



SOMBOON
ADVANCE TECHNOLOGY

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



Drive Business → toward a Sustainable Future



SMART PEOPLE

คนสมบูรณ์



BUSINESS TRUST

ธุรกิจสมบูรณ์



GROWTH SOCIETY

ชุมชนสมบูรณ์

สารบัญ

4

รายงาน
คณะกรรมการบริษัท

6

วิสัยทัศน์ พันธกิจ

8

ข้อมูลทั่วไป
ของบริษัท

9

ข้อมูลสำคัญ
ทางการเงิน

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

- | | |
|---|----|
| 1. โครงสร้างและการดำเนินงาน
ของกลุ่มบริษัท | 11 |
| 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง | 42 |
| 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 51 |
| 4. การวิเคราะห์และคำอธิบาย
ของฝ่ายจัดการ | 69 |
| 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น | 82 |

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแล กิจการ

- | | |
|--|-----|
| 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ | 85 |
| 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ
และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร
พนักงาน และอื่น ๆ | 117 |
| 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ
ด้านการกำกับดูแลกิจการ | 135 |
| 9. การควบคุมภายในและรายการ
ระหว่างกัน | 174 |

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

183



เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	256
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	276
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	277
เอกสารแนบ 4	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	279
เอกสารแนบ 5	คู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน	279
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและสรรมาภิบาล	279
เอกสารแนบ 7	รายงานการทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลบัญชี รายการสิ่งแวดล้อม สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ขององค์กร ปี 2566	280



นายสริสริญ วงศ์ชะอุ่ม
ประธานกรรมการ

นางสาวนภัส กิตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ

รายงานคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 เป็นอีกปีหนึ่งที่ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้เผชิญความท้าทายในหลาย ๆ เรื่อง ไม่ว่าจะเป็นสถานการณ์เศรษฐกิจในประเทศที่ยังคงฟื้นตัวอย่างช้า ๆ ในขณะที่เศรษฐกิจโลกยังคงมีปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งในเรื่องภาวะจากสงครามรัสเซีย-ยูเครน และสงครามอิสราเอล-ปาเลสไตน์ ที่ยังไม่ยุติ สร้างความวิตกกังวลในความไม่แน่นอนของราคาสินค้า และวัตถุดิบ หรือความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น อีกทั้งในส่วนของอุตสาหกรรมยานยนต์ที่อยู่ในช่วงการเปลี่ยนผ่านไปสู่ยานยนต์ไฟฟ้าทำให้มีผู้เล่นรายใหม่เข้ามาในอุตสาหกรรมยานยนต์ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงนี้ส่งผลกระทบต่อการผลิตรถยนต์นั่งส่วนบุคคลในประเทศไทยเป็นหลัก

ในปี 2566 Gross Domestic Product (“GDP”) เติบโตเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ประมาณร้อยละ 1.9 ซึ่งต่ำกว่าที่หลายหน่วยงานได้คาดการณ์ไว้ และ ยอดการผลิตรถยนต์ในประเทศมียอดรวมทั้งสิ้น 1.83 ล้านคัน ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 3 โดยแบ่งออกเป็นผลิตรถเพื่อขายในประเทศ 717,424 คัน ลดลงร้อยละ 19 และผลิตรถเพื่อส่งออก 1,117,539 คัน เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 12 ยอดผลิตรถยนต์รวม จะลดตัวลงโดยปัจจัยหลักมาจากรถยนต์พลังงานไฟฟ้าที่ถูกลำนำเข้ามาขายในประเทศได้ชิงส่วนแบ่งทางการตลาดของผู้ผลิตรถยนต์ภายในประเทศ

ถึงแม้บริษัทจะเผชิญความท้าทายต่าง ๆ แต่ด้วยประสบการณ์ที่สั่งสมมากกว่า 60 ปี ร่วมกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทที่จะรักษายอดขายของบริษัทด้วยการหาคำสั่งซื้อใหม่ ๆ มาเพิ่มเติม รวมถึงการบริหารต้นทุน การลดต้นทุน และเพิ่มประสิทธิภาพของการผลิต โดยมีการปรับเปลี่ยนเทคโนโลยีในการผลิต เช่น การใช้ระบบ Automation การปรับปรุงเครื่องจักรในการผลิต โดยมุ่งเน้นการประหยัดพลังงาน ลดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ และใช้พลังงานทดแทนทำให้ในปีบริษัทยังรักษายอดขายและอัตรากำไรในระดับที่ดีได้ โดยผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2566 มีรายได้รวมทั้งสิ้น 9,201 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 1 และมีกำไรสุทธิ 979 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 4

ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2566



รายได้รวมทั้งสิ้น

9,201

ล้านบาท

เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

ร้อยละ **1**



กำไรสุทธิ

979

ล้านบาท

เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

ร้อยละ **4**

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีเพื่อผลักดันการเปลี่ยนแปลงในกลุ่มธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตร รวมทั้งธุรกิจใหม่ ทั้งนี้ บริษัทมีการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริซิลเจอร์ จำกัด (“SAA”) เพื่อดำเนินธุรกิจประกอบกิจการการผลิต และจำหน่าย ชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร เครื่องจักรการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์การเกษตร ซึ่งเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ของบริษัทที่จะใช้เทคโนโลยีและความเชี่ยวชาญเพื่อยกระดับความสามารถในการผลิตและเข้าสู่อุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มจะเติบโตในอนาคต

นอกเหนือจากการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมในการพัฒนาบุคลากรให้เป็น “คนสมบูรณ์” เป็นคนดีและคนเก่ง ปฏิบัติตามวัฒนธรรมองค์กร เพื่อขับเคลื่อนองค์กรสู่ “ธุรกิจสมบูรณ์” ที่มีความมั่นคงและดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ คุณภาพที่ดี นอกจากนี้บริษัทยังดำเนินการในส่วนบรรษัทภิบาลหรือการดูแลสังคม โดยการพัฒนาชุมชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทให้เป็น “ชุมชนสมบูรณ์” ที่มีความเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและมีคุณภาพชีวิตที่ดี



ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า และพันธมิตร ผู้มีส่วนได้เสียทางธุรกิจทุกท่าน ตลอดจนผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัททุกคน ที่ได้ร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปได้ด้วยดีตลอดมา และขอให้มั่นใจว่าภายใต้ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่มีอยู่ บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และยึดหลักการบริหารจัดการตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร



วิสัยทัศน์ พันธกิจ

วิสัยทัศน์



เราจะเป็นบริษัทที่ได้รับความไว้วางใจ
ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการด้านวิศวกรรมชั้นนำ
พร้อมสร้างความสมดุลระหว่างเทคโนโลยีที่ทันสมัย
กับความยั่งยืนของสังคมและสิ่งแวดล้อม



พันธกิจ



SMART PEOPLE

คนสมบรูณ์



BUSINESS TRUST

ธุรกิจสมบรูณ์



GROWTH SOCIETY

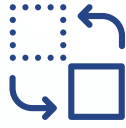
ชุมชนสมบรูณ์

- 1 ส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่น่าเชื่อถือ ในราคาที่แข่งขัน ได้ให้กับลูกค้า
- 2 พัฒนานวัตกรรมและนำเทคโนโลยีที่ทันสมัย มาใช้เพื่อผลักดัน การเปลี่ยนแปลงใน กลุ่มธุรกิจหลัก
- 3 สร้างการเติบโต ทางธุรกิจร่วมกับ พันธมิตรและทำตาม สิ่งที่สัญญาร่วมกันไว้
- 4 ส่งเสริมความสามารถของ องค์กรและบุคลากรให้ สามารถปรับตัวตาม การเปลี่ยนแปลงของ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ
- 5 มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากร อย่างมีประสิทธิภาพ และดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และยกระดับคุณภาพชีวิต ของคนในสังคม

SAT SMART CULTURE



● **Spirit of Commitment,
Integrity & Ethic**
สัญญาโปร่งใส



Agility
สู่การเปลี่ยนแปลง



**Think Customers,
Think Value**
สนับสนุนลูกค้า

SMART.



● **Mastery of
Learning & Applying
Technology**
ใส่ใจเรียนรู้



● **Respect Others
and Value Diversity**
แสดงการยอมรับ



ข้อมูลทั่วไป



ชื่อบริษัท

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์
เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)

Somboon Advance Technology
Public Company Limited



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นใน
บริษัทอื่น (Holding Company) โดยมีนโยบาย
ในการดำเนินงานในกลุ่มหลัก ๆ ได้แก่ ธุรกิจ
ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ เครื่องจักรกลการเกษตร
และธุรกิจหุ่นยนต์และระบบอัตโนมัติ



ทุนจดทะเบียน

425,193,894 บาท



ทุนชำระแล้ว

425,193,894 บาท



เลขทะเบียนบริษัท

0107547000664



ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และสาขา

เลขที่ 215 หมู่ที่ 2 ถนนเทพรัตน ตำบลบางโจลง
อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

เลขที่ 7/389 หมู่ที่ 6 ตำบลมายางพร
อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง



โทรศัพท์

02-080-8123



Website

www.satpcl.co.th

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์: 02-009-9999

ผู้สอบบัญชี

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
1 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

โทรศัพท์: 02-677-2000

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) *	19.50	18.70	17.97	12.40	12.18	12.16
กำไรต่อหุ้น (บาท) *	2.30	2.21	2.24	1.71	1.54	1.59
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	9,089,398	8,931,372	8,598,180	0	0	2,700,082
รายได้รวม	9,201,308	9,093,388	8,727,221	1,102,980	1,015,761	3,305,578
กำไรสุทธิ	966,267	935,755	955,213	729,015	653,151	676,995
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	5,697,924	5,830,403	5,542,888	1,040,247	1,001,441	1,624,015
สินทรัพย์รวม	10,401,479	10,350,803	9,830,107	5,424,082	5,325,143	5,911,962
หนี้สินหมุนเวียน	1,769,121	2,054,232	1,892,112	61,000	58,087	678,715
หนี้สินรวม	2,108,405	2,384,508	2,187,699	150,915	144,776	743,172
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194	425,194
ส่วนของผู้ถือหุ้น	8,289,901	7,950,507	7,642,409	5,273,167	5,180,367	5,168,790
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	11.89%	12.00%	13.01%	13.95%	12.62%	13.50%
ผลตอบแทน จากสินทรัพย์ถาวร (%)	45.44%	46.18%	47.20%	1,195.84%	1,115.58%	155.91%
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	9.31%	9.27%	10.17%	13.56%	11.62%	11.78%
กำไรขั้นต้น (%)	18.19%	18.09%	19.25%	66.26%	64.15%	24.81%
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อ หนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	3.22	2.84	2.93	17.05	17.24	2.39
อัตราส่วนสภาพคล่อง ต่อหนี้สิน (เท่า)	2.65	2.33	2.39	13.77	13.69	1.66
อัตราส่วนหนี้สิน ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.30	0.29	0.03	0.03	0.14



SOMBOON
ADVANCE TECHNOLOGY



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมา

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “SAT”) ก่อตั้งเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2538 ด้วยทุนจดทะเบียน 80 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก คือ เพลาข้าง (Axle Shaft) 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



เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2565 บริษัทได้ปรับโครงสร้างกิจการ โดยเปลี่ยนลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็น บริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company) ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564



บริษัทมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 215 หมู่ที่ 2 ถนนเทพรัตน ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

1.1.1 เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

อุตสาหกรรมยานยนต์ทั้งในประเทศไทย และระดับโลกกำลังอยู่ในช่วงเปลี่ยนผ่าน จากยานยนต์สันดาปภายใน (Internal Combustion Engine Vehicle) ไปสู่อานยนต์ไฟฟ้า (Electric Vehicle: EV) การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ได้แก่ มีผู้ผลิตรถยนต์ไฟฟ้ารายใหม่ มีการเปลี่ยนแปลงเชิงวิศวกรรม และการออกแบบในยานยนต์ไฟฟ้า มีนโยบายสนับสนุนยานยนต์ไฟฟ้าของประเทศต่าง ๆ ปลายทางการส่งออกยานยนต์ของประเทศไทย มีนโยบายภาครัฐฯ ที่ผลักดันอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า (30@30) ตั้งเป้าหมายผลิตรถยนต์ไฟฟ้า เป็นสัดส่วนร้อยละ 30 ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมดภายในปี ค.ศ. 2030 พร้อมทั้งประกาศนโยบายทางภาษีต่าง ๆ ในปี 2565 และอนุมัติมาตรการสนับสนุนการใช้ยานยนต์ไฟฟ้าเพิ่มเติม ในปี 2566 เพื่อกระตุ้นให้เกิดการขยายตัวในอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า อย่างต่อเนื่องในประเทศไทย เช่น นโยบายลดภาษีสรรพสามิต นโยบายลดภาษีนำเข้า เป็นต้น

บริษัทสมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) หนึ่งในผู้ผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ขนาดใหญ่ในประเทศไทยได้เห็นถึงโอกาส และความเสี่ยงต่อองค์กรที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกดังกล่าว เป็นที่มาถึงความจำเป็นในการปรับเปลี่ยนทิศทางขององค์กร และรักษาความต่อเนื่องของ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ ดังนี้

วิสัยทัศน์



เราจะเป็นบริษัทที่ได้รับความไว้วางใจ
ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการด้านวิศวกรรมชั้นนำ
พร้อมสร้างความสมดุลระหว่างเทคโนโลยีที่ทันสมัย
กับความยั่งยืนของสังคมและสิ่งแวดล้อม



โดยพันธกิจแบ่งออกเป็น 5 ข้อ แต่ละหัวข้อ เน้นตอบโจทย์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท ดังนี้



ภายใต้วิสัยทัศน์ และพันธกิจข้างต้น บริษัท มุ่งมั่นในการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีเป้าหมายระยะยาวที่กำหนดไว้ คือ การเติบโตของระดับรายได้รวมที่เฉลี่ย 7-8% ต่อปี และยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้แนวปรัชญา “3 สมบูรณ์สร้างสมดุล” มีความพร้อมในการปรับตัวรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ



