				จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
				1 บริษัท		
				5 บริษัท		

คณะผู้บริหาร

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือ หุ้น ในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 1. ดร.ศิริวัณย์ สุรัตน์นัท • กรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มธุรกิจ SBM และ ICP	56	- ไม่มี -	• ปริญญาเอก บริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง • ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น • ปริญญาโท (Course work) วิศวกรรมศาสตร์ (เครื่องกล) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (เครื่องกล) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล	2564	กรรมการผู้จัดการอาวุโส กรรมการผู้อำนวยการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็ก เหมยออุตสาหกรรม
				2562 - 2563	กรรมการผู้จัดการ	บจ. อินเดอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
				2562 - 2563	กรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็ก เหมยออุตสาหกรรม
				2562 - 2563	กรรมการผู้จัดการ	บจ. อินเดอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
 2. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ • รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT • กรรมการผู้จัดการ - SFT	53	0.0005%	• ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ (การจัดการโลจิสติกส์) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี • ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การจัดการอุตสาหกรรม) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล	2557 - 2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขาย และการตลาด	บมจ. สมบูรณ์ เทคโนโลยี
				2557 - 2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขาย และการตลาด	บมจ. สมบูรณ์ เทคโนโลยี

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือ หุ้น ในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 2. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ • รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ SAT • กรรมการผู้จัดการ - SFT	53	0.0005%	• ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ (การจัดการโลจิสติกส์) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี • ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การจัดการอุตสาหกรรม) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล	2558 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี
				2558 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายปฏิบัติการ	บมจ. สมบูรณ์ เทคโนโลยี

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือ หุ้น ในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 5. นายวิชรร กิตะพานิชย์ • รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานการค้าและพัฒนาธุรกิจ	40	ไม่มี	• Master of Science in Engineering: University of Liverpool (UK) • Bachelor of Industrial Engineering: University of Srinthorn International Institute of Technology (SIIT) Thammasat University อนรุมหลักสูตร • Director Certification Program (DCP) 288/2020 • Financial Statements for Directors (FSD) 44/2021	2564 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานการค้า และพัฒนา ธุรกิจ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ เซียชั่น เทคโนโลยี
				2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ โอสดิจ
				2562 - 2563	หัวหน้าสายการค้า และพัฒนา ธุรกิจ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				2562 - 2563	กรรมการ	บจ. บีปอนด์ คีโคโน เอนจิเนียริง
				2561	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายขาย	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
				2560	ผู้จัดการแผนก วิศวกรรม	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็ก เหมียวอุตสาหกรรม

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน /
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	% การถือ หุ้น ในบริษัท	วุฒิทางการศึกษา	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท
1. นางพรทิพย์ สังข์สุข • หัวหน้าสาย บัญชี ต้นทุน และงบประมาณ	46	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> Bachelor of Administer in Auditing : Rajamangala University of Technology Krungthep <p>อบรมหลักสูตร</p> <ul style="list-style-type: none"> Merger & Acquisition (M&A) กับภาวะภาษีและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องวางแผน ก้าวทัน Data Analytics แบบนักบัญชียุค 5.0 การบริหารจัดการความเสี่ยงของระบบงานด้านบัญชีการเงิน (Risk Accounting and Risk Management for Accountants) Audit Core Training การสอบบัญชีเชิงปฏิบัติการ แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ Cloud Accounting The Future of Work Life สำหรับนักบัญชี Successful due diligence during the COVID-19 pandemic: Tax, Legal and Financial considerations สัมมนาบัญชีและภาษีที่น่าสนใจสำหรับปี 2564 	2563 – ปัจจุบัน	หัวหน้าสาย บัญชี ต้นทุน และงบประมาณ	บมจ. สมบูรณ์ เทคโนโลยี
				2558 – 2563	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไปฝ่ายบัญชี	บมจ. สมบูรณ์ เทคโนโลยี