เป้าหมาย การเติบโต
ของระดับรายได้รวมที่เฉลี่ย
7-8% ต่อปี

จากการทบทวนกลยุทธ์ในปี 2566 ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายระยะยาว ผู้บริหารให้ความสำคัญกับธุรกิจปัจจุบัน คือ การผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ให้กับลูกค้าปัจจุบัน ด้วยการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพในราคาที่เหมาะสมได้ และพัฒนาเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่องเพื่อลดต้นทุน ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ในขณะเดียวกันบริษัทดำเนินการตามกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจทั้งในอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า และอุตสาหกรรมอื่น ๆ เช่น อุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร และธุรกิจหุ่นยนต์ และระบบอัตโนมัติ ผ่านการพัฒนานวัตกรรม และเทคโนโลยีที่ทันสมัยร่วมกับพันธมิตรเพื่อพัฒนาให้เกิดความหลากหลายของกลุ่มธุรกิจ นำไปสู่การสร้างรายได้ใหม่ และกระจายความเสี่ยงในธุรกิจยานยนต์ปัจจุบันของบริษัท

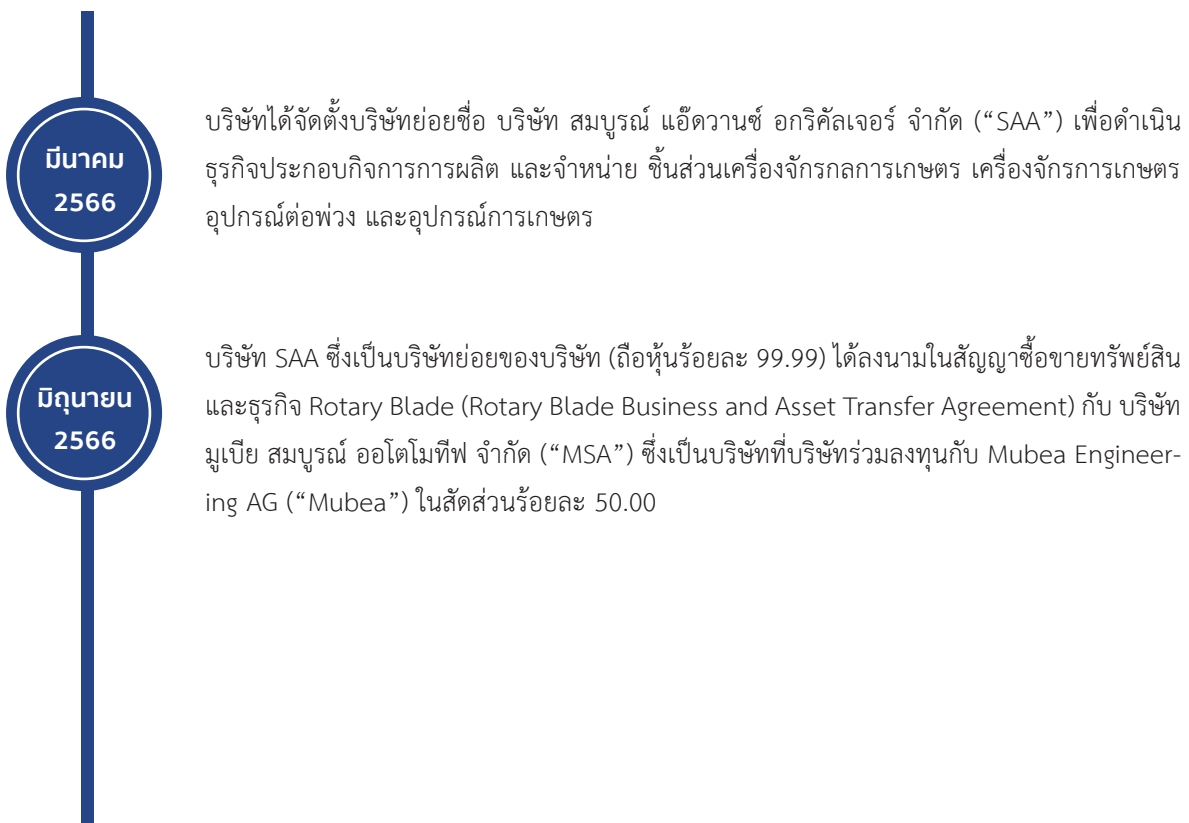
เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสามารถบรรลุได้ตามเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ บริษัทมีกลยุทธ์ และแนวทางในการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

1. ด้วยสถานการณ์ปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไปในเชิงโครงสร้างของอุตสาหกรรมยานยนต์ ทำให้ภาวะการแข่งขันด้านราคาเพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับมีความต้องการลูกค้าในการลดต้นทุนชิ้นส่วนยานยนต์ บริษัทจึงดำเนินการปรับตัวโดยมุ่งเน้นการพัฒนาการลดต้นทุน (Cost Competitiveness) ตลอดห่วงโซ่คุณค่า เช่น การปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิตให้มีความยืดหยุ่น และเชื่อมต่อนานมากขึ้นด้วยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัย และระบบการผลิตแบบอัตโนมัติ การปรับเปลี่ยนแหล่งวัตถุดิบที่มีต้นทุนที่แข่งขันได้ดีขึ้น การลดการใช้พลังงานด้วยการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และปรับเปลี่ยนวิธีการผลิตบางส่วนให้ใช้พลังงานลดลง การติดตั้งระบบ Solar Cell รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนากระบวนการ และปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง (continuous improvement) นอกจากนี้ บริษัทยังมีการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกกระดับ เพื่อติดตามการเปลี่ยนแปลงความต้องการของลูกค้า และสร้างความเชื่อมั่น โดยมุ่งหวังที่จะรักษาฐานลูกค้าหลักให้ได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังมีการวางแผนเพื่อหาโอกาสเข้าสู่ห่วงโซ่อุปทาน (Supply chain) ของลูกค้าใหม่ รวมถึงการสร้างรายได้จากผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อรักษายอดขายให้สามารถบรรลุได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ตลอดจนให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ อาทิ การลดการใช้ไฟฟ้า น้ำ ของเสีย และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อสร้างสมดุลระหว่างการใช้นวัตกรรม และการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
2. ยานยนต์ไฟฟ้า ถือเป็น การเปลี่ยนแปลงสำคัญของอุตสาหกรรมยานยนต์ในไทย เห็นได้ชัดเจนจากยอดขายประจำปี 2566 รวมถึงเป็นนโยบายของรัฐบาล ที่มุ่งสนับสนุนการผลิต และการใช้ยานยนต์ไฟฟ้าที่ปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ เดินหน้าสานต่อนโยบาย Carbon Neutrality ให้ประเทศไทยเป็นผู้นำอาเซียนด้านการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์สู่ชั้นบรรยากาศ ใช้การพัฒนาที่ยั่งยืนเป็นพลังสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจประเทศ ดังนั้น เพื่อพัฒนาโอกาสในการเติบโตสอดรับกับแนวโน้ม ESG และนโยบายภาครัฐ ในปี 2566 บริษัทยังคงมุ่งเน้นสร้างความสมดุลระหว่างเทคโนโลยีที่ทันสมัยกับความยั่งยืนของสังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับกลยุทธ์โดยเร่งการพัฒนาความร่วมมือกับพันธมิตรเพื่อหา และสร้างโอกาสทางธุรกิจ ในอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า โดยมุ่งเน้นการพัฒนาการออกแบบ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ สอดคล้องกับทิศทางการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ในปี 2566 บริษัท สมบูรณ์ ทรอน เอนเนอร์จี จำกัด (Somboon Tron Energy Co., Ltd) บริษัทร่วมทุนระหว่าง บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และ Tron Energy Technology Co., Ltd (Tron E) ซึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 60 และ 40 ตามลำดับ ได้ดำเนินการส่งมอบรถสามล้อไฟฟ้าตามคำสั่งซื้อ ส่งออกไปยังทวีปยุโรป ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตร

3. บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการขยายธุรกิจสู่อุตสาหกรรม และรูปแบบธุรกิจใหม่ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาธุรกิจเครื่องจักรกลการเกษตร บริษัทได้มีการพัฒนาต้นแบบของเครื่องจักรกลการเกษตร (Prototype) และนำไปดำเนินการทดสอบการใช้งานจริงกับลูกค้า และรับฟังข้อมูลการใช้งานจากเกษตรกรผู้ใช้โดยตรง เพื่อนำมาปรับปรุงเป็นผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับการเกษตรในประเทศไทย
 - 3.1 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม พ.ศ. 2566 บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้จัดตั้ง บริษัทย่อย คือ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์ จำกัด โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 เพื่อดำเนินธุรกิจประกอบกิจการการผลิต และจำหน่ายชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร เครื่องจักรการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์การเกษตร
 - 3.2 เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน พ.ศ. 2566 บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์ จำกัด ได้ลงนามใน สัญญาซื้อขายทรัพย์สิน และธุรกิจ Rotary Blade (Rotary Blade Business and Asset Transfer Agreement) กับ บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่บริษัทร่วมลงทุนกับ Mubea Engineering AG ในสัดส่วนร้อยละ 50 เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตชิ้นส่วน เครื่องจักรกลการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และ อุปกรณ์การเกษตร และได้มีการโอนทรัพย์สินและ ธุรกิจตามสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้ว
4. สำหรับธุรกิจหุ่นยนต์ และระบบอัตโนมัติ (Robotics & Automation) บริษัทได้มุ่งเน้นในการพัฒนาฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการบริหารความสัมพันธ์เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทมีแผนที่จะขยายธุรกิจ และรายได้ในอุตสาหกรรมใหม่เพื่อให้เกิดความหลากหลายของกลุ่มธุรกิจ และผลักดันการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ สร้างความยั่งยืนให้แก่บริษัทในระยะยาวต่อไป

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญปี 2566



สิงหาคม
2566

1. บริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญ กับ Mubea เพื่อขายหุ้นจำนวน 701,000 หุ้น (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10) ในบริษัท MSA ให้แก่ Mubea ส่งผลให้ บริษัท และ Mubea จะถือหุ้นใน MSA สัดส่วนร้อยละ 40 และ 60 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ MSA (ตามลำดับ)
2. บริษัทได้รับมอบป้าย “ศูนย์เรียนรู้สุขภาวะคุณธรรมภาคเอกชน” เป็น 1 ใน 23 องค์กรจากทั่วประเทศ ที่ได้รับคัดเลือกเป็นแหล่งเรียนรู้สุขภาวะคุณธรรมภาคเอกชน สู่การเป็นพื้นที่เรียนรู้ ซึ่งจัดโดยศูนย์คุณธรรม (องค์การมหาชน) และสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.) ภายใต้โครงการความร่วมมือโครงการสร้างเสริมกลไกส่งเสริมองค์กรสุขภาวะคุณธรรมภาคเอกชน

กันยายน
2566

SFT, SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2023

ตุลาคม
2566

รางวัลจาก กระทรวงแรงงาน

- SFT ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2566 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 3
- SFT ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงานประจำปี 2566 ระดับประเทศ ปีที่ 6

พฤศจิกายน
2566

บริษัทได้เปลี่ยนแปลงที่อยู่สำนักงานใหญ่ของบริษัท เป็น 215 หมู่ที่ 2 ถนนเทพรัตน ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540

บริษัทได้รับรางวัลจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร

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

ธันวาคม
2566

1. บริษัทได้รับรางวัล CAC Change Agent Award 2023 จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
2. SFT, SBM, ICP ได้รับรางวัล Amata Best waste management Award 2023 จากนิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้

มกราคม
2567

SBM, ICP ได้รับรางวัล Green Star Award 2023 จากนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอก ประจำปี 2566



● THCC QCC 34th
Activity 2023
: HMMT (SFT)

● THCC S-SFM 2023 :
HMMT (SFT)

● THCC QA Improvement
18th Activity 2023 :
HMMT (SFT)

● Golden Award, Thailand
Quality Prize Award 2023:
สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี
(ไทย-ญี่ปุ่น) (SBM)

● Certificate ISLP 5th Place, Isuzu
Supplier Lean Production (ISLP):
ISUZU (SBM)

● รางวัลชนะเลิศ อันดับที่ 1 THCC QA
Improvement G.5:
HINO (SBM)

● รางวัลชนะเลิศ อันดับที่ 4
THCC QCC G.B:
HINO (SBM)

● Bronze Award, Kaizen
Community 2023:
KUBOTA (SBM)

● Bronze Award, Thailand
Kaizen Award:
สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี
(ไทย-ญี่ปุ่น) (ICP)

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญปี 2565

มกราคม
2565

บริษัทปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท โดยเปลี่ยนลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company)

กุมภาพันธ์
2565

บริษัทได้รับเกียรติบัตร ระดับคุณธรรมต้นแบบ ตามโครงการส่งเสริมชุมชน องค์กร อำเภอ และจังหวัดคุณธรรม จากสำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดสมุทรปราการ

พฤษภาคม
2565

บริษัท และ Tron Energy Technology Co., Ltd. (“Tron E”) จัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อบริษัท สมบูรณ์
ทรอน เอนเนอร์จี จำกัด (Somboon Tron Energy Co., Ltd.) เพื่อดำเนินธุรกิจประกอบกิจการนำ
เข้า วิจัย วิเคราะห์ ออกแบบ พัฒนา และจำหน่าย โครงสร้างการขับเคลื่อนรถไฟฟ้า รถไฟฟ้าสำเร็จรูป
และแบตเตอรี่ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง รถบรรทุกไฟฟ้า รถบัสไฟฟ้า รถบัสไฟฟ้าอัตโนมัติ รถสามล้อ
ไฟฟ้า และยานยนต์ไฟฟ้า

มิถุนายน
2565

รางวัลจาก กระทรวงแรงงาน

- SFT Zero Accident Campaign 2022, Basic Level for 1st year
- SFT ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงานประจำปี 2565 ระดับประเทศ ปีที่ 5
- SBM ได้รับรางวัลรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2565 ระดับประเทศ ปีที่ 14
- ICP ได้รับรางวัลเกียรติยศสูงสุดสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการ แรงงาน ประจำปี 2565 ระดับประเทศ ปีที่ 10
- SFT ได้รับรางวัลสถานประกอบการต้นแบบดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2565 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 2

กรกฎาคม
2565

ใบประกาศนียบัตร จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

- บริษัทได้รับใบประกาศนียบัตรคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร
- ICP ได้รับใบประกาศนียบัตรคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์
- SBM ได้รับใบประกาศนียบัตรคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์
- SFT ได้รับใบประกาศนียบัตรคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์
- ICP ได้รับใบประกาศนียบัตรคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์เศรษฐกิจหมุนเวียน
- SBM ได้รับใบประกาศนียบัตรคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์เศรษฐกิจหมุนเวียน

สิงหาคม
2565

1. บริษัทได้รับรางวัลคุณธรรมอวอร์ด ปี 2565 ประเภทชุมชนและองค์กรด้านสุจริต จากศูนย์
คุณธรรม (องค์การมหาชน)
2. SFT, SBM ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2022 จากกระทรวง
อุตสาหกรรม

กันยายน
2565

1. บริษัทได้รับเกียรติบัตร เข้าร่วมโครงการ “ส่งเสริมภาคธุรกิจลดก๊าซเรือนกระจกโดยกำหนดเป้า
หมายทางวิทยาศาสตร์ (Science-Based Target: SBT)” จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือน
กระจก (องค์การมหาชน)
2. บริษัทได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณ การให้ความร่วมมือและสนับสนุนการจัดการอาชีวศึกษาระบบ
ทวิภาคี กับสถานศึกษาของศูนย์อาชีวศึกษาทวิภาคีเขตพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 3

พฤศจิกายน
2565

1. บริษัทได้รับรางวัลจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร
 - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor)
 - ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI)
2. บริษัทได้รับรางวัล CAC Change Agent Award 2022 จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
3. บริษัทได้รับรางวัล Investors’ Choice Award 4th ประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

ธันวาคม
2565

SFT ได้รับรางวัล Amata Best Waste Management Awards 2022 Platinum Con. (Excellence)

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอก ประจำปี 2565



**The 1st Runner – up
(Group A) of MCC –QCC
Presentation Contest of 2022:**
ชมรมความร่วมมือผู้ผลิตชิ้นส่วน
รถยนต์มิซูมิซิมอเตอร์ไทย (MCC)
(SFT)

Bronze Award Certificate:
สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี
(ไทย-ญี่ปุ่น) (SBM)

**The 5th Safety Activity
2022 (Level A):**
THAI HINO CO-OPERATION
CLUB (SFT)

The Winner (Group B):
ชมรมความร่วมมือผู้ผลิตชิ้นส่วน
รถยนต์มิซูมิซิมอเตอร์ไทย
(MCC) (SBM)

กรกฎาคม
2564

SAT1, SAT2 ได้รับประกาศเกียรติคุณ ระดับทองแดง กิจกรรมการรณรงค์ลดสถิติอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์ ประจำปี 2564 จากกระทรวงแรงงาน

กันยายน
2564

1. ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท อนุมัติการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท โดยเปลี่ยนลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company) และโอนกิจการบางส่วนของบริษัทไปยัง บริษัท สมบูรณ์ พอร์จิ้ง เทคโนโลยี จำกัด
2. SAT2 ได้รับใบรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการกิจการจากจังหวัดระยอง

ตุลาคม
2564

1. รางวัลจาก กระทรวงแรงงาน

- SAT1 ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการต้นแบบดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 4
- SAT1 ได้รับรางวัลเกียรติยศสูงสุดสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ ปีที่ 16
- SAT2 ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการต้นแบบดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2564 ระดับประเทศ (ระดับทอง) ปีที่ 2
- SFT ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบการต้นแบบดีเด่น 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. บริษัทได้รับรางวัลจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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 จากสำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดสมุทรปราการ

ธันวาคม
2564

1. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (“BSK”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 ขายหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัท นิปปอน คีโด้ เอนจิเนียริง จำกัด (“NKE”) ทั้งหมด (จำนวน 268,100 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 50.99 ของหุ้นที่ออกและเสนอขายแล้วทั้งหมดของ NKE)
2. บริษัทได้รับรางวัล CAC Change Agent Award 2021 จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
3. บริษัทได้รับรางวัล องค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการระดับดีเด่น 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

รางวัลที่ได้รับจากลูกค้าและองค์กรภายนอก ประจำปี 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)

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

-ไม่มี-

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้แยกตามสายผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย แยกตามผลิตภัณฑ์หลักใน ปี 2564 ปี 2565 และปี 2566 สามารถจำแนกได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	งบการเงิน ปี 2566		งบการเงิน ปี 2565		งบการเงิน ปี 2564	
			รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
เพลาช้าง*	SFT	99.99	3,002	33	2,829	31	2,460	28
งานเบรกและดุมเบรก	SBM	99.99	1,833	20	1,730	19	1,613	19
ชิ้นส่วนเครื่องจักรกล การเกษตร	SBM	99.99	1,441	16	1,707	19	2,045	24
รายได้จากขาย ผลิตภัณฑ์และบริการอื่น ๆ **			2,813	30	2,665	29	2,480	28
รวมรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์และบริการ			9,089	99	8,931	98	8,598	99
รายได้อื่น ๆ ***			112	1	162	2	129	1
รวมรายได้ทั้งหมด			9,201	100	9,093	100	8,727	100

- หมายเหตุ
- * เติมสายการผลิตเพลาช้างดำเนินการโดยบริษัท SAT ซึ่งจากการปรับโครงสร้าง SAT ให้เป็น Holding Company ในปี พ.ศ. 2565 สายการผลิตเพลาช้างจึงเริ่มดำเนินการโดยบริษัท SFT
 - ** รายได้จากขายผลิตภัณฑ์และบริการอื่น ๆ อาทิเช่น ดุมล้อ เพลาแทนบ วาล์ว พูซรอด แทนยึด รวมกันกว่า 20 รายการ รวมถึงรายได้จากบริษัทร่วมทุนที่นำเข้ามารวมในงบการเงิน
 - *** รายได้อื่น ๆ เป็นรายได้ที่ไม่ได้เกิดจากการขายผลิตภัณฑ์โดยตรง อาทิเช่น รายได้จากการขายเศษเหล็ก และรายได้จากเงินปันผลที่ได้จากบริษัทร่วมทุน เป็นต้น
 - รายได้แยกขายผลิตภัณฑ์ปี 2565 เป็นข้อมูลปรับปรุงใหม่

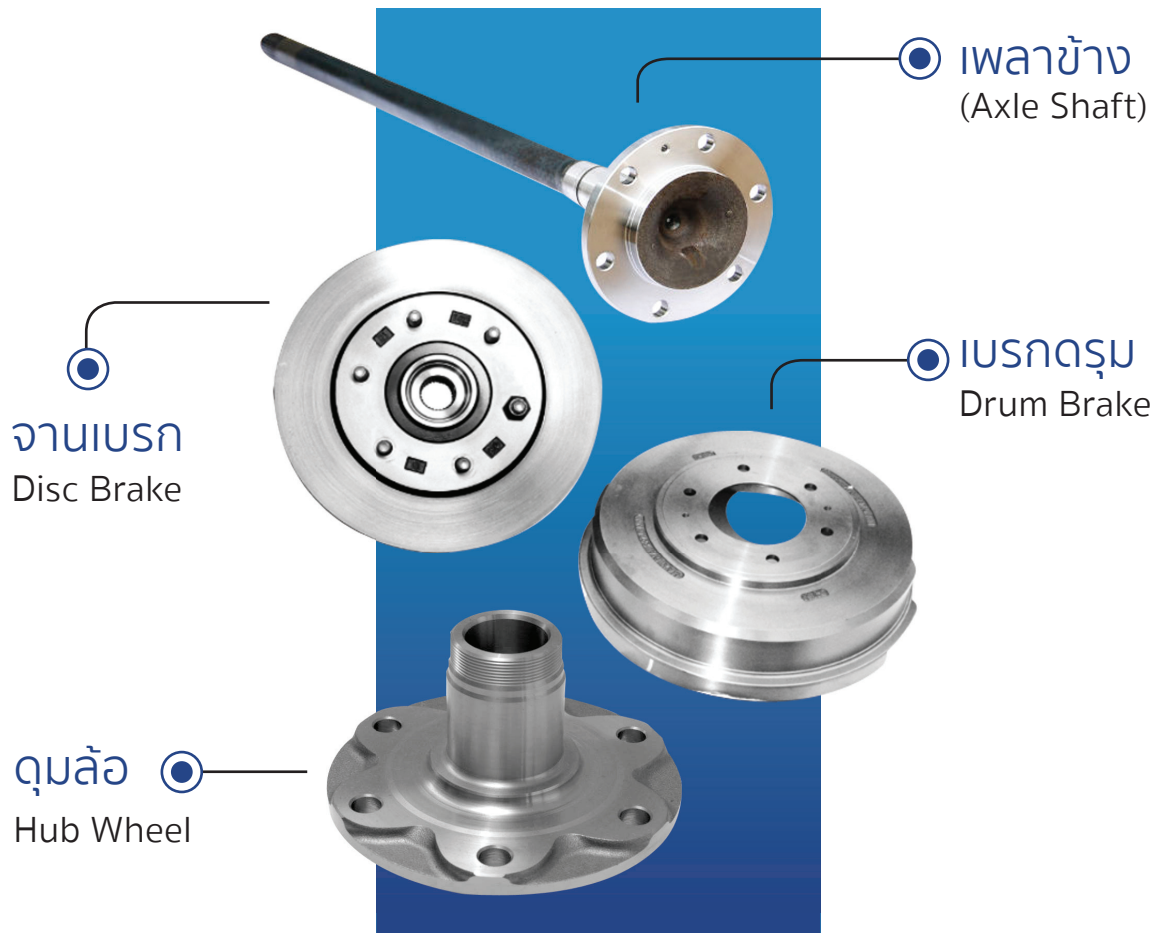
1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในกลุ่มสมบурณ

บริษัท	ผลิตภัณฑ์หลัก	ประเภทลูกค้า	ลูกค้าหลัก
บริษัท สมบурณ พอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด (SFT)	เพลาช่าง (Axle Shaft)	รถกระบะ	บจ. มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย)
	ปลายฝาครอบเพลาท้าย (End Rear Housing)	รถกระบะ	บจ. โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย
	เสื้อตั้บลูกปืน (Bearing Housing)	รถกระบะ	บจ. อีซูซุมอเตอร์ (ประเทศไทย) บจ. สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชั่น
	เพลากลาง (Intermediate Shaft)	รถกระบะ	บจ. ฮีโน่มอเตอร์ส แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)
	เพื่องท้ายหน้า (Output Shaft)	รถกระบะ	บจ. บอร์เกอร์เนอร์ พีดีเอส (ประเทศไทย)
	ดุมล้อหน้า (Hub Front Wheel)	รถกระบะ & รถยนต์ ผู้โดยสาร	บจ. วาลิโอ ออโตโมทีฟ (ประเทศไทย)
	มู่เลย์ (Pulley)	รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. ดาน่า สไปเซอร์ (ประเทศไทย)
	เพลาแหวน (Trunnion Shaft)	รถบรรทุก 10 ล้อ	DANA INCORPORATED
บริษัท สมบурณ หล่อเหล็กเหนียว อุตสาหกรรม จำกัด (SBM)	จานเบรก (Disc Brake)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย)
	เบรกดุม (Drum Brake)	รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร	บจ. ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย)
	ท่อร่วมไอเสีย (Exhaust Manifold)	รถกระบะ & รถยนต์ ผู้โดยสาร	บจ. ฮีโน่มอเตอร์ส แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)
	ดุมล้อช่วยแรง (Fly Wheel)	รถกระบะ & รถยนต์ ผู้โดยสาร	บจ. อีซูซุมอเตอร์ (ประเทศไทย) บจ. ชูซูกิ มอเตอร์ (ประเทศไทย)
	แท่นยึด (Bracket)	รถกระบะ & รถยนต์ ผู้โดยสาร	บจ. โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย
	เสื้อเพื่องท้าย (Differential Carrier)	รถกระบะ	บจ. สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชั่น บจ. จีเคเอ็น ไดรฟ์ไลน์ (ประเทศไทย)

บริษัท	ผลิตภัณฑ์หลัก	ประเภทลูกค้า	ลูกค้าหลัก
	<p>เสื้อเฟืองตอกจอก (Differential Case Set)</p> <p>กระปุกเกียร์ (Gear Box)</p> <p>ฝาครอบล้อช่วยแรง (Housing Fly Wheel)</p>	<p>รถกระบะ</p> <p>รถแทรกเตอร์</p> <p>รถแทรกเตอร์</p>	
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด (ICP)	<p>จานเบรก (Disc Brake)</p> <p>เบรกดรัม (Drum Brake)</p> <p>ท่อร่วมไอเสีย (Exhaust Manifold)</p> <p>ดุมล้อช่วยแรง (Fly Wheel)</p> <p>แท่นยึด (Bracket)</p> <p>เสื้อเฟืองท้าย (Differential Carrier)</p> <p>เพลาลูกเบี้ยว (Camshaft)</p> <p>เสื้อเฟืองตอกจอก (Differential Case Set)</p> <p>กระปุกเกียร์ (Gear Box)</p> <p>ฝาครอบล้อช่วยแรง (Housing Fly Wheel)</p> <p>เครื่องมือที่ใช้ในการผลิต (Tooling, Jig Fixture และ Mold)</p>	<p>รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร</p> <p>รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร</p> <p>รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร</p> <p>รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร</p> <p>รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร</p> <p>รถกระบะ & รถยนต์ผู้โดยสาร</p> <p>รถกระบะ</p> <p>รถกระบะ</p> <p>รถกระบะ</p> <p>รถแทรกเตอร์</p> <p>รถแทรกเตอร์</p> <p>ใช้ภายในของบริษัทในกลุ่ม</p>	<p>บจ. มิตรชุบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย)</p> <p>บจ. ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย)</p> <p>บจ. ฮีโน่มอเตอร์ส แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)</p> <p>บจ. อีซูซุมอเตอร์ (ประเทศไทย)</p> <p>บจ. ซูซูกิ มอเตอร์ (ประเทศไทย)</p> <p>บจ. โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย</p> <p>บจ. สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชั่น</p> <p>บจ. จีเคเอ็น ไดรฟ์ไลน์ (ประเทศไทย)</p>