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อ	SAT	SBH	บริษัทย่อย				บริษัทร่วม				บริษัทร่วมค้า		บริษัทร่วมค้าทางอ้อม
			SBM	BSK	ICP	SFT	TSC	YSC	NSA	SSMC	MSA	SST	
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	X,III												
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	I, V	X, I	X	X	I	X							
3. ดร. ปิญจะ เสนาดีสัย	II												
4. นายอัษฎรินทร์ สารสาส	III												
5. นายไพฑูรย์ ทวีพล	II												
6. ดร. สุกัญญา เศรษฐบุญสร้าง	II												
7. นายประยงค์ ศิริบุญวงษ์ชัย	III												
8. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	I	I	I	I	X	I	I	I	I	I			
9. น.ส. นกีส กิตะพานิชย์	I, P		I	I	I	I					I		
10. นางเกษมณ กิตติอำพน			I	I	I	I							
11. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์			I, O		I, O								I
12. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	O					I, O							
13. นายธันธัช ฤทธิน้ำ	O												
14. ดร. อโณทัย เหมะเจาะ	O												
15. นายวัชรธร กิตะพานิชย์	O	I										I	

หมายเหตุ: บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (“BSK”) ขายหุ้นทั้งหมด ของ บริษัท นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง จำกัด (“NKE”) เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564

สัญลักษณ์ตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหาร

- X

ประธานกรรมการ
- II

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
- O

ผู้บริหาร
- III

กรรมการอิสระ
- V

รองประธานกรรมการ
- P

กรรมการผู้อำนวยการ
- I

กรรมการ

สัญลักษณ์ของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมค้าทางอ้อม

- SAT

บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

TSC

บจ. ซีซีไอซี สมบูรณ์ โคเตก แชนด์
- SBH

บจ. สมบูรณ์ โฮลดิ้ง

YSC

บจ. ยามาตะ สมบูรณ์
- SBM

บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม

NSA

บจ. นิชินโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
- BSK

บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล

SSMC

บจ. สมบูรณ์ โซมิค แมนูแฟคเจอริ่ง
- ICP

บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคลสติ่ง โปรดักส์

MSA

บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
- NKE

บจ. นิปปอน คีโค เอนจิเนียริง

SST

บจ. สมบูรณ์ เชียซัน เทค

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

1. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นายวสุเมธ กุลโชติ ดำรงตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายตรวจสอบภายใน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 เนื่องจาก เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน การบัญชี และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทจึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอม โดยมีบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้า “ผู้ตรวจสอบภายใน” มีความรับผิดชอบตามกฎหมายของผู้ตรวจสอบภายใน ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2. เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบฯ จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ จัดทำเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุม และรายงานการประชุม

ประวัติโดยสังเขปของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายวสุเมธ กุลโชติ

ปริญญาโท
MBA (Finance), Western Michigan University, MI USA
ปริญญาตรี
บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์ทำงาน :

พ.ศ. 2564 - ปัจจุบัน
ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายตรวจสอบภายใน

พ.ศ. 2561 - 2563
ผู้อำนวยการ - ฝ่ายตรวจสอบภายใน
บมจ. อลิอันซ์ อยุธยา (Allianz Ayudhya)

พ.ศ. 2560 - 2561
ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน
บจก. น้ำตาลมิตรผล

พ.ศ. 2558 - 2560
ผู้อำนวยการ - ฝ่ายตรวจสอบภายใน และรักษาการ
ผู้อำนวยการ - ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
(COMPLIANCE)
บมจ. ไทยประกันภัย

คุณสมบัติ :

มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน การบัญชี และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

วุฒิปัตร :

Certified Internal Auditor, USA และ ผู้สอบบัญชีภาคีอากร

2. หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นายวสุเมธ กุลโชติ ดำรงตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 โดยมีบทบาทหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) และมีความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. สนับสนุนนโยบายและวัตถุประสงค์ขององค์กรและผู้บริหารระดับสูงในการทำให้มั่นใจว่าจะมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ
2. เป็นศูนย์กลางในการสื่อสาร และส่งเสริมความรู้ เพื่อให้ผู้บริหารได้รับทราบ และปฏิบัติตามกฎระเบียบได้อย่างถูกต้อง
3. ศึกษาและรวบรวมข้อมูลกฎหมายและกฎเกณฑ์ ที่มีการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมในปัจจุบัน
4. กำกับ และติดตามการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎหมาย เป็นประจำทุกไตรมาส