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ ซึ่งดำเนินการผลิตโดยบริษัทและบริษัทย่อย มีดังต่อไปนี้



1 เพลาช่าง (Axle Shaft)



เพลาช่าง (Axle Shaft) เป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทของ SFT มีรายได้จากการขายคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 36 ของรายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทสมบูรณ์รวมในปี 2566 และบริษัทดำเนินธุรกิจผลิตเพลาช่างในประเทศไทยเป็นรายแรก และเป็นรายใหญ่ที่สุดของประเทศในปัจจุบัน โดยมุ่งเน้นการผลิตสำหรับรถกระบะขนาด 1 ตัน และรถบรรทุกขนาดใหญ่

เพลาช่างเป็นเพลาลเหล็กที่ต่อจากห้องเฟืองท้ายไปยังงานล้อหลังทั้งข้างซ้ายและขวา เพื่อถ่ายทอดแรงขับเคลื่อนจากห้องเฟืองท้าย เป็นอุปกรณ์ที่ใช้สำหรับรถกระบะ กลุ่มลูกค้าที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ กลุ่มลูกค้าประเภทผู้ประกอบการยานยนต์ (OEM) ได้แก่ บจ. มิตรชัย มอเตอร์ส (ประเทศไทย), บจ. อีซูซุ มอเตอร์ (ประเทศไทย), บจ. โตโยต้ามอเตอร์ (ประเทศไทย), บจ. ฮีโน่มอเตอร์ แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย) และ บจ.สยามคูโบต้า คอร์ปอเรชั่น นอกจากนี้มีการส่งออกไปที่บริษัท ดาน่า (ประเทศแอฟริกาใต้) Spicer Axle South Africa (SASA) และ DANA INCORPORATED ประเทศสหรัฐอเมริกา

2

จานเบรก และ เบรกดรัม
Disc Brake & Drum Brake

จานเบรก (Disc Brake) เป็นผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มบริษัทผลิตโดย SBM จานเบรกเป็นจานเหล็กหล่อ กิ่ง/ เจียรหน้าจานทั้ง 2 ข้างของหน้าจาน เพื่อให้ผ้าเบรกที่ติดอยู่กับก้านเบรกจับหน้าจาน เพื่อทำหน้าที่หยุดการหมุนของล้อ เวลาเหยียบเบรก ปกติจะใช้กับล้อหน้า (บางรุ่นสามารถใช้จานเบรกทั้ง 4 ล้อ)



เบรกดรัม (Drum Brake) เป็นอีกผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มสมบурณ์ผลิตโดย SBM เบรกดรัมเป็นจานเบรกอีกแบบที่กลิ้งผิวข้อผ้าเบรกแบบด้ามแผ่นดันจากทางด้านใน เพื่อทำหน้าที่หยุดการหมุนของล้อ (มักจะใช้กับล้อหลัง)

จานเบรกและเบรกดรัมมีรายได้รวมจากการขาย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21 ของรายได้จากการขายของบริษัทในกลุ่มสมบурณ์รวมในปี 2566 สามารถใช้ได้กับรถกระบะ และรถยนต์โดยสาร ซึ่ง SBM มีการจำหน่ายให้กับลูกค้าประเภทผู้ประกอบการยานยนต์ OEM ลูกค้าหลักที่สำคัญ ได้แก่ บจ. ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย), บจ. มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย) และ บจ. อีซูซุ มอเตอร์ (ประเทศไทย) เป็นต้น SBM มีการทำสัญญาซื้อขายกับลูกค้าเหล่านี้ในลักษณะรายปีและมีการต่อสัญญาเป็นรายปีโดยอัตโนมัติในช่วง Model Life

3

ดุมล้อ
Hub Wheel

ดุมล้อ เป็นหนึ่งในผลิตภัณฑ์ของ SFT ในส่วนรถยนต์นั่งส่วนบุคคลและรถกระบะ และ SBM ในส่วนรถบรรทุกเพื่อการพาณิชย์ มีสัดส่วนรายได้ร้อยละ 7 ของรายได้จากยอดขายรวมของกลุ่มบริษัทในปี 2566

ดุมล้อ เป็นส่วนที่ยึดต่อระหว่างแกนล้อ กับล้อรถยนต์ ทำหน้าที่ในการหมุนลูกปืนล้อซึ่งวางอยู่บนแกนล้อเพื่อส่งกำลังจากระบบการขับเคลื่อนมาสู่ล้อรถยนต์ สามารถใช้ได้ทั้งรถยนต์โดยสาร และรถยนต์เพื่อการพาณิชย์ โดยมีลูกค้าหลักที่สำคัญคือ บจ. ฮีโน่มอเตอร์ แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย) และ บจ. โตโยต้า มอเตอร์ (ประเทศไทย)

นอกเหนือไปจากผลิตภัณฑ์ที่ได้กล่าวมาแล้วนั้น บริษัทในกลุ่มสมบурณ์ยังมีผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ที่สำคัญได้แก่ เพลาแหวนบ (Trunnion Shaft) แทนียิต (Bracket) เสื้อเฟืองท้าย (Differential Carrier) และผลิตภัณฑ์ที่เป็นงานหล่ออื่น ๆ ทั้งจากอุตสาหกรรมยานยนต์และกลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลเพื่อการเกษตร จาก SBM และ ICP ซึ่งมีผลิตภัณฑ์ทั้งสิ้นรวมกันกว่า 20 รายการ

กลยุทธ์ทางการตลาดและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

1. กลยุทธ์ทางการตลาด

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์มานานกว่า 61 ปี และได้รับความเชื่อถือและยอมรับจากลูกค้ามาโดยตลอด ทั้งนี้เพราะบริษัทในกลุ่มสมบурณได้ให้ความสำคัญกับลูกค้าเป็นอันดับแรก และได้ดำเนินกลยุทธ์ด้านการตลาดมาอย่างต่อเนื่อง คือ Q C D E M

Q		Quality คุณภาพสินค้าอยู่ในระดับมาตรฐานสากล บริษัทในกลุ่มสมบурณมีระบบมาตรฐานคุณภาพในระดับสากล โดยได้รับประกาศนียบัตร IATF 16949 และ ISO14001
C		Cost ต้นทุนที่สามารถตอบสนองต่อตลาดและแข่งขันได้ บริษัทในกลุ่มสมบурณมีการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพและมีการกระบวนการพัฒนาปรับปรุงด้านต้นทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อรักษาระดับต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้
D		Delivery การส่งมอบที่ตรงเวลา บริษัทในกลุ่มสมบурณ มีการพัฒนาระบบงาน Logistics โดยมีแผนติดตั้งระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ส่งมอบตรงเวลาร้อยละ 100
E		Engineering ความสามารถเชิงวิศวกรรม บริษัทในกลุ่มสมบурณ มีการพัฒนาความสามารถเชิงวิศวกรรมทั้งทางด้านการออกแบบ การทำ Tooling กระบวนการวิธีการประเมินเชิงวิศวกรรมอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทในกลุ่มสมบурณยังมีพันธมิตรทางธุรกิจกับผู้ให้ความช่วยเหลือทางเทคนิค (Technical Assistance “TA”) จากประเทศญี่ปุ่น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทในกลุ่มสมบурณจะมีการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ และได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีขั้นสูงอยู่ตลอดเวลา
M		Management ความสามารถด้านการบริหารจัดการ บริษัทในกลุ่มสมบурณมีความสามารถด้านการบริหารจัดการที่สามารถตอบสนองต่อการแข่งขันทางธุรกิจและสถานะเศรษฐกิจได้ดี โดยใช้แนวคิดใหม่ ๆ และการบริหารการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ที่มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

2. กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”)



ปัจจุบันเป็นกลุ่มลูกค้าหลัก ประกอบไปด้วย ผู้ผลิตรถยนต์ ค่ายญี่ปุ่นในประเทศ ได้แก่ มิตซูบิชิ, โตโยต้า, ฮอนด้า, อีซูซุ, นิสสัน และฮิโน้ เป็นต้น และกลุ่มลูกค้าในต่างประเทศ เช่น ประเทศแอฟริกาใต้ และประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทในกลุ่มสมบурณมีนโยบายที่จะสร้างความพึงพอใจกับลูกค้ากลุ่มนี้ให้มากขึ้นโดยเน้นกลยุทธ์ “QCDEM” เป็นหลัก ดังที่กล่าวข้างต้น ปัจจุบันมียอดขายประมาณร้อยละ 85 ของยอดขายรวม

ผู้ค้าอะไหล่รถยนต์ (Replacement Equipment Manufacturer “REM”)



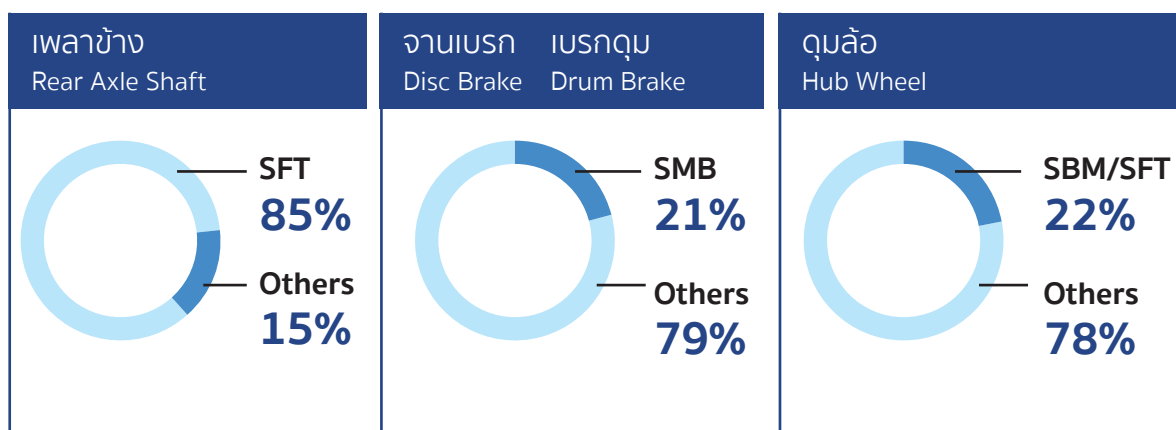
บริษัทในกลุ่มสมบурณมีลูกค้าที่เป็นผู้ค้าอะไหล่รายใหญ่ซึ่งดำเนินกิจการมานานจนเป็นที่รู้จักของร้านค้าอะไหล่ปลีกทั่วประเทศเป็นอย่างดี คือ บริษัท ยงกี้ จำกัด ผลิตภัณฑ์หลักที่จำหน่ายในตลาดนี้ คือ เพลาแหวน ปัจจุบันมียอดขายประมาณร้อยละ 0.1 ของยอดขายรวม

ผู้ผลิตเครื่องจักรกลการเกษตร (Agriculture Machine)



บริษัทในกลุ่มสมบурณได้เริ่มขยายธุรกิจเพิ่มขึ้นจากอุตสาหกรรมรถยนต์เพียงอย่างเดียว โดยได้เลือกตลาดเครื่องจักรกลการเกษตร ซึ่งมีความสัมพันธ์กับอุตสาหกรรมการเกษตรที่เป็นหัวใจหลักของประเทศไทย โดยลูกค้าที่บริษัทในกลุ่มสมบурณได้ร่วมทำธุรกิจด้วย คือ บริษัท สยามคูโบต้าคอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยผลิตชิ้นงานเพื่อใช้ในการประกอบรถแทรกเตอร์เพื่อการเกษตร และรถเกี่ยวรวงข้าว ภายใต้เครื่องหมายการค้า คูโบต้า (Kubota) ปัจจุบันมียอดขายประมาณร้อยละ 15 ของยอดขายรวม

1.2.3 ส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์หลัก



1.2.4 นโยบายการวิจัยและพัฒนา

ในปี 2566 บริษัทมีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนา โดยใช้เทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อปรับปรุงกระบวนการผลิตควบคู่กับการพัฒนาทางด้านวัสดุสำหรับผลิตภัณฑ์ในปัจจุบันและเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ในอนาคต โดยใช้งบประมาณทั้งสิ้น 20 ล้านบาท ซึ่งแบ่งประเภทของการวิจัยและพัฒนา ดังนี้

1. การวิจัยและพัฒนาเชิงนวัตกรรม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำผลการวิจัยและพัฒนาไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินงาน เช่น การพัฒนาโครงสร้างน้ำหนักเบาของรถสามล้อไฟฟ้า, การประยุกต์ใช้วัสดุธรรมชาติจากเส้นใยกล้วยกับชิ้นส่วนในรถสามล้อไฟฟ้า, การพัฒนาคุณภาพของวัสดุ ร่วมกับการปรับปรุงกระบวนการขึ้นรูปและการอบชุบที่เหมาะสม รวมถึงการทดสอบผลิตภัณฑ์ด้วยเครื่องมือที่ออกแบบเป็นพิเศษ เพื่อให้ได้องค์ความรู้เฉพาะทาง สามารถสร้างความสามารถในการแข่งขันที่ยั่งยืนได้
2. การพัฒนาเชิงทดลอง เป็นการประยุกต์ใช้องค์ความรู้ที่มีระบบเพื่อพัฒนาหรือต่อยอดทางด้านวัตถุดิบและกระบวนการผลิตและการทดสอบ เพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้ดียิ่งขึ้นและเพื่อควบคุมต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ โดยยังคงสามารถสร้างความมั่นใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์ได้ ทั้งในกลุ่มผลิตภัณฑ์เหล็กกล้า, เหล็กหล่อ เช่น การลดต้นทุนวัตถุดิบสำหรับชิ้นส่วนทุบขึ้นรูป โดยการเปลี่ยนแหล่งวัตถุดิบหรือการพัฒนาวัตถุดิบร่วมกับผู้ผลิต ควบคู่กับการปรับปรุงกระบวนการผลิตภายในให้รองรับต่อการเลือกใช้วัตถุดิบที่มีความหลากหลายด้านคุณภาพมากขึ้น, การปรับปรุงคุณภาพในด้านความถี่ธรรมชาติ (natural frequency) ของผลิตภัณฑ์งานเบรก ผ่านการออกแบบกระบวนการผลิตและการตรวจสอบแบบอัตโนมัติ เป็นต้น

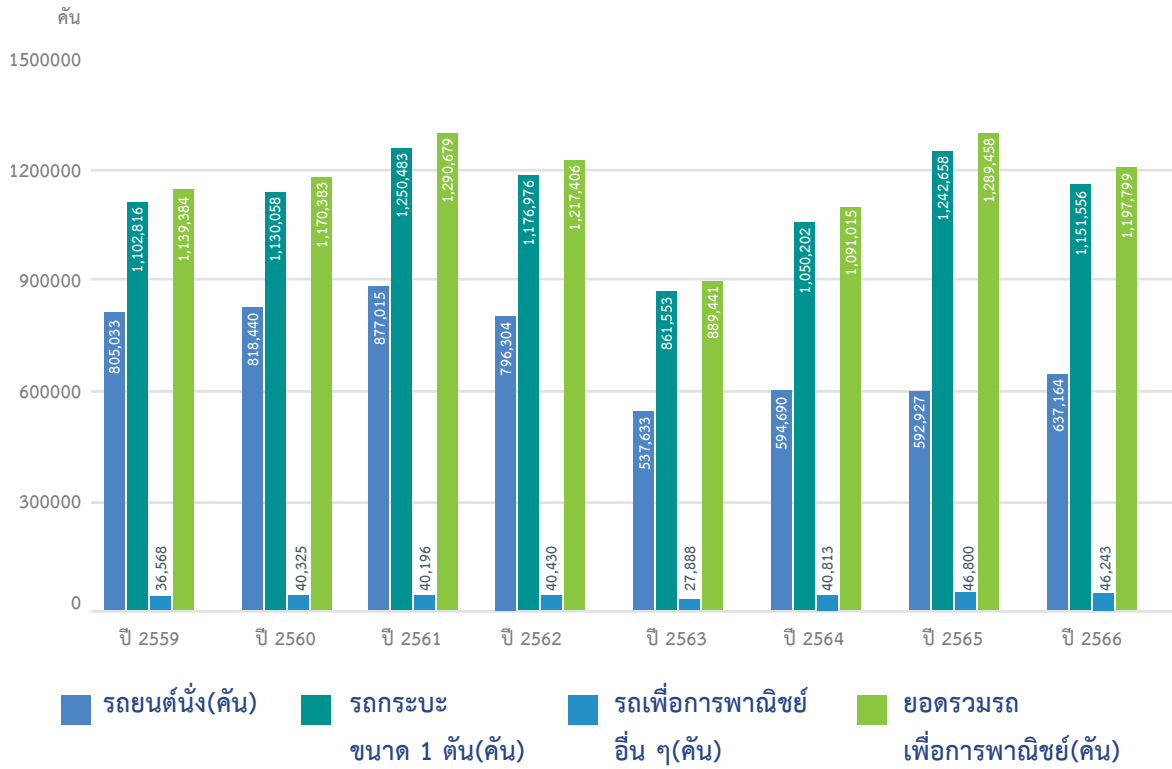
นวัตกรรมในกระบวนการธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทมุ่งยกระดับศักยภาพทางนวัตกรรมให้พร้อมสู่การดำเนินธุรกิจ และการปรับปรุงกระบวนการทำงาน โดยมีการสร้างวัฒนธรรมด้านนวัตกรรมให้แก่พนักงาน และการร่วมมือกับผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Ventures) เพื่อพัฒนานวัตกรรมทั้งในเชิงผลิตภัณฑ์และเชิงกระบวนการ เพื่อบริหารจัดการด้านนวัตกรรมให้มุ่งเน้นการตอบสนองความต้องการของตลาด (Market-Focused Business) ควบคู่กับการรักษาระดับความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจปัจจุบันให้อยู่ในระดับชั้นนำ แล้วสามารถเสริมสร้างประโยชน์ในทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมได้อย่างเหมาะสม (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

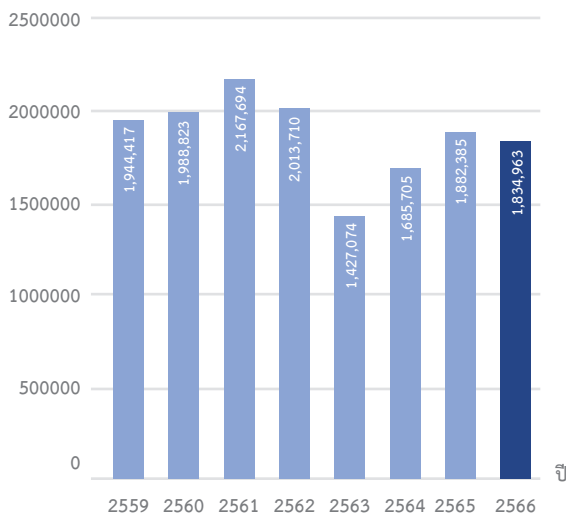
1.2.5 ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปัจจุบัน

ในปี 2566 ยอดผลิตรถยนต์อยู่ที่ 1,834,963 คัน ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 3 โดยแบ่งออกเป็นการขายภายในประเทศ 717,424 คัน ลดลงจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 19 และการส่งออก 1,117,539 คัน เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 12 โดยภาพรวมของอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย น้อยกว่าเป้าหมายของกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมวอไว้ตอนต้นปี 1.95 ล้านคัน ซึ่งในเวลาต่อมา ได้มีการปรับลดลงเหลือ 1.9 ล้านคัน และ 1.85 ล้านคัน ตามลำดับ โดยแบ่งออกเป็นจำหน่ายในประเทศ 8 แสนคัน และเพื่อการส่งออก 1.05 ล้านคัน โดยได้รับผลกระทบภายในประเทศ จากการนำเข้ารถยนต์ไฟฟ้าจำนวนที่มากขึ้น ส่งผลต่อรถยนต์ที่ผลิตในประเทศ รวมถึงการจำหน่ายรถยนต์กระบะลดลง ภาพรวมเศรษฐกิจมีการปรับอัตราดอกเบี้ยสูงขึ้น และค่าครองชีพที่สูงจึงส่งผลให้เศรษฐกิจในประเทศยังฟื้นตัวไม่มากนัก ทำให้สถาบันการเงินเข้มงวดในการอนุมัติสินเชื่อรถยนต์จากหนี้ครัวเรือนอยู่ในระดับสูง

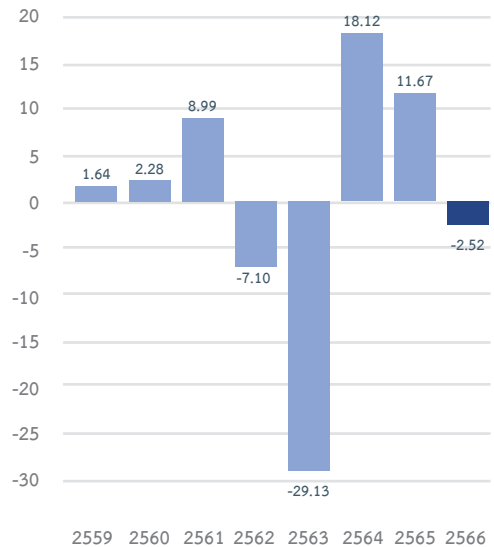
กราฟแสดงสถิติยอดประกอบรถยนต์ในประเทศไทย



ยอดรวมทั้งหมด (คัน)



อัตราการเติบโต (%)



ที่มา : สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

ทางด้านต้นทุนภายในประเทศ การเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าไฟฟ้า อัตราเงินเฟ้อ ค่าเงินบาทที่อ่อนตัว ส่งผลให้ต้นทุนทางการค้าปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ด้านการขายรถยนต์พลังงานไฟฟ้าภายในประเทศได้ปรับสูงขึ้นในปี 2566 จาก การที่ภาครัฐได้มีการส่งเสริมและสนับสนุนรถยนต์พลังงานไฟฟ้า ส่งผลให้ผู้บริโภคภายในประเทศมีโอกาสในการได้รับส่วนลด ดังกล่าว อีกทั้งค่ายรถยนต์ต่าง ๆ โดยเฉพาะแบรนด์ใหม่ อาทิ Neta, Changan, GAC Aion, Wuling และ Hyundai ได้เข้ามาทำตลาดและจำหน่ายในประเทศไทย ซึ่งได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคภายในประเทศเป็นจำนวนมาก

แนวโน้มอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

ในปี 2567 สภาอุตสาหกรรมประเมินเบื้องต้น สำหรับการผลิตรถยนต์ปี 2567 จะอยู่ที่ 1.90 ล้านคัน แบ่งออกเป็นเพื่อการส่งออก 1.15 ล้านคัน และผลิตเพื่อจำหน่ายภายในประเทศ 7.5 แสนคัน โดยปัจจัยสนับสนุน จากการศึกษาประเทศไทยเป็นฐานการผลิตรถกระบะเพื่อส่งออกไปทั่วโลกกว่าหนึ่งร้อยประเทศจึงอาจจะไม่ได้รับผลกระทบมากจากเศรษฐกิจชะลอตัว อีกทั้งการขาดแคลนชิ้นส่วนเซมิคอนดักเตอร์คลี่คลายลงมากส่งผลให้การผลิตเพื่อส่งออกเพิ่มขึ้น รวมถึงการลงทุนผลิตยานยนต์ไฟฟ้าในประเทศ ทำให้เกิดการเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทานของอุตสาหกรรม แต่ยังคงเฝ้าระวังความเสี่ยงต่อยอดขายภายในประเทศ ได้แก่ หนี้ครัวเรือนยังอยู่ในระดับที่สูง ประกอบกับการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งจะส่งผลต่อดอกเบี้ยเช่าซื้อรถ และการพิจารณาความสามารถในการปล่อยสินเชื่อของธนาคารมีความเข้มงวดมากยิ่งขึ้น และยังคงต้องเฝ้าติดตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกอย่างใกล้ชิด อีกทั้งความขัดแย้งระหว่างประเทศอาจขยายตัวและเพิ่มขึ้นหลายพื้นที่จะส่งผล

1.2.6 การจัดหาวัตถุดิบและบริการ

วัตถุดิบหลักที่สำคัญในการผลิตของกลุ่มบริษัท คือ เหล็ก ซึ่งมีการจัดหาอยู่ 2 ลักษณะ คือ

- (1) เหล็กที่ไม่สามารถผลิตได้ในประเทศ บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดซื้อจัดหาโดยตรงจากผู้ผลิตในต่างประเทศ หรือสั่งซื้อผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ซึ่งเหล็กประเภทนี้ ได้แก่ เหล็กคาร์บอนสูงท่อนกลม (High Carbon Steel Round Bar) เหล็กสปริงเส้นแบนและกลม (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