ประวัติโดยสังเขปของหัวหน้างานหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

นายวสุเมธ กุลโชติ

ปริญญาโท
MBA (Finance), Western Michigan University, MI USA
ปริญญาตรี
บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์ทำงาน :

พ.ศ. 2564 - ปัจจุบัน
รับผิดชอบเพิ่ม ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

พ.ศ. 2561 - 2563
ผู้อำนวยการ - ฝ่ายตรวจสอบภายใน
บมจ. อลิอันซ์ อยุธยา (Allianz Ayudhya)

พ.ศ. 2560 - 2561
ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน
บจก. น้ำตาลมิตรผล

พ.ศ. 2558 - 2560
ผู้อำนวยการ - ฝ่ายตรวจสอบภายใน และรักษาการ
ผู้อำนวยการ - ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
(COMPLIANCE)
บมจ. ไทยประกันภัย

คุณสมบัติ :

มีความรู้ ความเข้าใจด้านกฎหมายธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีประสบการณ์ในการบริหารและดูแลงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทจดทะเบียน

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 5

คู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนด “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐาน คู่มือ “จริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” โดยใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทในกลุ่มสมบุญ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งจะนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ ผ่านระบบสารสนเทศภายในของบริษัท (Intranet) และเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.satpcl.co.th> ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ สามารถศึกษาได้ตามลิงค์ด้านล่าง

<https://www.satpcl.co.th/storage/content/cg/cg-policy/20200124-sat-cg-policy2019-th.pdf>

<https://www.satpcl.co.th/storage/content/cg/corporate-documents/code-of-conduct/20220121-sat-code-conduct-2022-th.pdf>

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล รายงานไว้ภายใต้ หัวข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ในรอบปีที่ผ่านมา หน้า 101 -102

เอกสารแนบ 7

รายงานการทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลบัญชีรายการสิ่งแวดล้อม สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ปี 2564

ที่ ecee.006/65

วันที่ 10 มีนาคม 2565

เรื่อง การทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลบัญชีรายการสิ่งแวดล้อม สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร
ปี 2564

เรียน กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตามที่ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้จัดจ้างสำนักงานศูนย์วิจัยและให้คำปรึกษาแห่งมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เป็นผู้จัดการ “โครงการให้คำปรึกษาการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร” และสำนักงานศูนย์วิจัยและให้คำปรึกษาแห่งมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ได้มอบหมายให้ศูนย์ความเป็นเลิศทางด้านพลังงานเชิงนิเวศเศรษฐกิจ ภาควิชาวิศวกรรมเคมี คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เป็นหน่วยงานผู้รับผิดชอบโครงการดังกล่าว ตามสัญญาฉบับหมายเลขที่ 252/2564 ทั้งนี้ ส่วนหนึ่งของโครงการฯ จะต้องมีการทวนสอบภายใน (Internal Audit) ข้อมูลบัญชีรายการสิ่งแวดล้อม สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ปี 2564 เพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือของข้อมูลที่ใช้ในการรายงานประจำปีขององค์กร นั้น

บัดนี้ การดำเนินการดังกล่าวได้เสร็จสิ้นแล้ว ศูนย์ความเป็นเลิศทางด้านพลังงานเชิงนิเวศเศรษฐกิจ ภาควิชาวิศวกรรมเคมี คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ จึงขอเรียนให้ทราบว่า ผลการทวนสอบ ข้อมูลบัญชีรายการสิ่งแวดล้อม ขอบเขตที่ 1 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง และขอบเขตที่ 2 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ปีบัญชี 2564 ตามแนวทางการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับบริษัทจดทะเบียน (สำนักงาน ก.ล.ต. และ อบก., 2564) ไม่พบหลักฐานที่แสดงว่ามีข้อมูลที่มีสาระสำคัญที่ไม่ถูกต้อง

จึงเรียนมาเพื่อทราบ



รองศาสตราจารย์ ดร. ไพรัช อุดมรัตน์

หัวหน้าโครงการฯ

ศูนย์ความเป็นเลิศทางด้านพลังงานเชิงนิเวศเศรษฐกิจ

ภาควิชาวิศวกรรมเคมี คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์