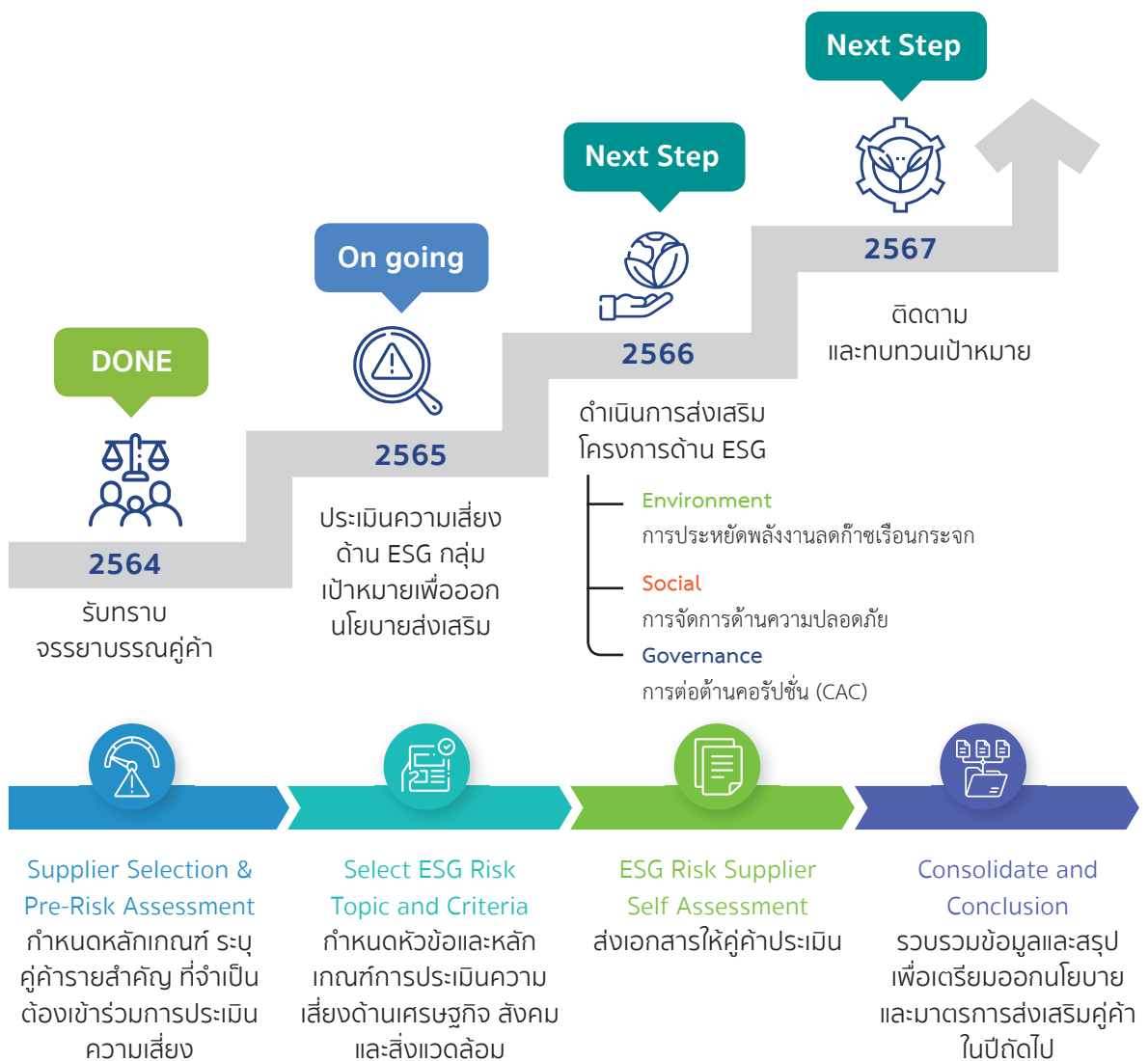
บริษัทมีการพัฒนาร่วมมือกับผู้ผลิตเหล็กทั้งในต่างประเทศและภายในประเทศรายใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาวัตถุดิบที่มีคุณภาพเป็นไปตามที่ลูกค้ากำหนด แต่มีราคาที่สามารถแข่งขันได้ เพื่อนำมาใช้ทดแทนวัตถุดิบที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน และใช้ในการนำเสนอลูกค้าเพื่อเป็นทางเลือก อีกทั้งเพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าในโครงการใหม่ ๆ ของลูกค้าที่ต้องการการพัฒนาต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ในตลาด และยังเพิ่มแหล่งสำรองวัตถุดิบหลากหลายมากยิ่งขึ้น

จากการพัฒนาและร่วมมือด้านการพัฒนาวัตถุดิบตามข้างต้นนั้น นอกจากทำให้บริษัทมีทางเลือกเพิ่มมากขึ้นในส่วนของคุณภาพและราคาแล้ว ยังทำให้บริษัทมีแหล่งของวัตถุดิบหลากหลายมากขึ้นในการตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่ง บริษัทยังคงดำเนินการบริหารและพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์กับผู้ผลิตและผู้ขายวัตถุดิบทั้งรายปัจจุบันและรายใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาคุณภาพของวัตถุดิบ ต้นทุนการผลิตและการปรับปรุงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ที่ให้ความสำคัญในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมและรับผิดชอบต่อสังคม การแลกเปลี่ยนข้อมูล และการสนับสนุนทางด้านเทคนิคต่าง ๆ จากกลุ่มผู้ผลิตทั้งในและต่างประเทศที่เป็นพันธมิตรกับทางบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถคาดการณ์แนวโน้มต่าง ๆ ของสถานการณ์ที่เกิดขึ้น และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ต่าง ๆ ได้อย่างทันต่อเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะไม่ประสบปัญหาในเรื่องของการจัดหาวัตถุดิบ ที่จะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเชื่อมโยงกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายจัดซื้อจัดจ้างและประกาศเจตนารมณ์ให้ทางลูกค้าของบริษัทรับทราบอย่างชัดเจน

ในส่วนของการกำกับที่ดีทางด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ทางบริษัทได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้าน ESG กับกลุ่มเป้าหมายเพื่อออกนโยบายในการส่งเสริม โดยมีการวางแผนที่จะประเมินความเสี่ยงตั้งแต่ปี 2565 และจะเริ่มดำเนินการส่งเสริมโครงการด้าน ESG ในปี 2566 โดยมุ่งเน้นทั้ง 3 ส่วนหลักคือ



และหลังจากที่ดำเนินการแล้วก็มีแผนที่จะติดตามและทบทวนเป้าหมายในปี 2567



งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

-ไม่มี-

1.2.7 กำลังการผลิต

บริษัทและบริษัทย่อย มีกำลังการผลิตและการใช้กำลังการผลิตจำแนกตามผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

ผลิตภัณฑ์	บริษัทผู้ผลิต	กำลังการผลิตปี 2566		กำลังการผลิตปี 2565		กำลังการผลิตปี 2564	
		Unit	อัตรา% การใช้กำลังการผลิต	Unit	อัตรา% การใช้กำลังการผลิต	Unit	อัตรา% การใช้กำลังการผลิต
เพลาช่าง	SFT	4,566,839	76	4,566,839	76	3,760,000	73
กลุ่มผลิตภัณฑ์งานกลึง (สำหรับชิ้นส่วนรถยนต์)	SBM	4,796,269	77	5,309,355	75	5,309,355	82
กลุ่มผลิตภัณฑ์งานกลึง (สำหรับชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร)	SBM	2,576,774	65	2,576,774	75	2,489,055	92
กลุ่มผลิตภัณฑ์งานหล่อ (สำหรับชิ้นส่วนรถยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตร)	ICP	55,820 (ตัน)	93	54,351 (ตัน)	97	53,784 (ตัน)	100
General Forging Part	SFT	3,688,825	58	3,190,000	61	3,147,000	50
กลุ่มผลิตภัณฑ์แหวนรถยนต์	BSK	-	-	2,243 (ตัน)	96	-	-

- หมายเหตุ
- กำลังการผลิตคำนวณจาก Operation Time 500 ชั่วโมงต่อเดือน ยกเว้นผลิตภัณฑ์เพลาช่าง และ General Forging ที่คำนวณที่ 550 ชั่วโมงต่อเดือน
 - SBM แยกในส่วนเป็น 2 กลุ่ม ชิ้นส่วน เครื่องจักรกลการเกษตร และ ชิ้นส่วนรถยนต์ กำลังการผลิตคำนวณจาก Operation Time 468 ชั่วโมงต่อเดือน
 - Casting กำลังการผลิตคำนวณจาก Operation Time 564 ชั่วโมงต่อเดือน
 - BSK เริ่มผลิต 1 เมษายน 2564 สิ้นสุดการผลิต 31 มกราคม 2565

1.2.8 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ ในการประกอบธุรกิจ (หน่วย : ล้านบาท)	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ลักษณะกรรมสิทธิ์ หรือภาระผูกพัน
ที่ดิน			
ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ			
1. เนื้อที่ 112-1-33 ไร่	เจ้าของ	155.21	-
ตำบลตาสีหิ อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง			
1. เนื้อที่ 21-3-76.9 ไร่	เจ้าของ	38.39	-
ตำบลมาบยางพร อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง			
1. เนื้อที่ 83-3-99.7 ไร่	เจ้าของ	143.24	-
2. เนื้อที่ 16-2-20 ไร่	เจ้าของ	33.21	-
3. เนื้อที่ 63-3-71.2 ไร่	เจ้าของ	108.67	-
4. เนื้อที่ 22-3-0.8 ไร่	เจ้าของ	47.01	-
5. เนื้อที่ 6-1-2.9 ไร่	เจ้าของ	13.71	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เจ้าของ	637.15	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	1,687.41	-
อุปกรณ์อื่น ๆ	เจ้าของ	33.21	-
ยานพาหนะ	เจ้าของ	19.38	-
งานระหว่างก่อสร้าง	เจ้าของ	339.45	-
รวม		3,256.03	

1.2.9 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทย่อย

บริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวในบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้ผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ ทั้ง 4 บริษัท และผู้นำเข้า วิจัย ออกแบบพัฒนาและจำหน่ายโครงสร้างการขับเคลื่อนรถไฟฟ้า รถไฟฟ้าสำเร็จรูปและแบตเตอรี่ 1 บริษัท และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ในชื่อ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์ จำกัด ทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2566 ต่อมาในเดือนพฤษภาคม 2566 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 200,000 หุ้น บริษัทได้ลงทุนเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ร้อยละ 99.99

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินลงทุนในบริษัทย่อย สรุปได้ดังนี้

บริษัท	ธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าเงินลงทุนวิธีราคาทุน (ล้านบาท)
SBM	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขึ้นส่วนรถยนต์	99.99	500.00	875.99
BSK	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขึ้นส่วนรถยนต์และให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	99.99	130.00	519.99
ICP	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขึ้นส่วนรถยนต์	99.99	785.00	796.03
SFT	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขึ้นส่วนรถยนต์	99.99	1,600.00	1,600.00
STRON	นำเข้า วิจัย วิเคราะห์ ออกแบบ พัฒนา และจำหน่ายโครงสร้างการขับเคลื่อนรถไฟฟ้า รถไฟฟ้าสำเร็จรูป และแบตเตอรี่	60.00	50.00	30.00
SAA	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร เครื่องจักรการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์การเกษตร	99.99	20.00	20.00
รวม				3,842.01

ปัจจุบันบริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวในบริษัทย่อยทั้งหมด 6 บริษัท กล่าวคือ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไป และการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทยังคงมีนโยบายรักษาสัดส่วนการเป็นผู้ถือหุ้นใน 6 บริษัทย่อยดังกล่าวนี้

และจากการที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และร้อยละ 60 จึงทำให้บริษัทสามารถควบคุมการบริหารงานและกำหนดทิศทางของบริษัทย่อยให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท โดยปัจจุบันบริษัทย่อยมีคณะกรรมการ 4 - 8 คน โดยบริษัทได้มอบหมายให้กรรมการของบริษัท เข้าร่วมเป็นกรรมการของบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัทย่อย	สัดส่วนการถือหุ้น	กรรมการจากบริษัทผู้ถือหุ้น
SBM, BSK, ICP, SFT	99.99	1. นายยงยุทธ กิตะพาณิชย์ 2. นายยงเกียรติ กิตะพาณิชย์ 3. นางสาวนภัสสร กิตะพาณิชย์
STRON	60.00	1. นางสาวนภัสสร กิตะพาณิชย์
SAA	99.99	อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมเดียวกัน

นอกจากนี้ SAT BSK และ SBM ให้กรรมการตัวแทน 1 คน เข้าเป็นกรรมการของบริษัทร่วมและการร่วมค้า และบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่นทั้ง 4 บริษัท ดังนี้

บริษัทร่วมและการร่วมค้า

บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

บริษัทร่วม	ธุรกิจ	ทุนที่ออก และเรียก ชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงิน ลงทุน วิธี ราคาทุน (ล้านบาท)	มูลค่าเงิน ลงทุน วิธี ส่วนได้เสีย (ล้านบาท)
บริษัท ยามาตะ สมบูรณ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย อะไหล่รถ	150.00	20.00	30.82	508.26
บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ โคเตท แซนด์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายสินค้า ประเภททรายเคลือบ พลาสติกและทรายอบแห้ง	72.00	21.25	15.30	48.78
รวม				46.12	557.04

บริษัทร่วมค้า	ธุรกิจ	ทุนที่ออก และเรียก ชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงิน ลงทุน วิธี ราคาทุน (ล้านบาท)	มูลค่าเงิน ลงทุน วิธี ส่วนได้เสีย (ล้านบาท)
บริษัท มูเบีย สมบูรณ ออโตโมทีฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน ยานยนต์	701.00	40.00	280.40	361.87
บริษัท สมบูรณ เซียซัน เทค จำกัด	ให้บริการและให้คำปรึกษา ในการวางระบบ รวมทั้ง พัฒนาการบูรณาการระบบ เชิงวิศวกรรม และ ระบบ อัตโนมัติ	30.00	50.00	15.00	4.11
รวม				295.40	365.98

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท ยามาตะ สมบูรณ จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย จำนวน 508.26 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับปี 2566 จำนวน 11.74 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารและไม่ได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณโคเตท แซนด์ จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 48.78 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับปี 2566 จำนวน 2.66 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีบริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณโคเตท แซนด์ จำกัด และงบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารและไม่ได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท มูเบีย สมบูรณ ออโตโมทีฟ จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 361.87 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับปี 2566 จำนวน 43.90 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารและไม่ได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท สมบูรณ์ เชียงชั้น เทคโนโลยี จำกัด มีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 4.11 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งขาดทุนสำหรับปี 2566 จำนวน 2.33 ล้านบาท คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท สมบูรณ์ เชียงชั้น เทคโนโลยี จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อย มีเงินลงทุนระยะยาวอื่น ๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องโดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ธุรกิจ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)
บริษัท นิชินโเบ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์ ประเภทระบบเบรก	732.60	2.90	21.25
บริษัท สมบูรณ์ โซมิก แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์ เช่น ลูกหมาก คันชัก และคันส่ง (Tie Rod End)	300.00	1.80	5.40
บริษัท ทרון เอ็นเนอร์จี เทคโนโลยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแพลตฟอร์มระบบรถไฟฟ้า แท็คแคบเตอริ์ บูรณาการระบบไฟฟ้า และระบบอัตโนมัติในยานยนต์	5,416.00	0.83	45.10
รวม				71.75

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

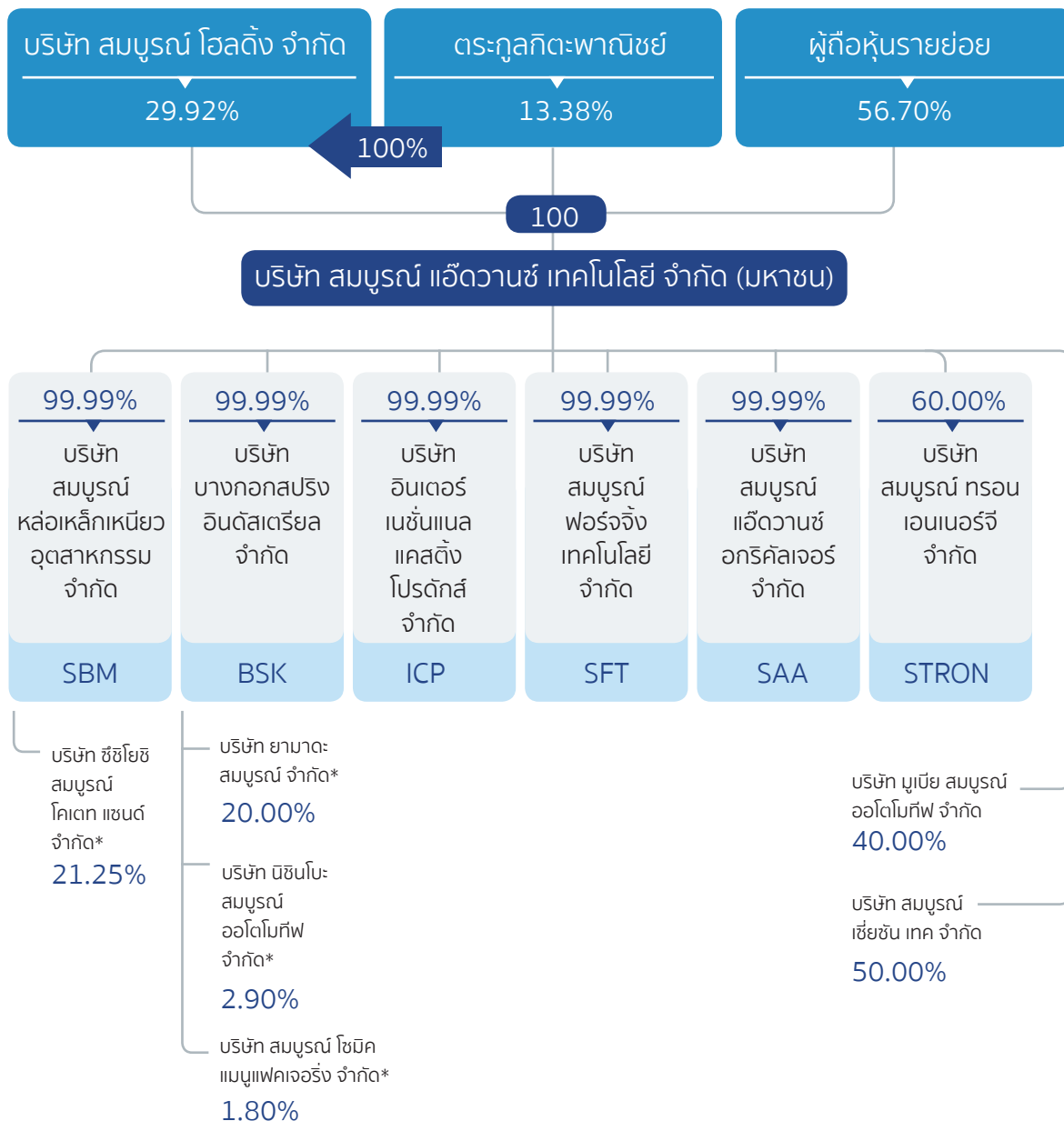
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีลักษณะการประกอบธุรกิจเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company) โดยมีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก บริษัทได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยซึ่งประกอบด้วยธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ และเครื่องจักรกลการเกษตร บริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นการกระจายการลงทุนและหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ เพิ่มเติมจากธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ เพื่อการเติบโตที่ยั่งยืน

บริษัทย่อย 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 กลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจ และมีการติดตามผลร่วมกันผ่านการจัดประชุมผู้บริหาร (Executive Committee)

โครงสร้างการถือหุ้น ของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 7 มีนาคม 2567



หมายเหตุ : 1. * ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องเกินร้อยละ 10
2. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคลเจอร์ จำกัด (SAA) จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2566

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10

-ไม่มี-

1.3.3 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 7 มีนาคม 2567

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท สมบูรณ์ โฮสติ้ง จำกัด	127,202,750	29.92
2. ตระกูลกิตตะพานิชย์	56,885,637	13.38
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	33,135,942	7.79
4. กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นปันผล	8,886,700	2.09
5. กองทุนเปิด เคเคพี หุ้นระยะยาวปันผล	6,361,700	1.50
6. บริษัท อลิอันซ์ ออยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	4,800,000	1.13
7. BBHISL NOMINEES LIMITED	2,663,500	0.63
8. นายสมพงษ์ เผือญโซค	2,479,400	0.58
9. กองทุนเปิด เคเคพี หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	2,435,000	0.57
10. กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นไทยเพื่อการออม	2,370,000	0.56
11. นายสิรภพ จึงสมาน	2,220,500	0.52

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัท รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 7 มีนาคม 2567 หุ้นของบริษัท ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 3.73

1.3.4 ขนาดของบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก และขนาดของบริษัทอื่น โดยเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัท Holding Company ปัจจุบันมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

ชื่อ บริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	การประกอบ ธุรกิจ	ประเภทของ ธุรกิจตาม คำนิยาม ของ ก.ล.ด.	ขนาดของ บริษัทย่อย ต่อขนาดของ Holding Company*
SFT	1,600.00	99.99	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนรถยนต์	บริษัทที่ประกอบ ธุรกิจหลัก	28.08
SBM	500.00	99.99	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนรถยนต์	บริษัทที่ประกอบ ธุรกิจหลัก	29.02
ICP	785.00	99.99	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนรถยนต์	บริษัทที่ประกอบ ธุรกิจหลัก	22.27

ชื่อ บริษัท	ทุน จดทะเบียน (ล้านบาท)	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	การประกอบ ธุรกิจ	ประเภทของ ธุรกิจตาม คำนิยาม ของ ก.ล.ด.	ขนาดของ บริษัทย่อยต่อ ขนาดของ Holding Company*
BSK	130.00	99.99	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนรถยนต์และให้เช่า อสังหาริมทรัพย์	บริษัทที่ประกอบ ธุรกิจหลัก	10.93
SAA	20.00	99.99	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วน เครื่องจักรกลการเกษตร เครื่องจักรการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์ การเกษตร	บริษัทที่ประกอบ ธุรกิจหลัก	0.71
STRON	50.00	60.00	นำเข้า วิจัย วิเคราะห์ ออกแบบ พัฒนา และ จำหน่ายโครงสร้างการขับเคลื่อน รถไฟฟ้า รถไฟฟ้า สำเร็จรูป และแบตเตอรี่	บริษัทย่อย	0.70
MSA	701.00	40.00	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนรถยนต์	บริษัทร่วม	N.A.
SST	30.00	50.00	ให้บริการและให้คำปรึกษา ในการวางระบบ รวมทั้ง พัฒนาการบูรณาการระบบ เชิงวิศวกรรม และ ระบบอัตโนมัติ	บริษัทร่วม	N.A.

หมายเหตุ : *ขนาดของบริษัทย่อยต่อขนาดของ Holding Company คำนวณโดยใช้เกณฑ์สินทรัพย์ โดยนำสินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย
ก่อนหักรายการระหว่างกันมาหารด้วยสินทรัพย์รวมของงบการเงินรวม ณ สิ้นปี 2566

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

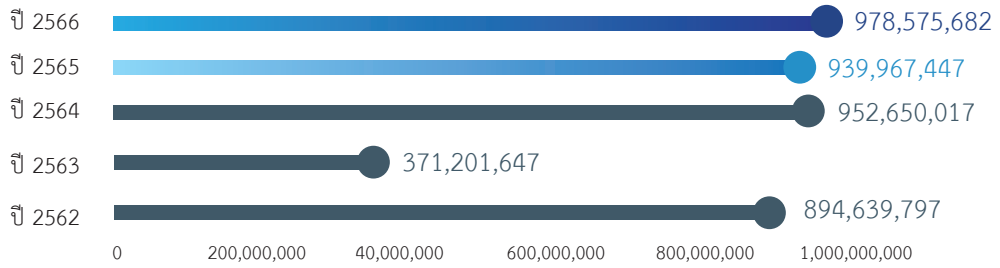
บริษัทมีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปี โดยพิจารณาจาก

- (1) ผลการดำเนินงานของบริษัท
- (2) บริษัทไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่
- (3) บริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ
- (4) พิจารณาถึงโครงการลงทุนในโครงการต่าง ๆ ในอนาคต และบริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและแผนการใช้จ่ายเงินของบริษัท

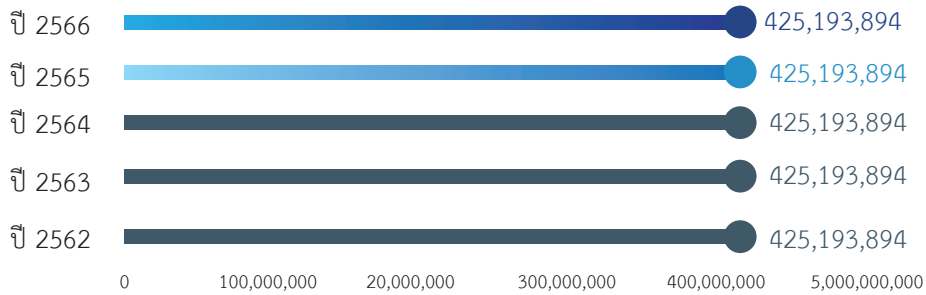
บริษัทย่อยกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยจะพิจารณาจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้นเช่นเดียวกัน

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ในระยะที่ผ่านมา 5 ปีย้อนหลัง

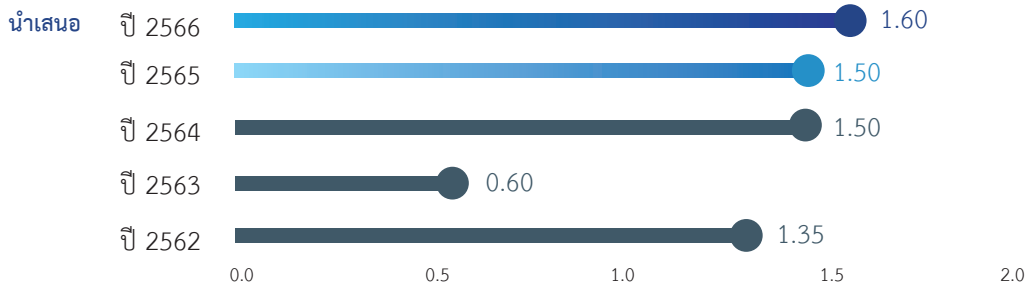
กำไรสุทธิ (บาท)



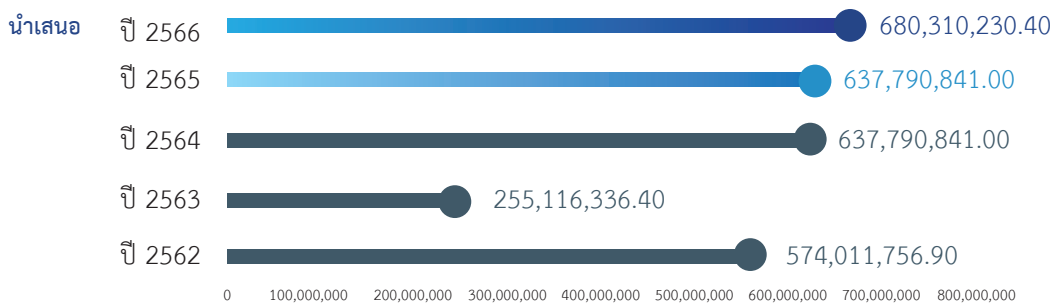
จำนวนหุ้น (หุ้น)



เงินปันผลจ่ายอัตราต่อหุ้น (บาท : หุ้น)



รวมจำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)



สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)



2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ของการดำเนินงานท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และบูรณาการควบคู่ไปกับการกำหนดกลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นการดำเนินการที่สำคัญที่บริษัทดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุม และบรรเทาความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

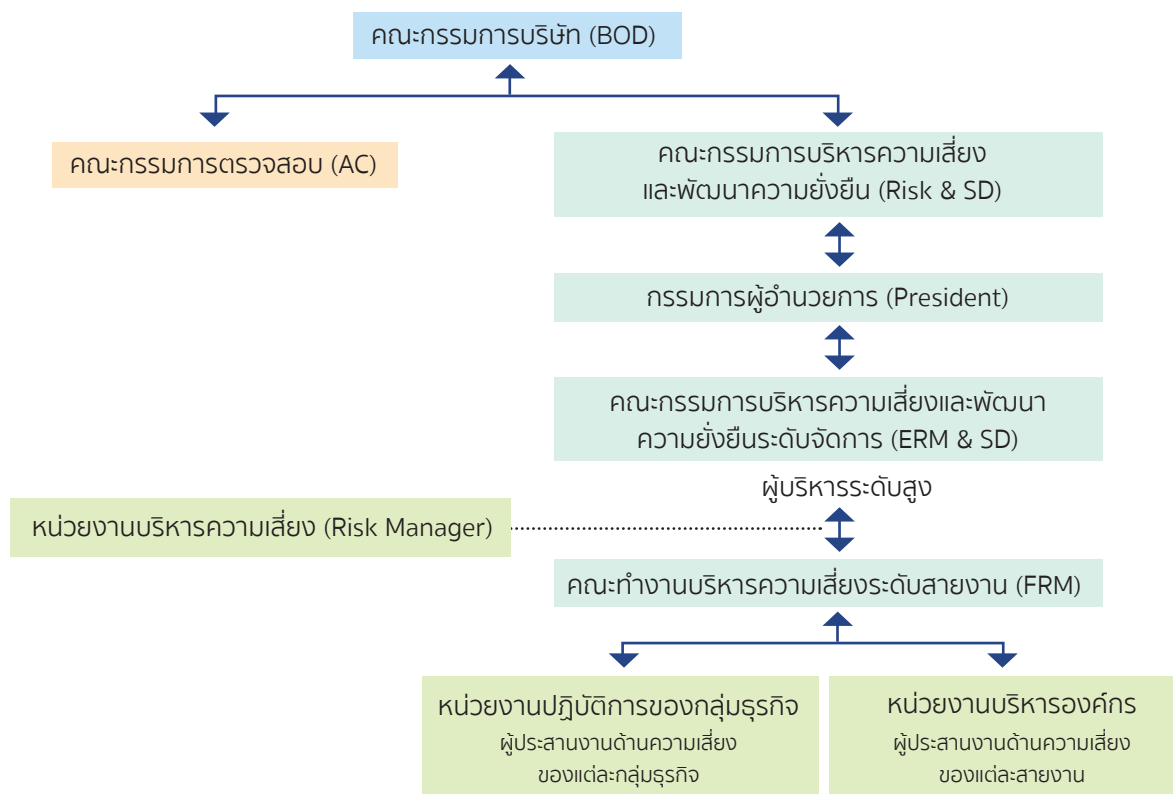
บริษัทใช้กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกธุรกิจ รวมถึงปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environment, Social, Governance: ESG) คณะกรรมการบริษัทจึงแต่งตั้ง “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน”

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน ทำหน้าที่กำหนดทิศทาง นโยบายบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ สามารถตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเหมาะสมเพียงพอ ผลักดันให้องค์กรสามารถสร้างคุณค่า และเติบโตอย่างยั่งยืน

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง เป็นดังนี้



หมายเหตุ: หน่วยงานบริหารความเสี่ยงดำเนินงานอยู่ภายใต้สายงานกลยุทธ์องค์กร และพัฒนาความยั่งยืน

1. คณะกรรมการบริษัท (BOD) ทำหน้าที่ กำกับดูแลการดำเนินงานตามนโยบาย และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีอำนาจอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ขององค์กร
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน (Risk & SD) ทำหน้าที่ พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ขององค์กร นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และพัฒนาความยั่งยืนระดับจัดการ (ERM) รวมถึงให้คำแนะนำ และติดตามผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และพัฒนาความยั่งยืนระดับจัดการ ในการปรับปรุงการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กร
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และพัฒนาความยั่งยืน ระดับจัดการ (Enterprise Risk Management and Sustainability Development Committee : ERM & SD) ทำหน้าที่ กำหนดกลยุทธ์บริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และความเสี่ยงที่ยอมรับได้เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และพัฒนาความยั่งยืน เพื่อพิจารณา กำหนดกระบวนการและมาตรการในการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ติดตามการทบทวนความเสี่ยงและการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน (FRM) แต่ละสังกัดตามความเหมาะสม
4. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน (Functional Risk Management Working team: FRM) ทำหน้าที่ บ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับสายงาน พร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบ รวมถึงติดตามและรายงานผลการจัดการความเสี่ยงระดับปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
5. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ทำหน้าที่ กำกับดูแลและประเมินประสิทธิผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กร สอบทานการบริหารความเสี่ยง และให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน ในการปรับปรุงการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรในภาพรวม

วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับขององค์กร และปลูกฝังจิตสำนึกในการสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ โดยดำเนินไปทั่วทั้งองค์กร และต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล บริษัทสื่อสารนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงระดับจัดการ ทางเว็บไซต์ภายในซึ่งพนักงานทุกคนสามารถเข้าถึงได้

บริษัทวางรากฐานในการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบด้วยการดำเนินงานตามแนวทางตามมาตรฐานสากลเพื่อให้สามารถนำระบบบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ผ่านการดำเนินการของคณะกรรมการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถระบุความเสี่ยงหรือโอกาสทางธุรกิจได้ทันต่อเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น รวมไปถึงการสร้างวิธีนําการบริหารความเสี่ยงไปประยุกต์ใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติ โดยมีกรอบการบริหารความเสี่ยงเป็น ดังนี้

**การวางแผนบริหาร
ความเสี่ยง**
(Plan and design of
management framework)



**ดำเนินการบริหาร
ความเสี่ยง**
(Implementing risk
management)

**ดำเนินการปรับปรุง
ระบบบริหารความเสี่ยง**
(Continual improvement
of risk management)

**เฝ้าตรวจ และติดตาม
ทบทวนระบบบริหาร
ความเสี่ยง**
(Monitoring and review
of risk management)

1 การวางแผนบริหารความเสี่ยง (Plan and design of management framework)

- วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และตัวชี้วัด
- ความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- นโยบาย
- หน่วยงาน / คณะกรรมการ / การรายงาน
- บทบาทและความรับผิดชอบ
- ทักษะ/บุคลากร

2 ดำเนินการบริหารความเสี่ยง (Implementing risk management)

- บังชี้เหตุการณ์
- การประมาณความเสี่ยง
- ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

3 เฝ้าตรวจ และติดตามทบทวนระบบบริหารความเสี่ยง (Monitoring and review of risk management)

- ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- การรายงานผล
- การสื่อสารและฝึกอบรมบุคลากร

4 ดำเนินการปรับปรุงระบบบริหารความเสี่ยง (Continual improvement of risk management)

- ประเมินผลการดำเนินงานตามระบบ
- ทบทวนแผนงาน
- ปรับปรุงระบบ
- ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นประจำทุกปี และสื่อสารให้ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ และทุกหน่วยงานรับทราบทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยง ผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง ความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง และมีส่วนรับผิดชอบต่อความเสี่ยงร่วมกัน รวมถึงนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน โดยใช้เป็นแนวทางในการตัดสินใจ และกำหนดแผนงาน
- กำหนดให้มีการพิจารณาความเสี่ยงแบบบูรณาการ ควบคู่ไปกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ ผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนภาพความเสี่ยง (Risk Profile) โดยรวมขององค์กร และการส่งเสริมให้ระดับสายงาน หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าใจ Risk Appetite นำไปใช้ในการประเมิน วางแผน และการดำเนินการจัดการ
- นำ Maturity Assessment ที่ได้จัดทำมาวางแผนในบริหารความเสี่ยงองค์กร มาดำเนินการใช้อย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมให้มีการบูรณาการระหว่างสายงาน ตามแนวทางการป้องกัน 3 ชั้น (Three Lines of Defense) เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง หรือลดข้อผิดพลาดในการดำเนินการ และสนับสนุนกลยุทธ์ขององค์กรให้บรรลุตามเป้าหมาย รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอีกด้วย

- กำหนดแนวทางในการพัฒนาผู้ประสานงานด้านความเสี่ยง (Risk Champion) ของแต่ละสายงาน เพื่อเป็นตัวแทนของหน่วยงานในการประสานงาน และติดตามผลการดำเนินงานตามแผนจัดการความเสี่ยง
- ส่งเสริมให้มีการกำหนดนโยบายสำหรับการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความเข้าใจด้านการบริหารความเสี่ยง โดยมุ่งเน้นการผ่านการรับรองที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อที่จะให้คำปรึกษาแก่ ผู้บริหาร และพนักงานในองค์กร อย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- ปรับปรุง และพัฒนาฐานข้อมูลความเสี่ยงขององค์กร เพื่อใช้ในการรวบรวม ติดตาม วิเคราะห์ และรายงานผล เพื่อช่วยตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

บริษัทวิเคราะห์ และประเมินสภาพแวดล้อมทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก เป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงแนวโน้มเศรษฐกิจ อุตสาหกรรม เทคโนโลยี คู่แข่ง และแนวโน้มอื่น ๆ ทั้งในระดับโลก ระดับภูมิภาค และระดับประเทศ ในการวางแผนดำเนินการ เพื่อระบุ และประเมินความเสี่ยงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร พร้อมทั้งจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารความเสี่ยง และมีความสอดคล้องกับการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยในปี 2566 บริษัทในกลุ่มสมบูรณมีการประเมิน และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic risks)

(1) ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม

การแข่งขันในอุตสาหกรรมยานยนต์มีอัตราการแข่งขันที่สูงขึ้น โดยมีปัจจัยที่สำคัญ คือ การแข่งขันกับผู้ผลิตชิ้นส่วนในกลุ่มประเทศที่มีต้นทุนต่ำ (Low Cost Country) ซึ่งมีความได้เปรียบในด้านต้นทุนวัตถุดิบ เนื่องจากมีแหล่งวัตถุดิบหลักภายในประเทศ และค่าแรง ซึ่งสามารถสร้างข้อได้เปรียบด้านราคาตามมาได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการเตรียมความพร้อม และได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบ โดยการจัดหา และพัฒนาวัตถุดิบร่วมกับคู่ค้า รวมถึงควบคุมดูแลคุณภาพของผลิตภัณฑ์ด้วยการนำเทคโนโลยี และระบบอัตโนมัติเข้ามาช่วยลดข้อเสีย และเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการผลิต เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุน ตลอดจนการบริหารความสัมพันธ์ และความเชื่อมั่นกับลูกค้าในทุกระดับ รักษาความสัมพันธ์อันดีกับทุกกลุ่มลูกค้าอย่างยั่งยืน ติดตามความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และหาโอกาสทางธุรกิจในการขยายผลิตภัณฑ์ใหม่ ทั้งนี้ เพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าว และสร้างผลดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจต่อไป

(2) ความเสี่ยงในการขยายการลงทุน

บริษัทได้มีการขยายการลงทุนไปยังธุรกิจชิ้นส่วน และแพลตฟอร์มระบบรถไฟฟ้า ธุรกิจการพัฒนา ผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรกลและอุปกรณ์การเกษตร เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และกลยุทธ์ที่บริษัทกำหนดไว้ เป็นแนวทางการพัฒนาธุรกิจใหม่ที่สำคัญเพื่อสร้างการเติบโต ทั้งนี้ ในการลงทุน และผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุน และบริษัทย่อย ที่กล่าวมาข้างต้นนั้นมีความเสี่ยง เนื่องจากยังอยู่ในระยะเริ่มต้นของโครงการหรือธุรกิจ อาจมีความไม่แน่นอนหลายประการ และเป็นความท้าทายที่ทางบริษัทต้องบริหารจัดการ ได้แก่ การจัดหาอุปกรณ์ การบริหารคู่ค้า การจัดหาเงินทุน ค่าใช้จ่ายในการลงทุน การจัดหาผู้บริหารโครงการ และแรงงานที่มีความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ซึ่งมีผลต่อการทดสอบในกลุ่มเครื่องจักรกลการเกษตร เป็นต้น ซึ่งปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้น อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของโครงการพัฒนาธุรกิจใหม่ทำให้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นนี้ ด้วยการสรรหาผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ และส่งตัวแทนของบริษัทดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทร่วมทุน เพื่อติดตาม ทบทวนผลการดำเนินการอย่างใกล้ชิด และจัดประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทผู้ร่วมทุน รวมทั้งหาโอกาสในการพัฒนาความรู้ด้านวิศวกรรม และเทคโนโลยีสมัยใหม่ เพื่อร่วมเสริมสร้างศักยภาพให้แก่บริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการศึกษาความเป็นไปได้ การประเมินความคุ้มค่าของการลงทุนอย่างถี่ถ้วน และพิจารณาปัจจัยภายใน และภายนอกอย่างครอบคลุมทุกด้าน เพื่อกำหนดรูปแบบ และนโยบายของบริษัทร่วมทุน และบริษัทย่อย โดยพิจารณาถึงโอกาส และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น มีการพัฒนาเครื่องมือในการติดตามสถานะการดำเนินงานของการลงทุน และนำเสนอรายงานความคืบหน้าให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการสร้างมาตรฐานการควบคุมที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการลงทุน และการดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามเป้าหมายที่กำหนด

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational risks)

(1) ความเสี่ยงจากยอดการผลิตในกลุ่มรถกระบะและเครื่องจักรกลการเกษตรที่ลดลง เนื่องจากปัจจัยทางเศรษฐกิจ
สืบเนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจของประเทศอยู่ในภาวะชะลอตัว หนี้สินภาคครัวเรือนอยู่ในระดับที่สูงมาอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับมีรถยนต์จำนวนมากถูกยึด เนื่องจากความสามารถในการผ่อนชำระของผู้ซื้อ โดยเฉพาะกลุ่มรถกระบะ ปัจจัยเหล่านี้เป็นแรงผลักดันให้ภาคธนาคารเพิ่มความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ โดยเฉพาะสินเชื่อรถยนต์ ส่งผลกระทบต่อ การเข้าถึงและกำลังซื้อของประชาชน และส่งผลกระทบต่อยอดการผลิตรถยนต์สำหรับตลาดภายในประเทศเป็นลำดับ

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงดังกล่าว มีการดำเนินการปรับการผลิตให้สอดคล้องต่อความต้องการที่เปลี่ยนแปลง และมองหาช่องทางการขายด้วยการเพิ่มปริมาณการส่งออก ทั้งการเพิ่มกลุ่มสินค้าในประเทศที่ส่งขายในปัจจุบัน และเพิ่มการขายไปยังกลุ่มประเทศอื่น ๆ ทั้งนี้ เพื่อลดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท อันอาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงดังกล่าว

(2) ความเสี่ยงด้านการหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ

บริษัทตระหนัก และให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงในการหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ จึงได้จัดทำแผนผู้สืบทอด ซึ่งเป็นกระบวนการในการจัดเตรียมให้องค์กรสามารถสร้างความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจต่อไปได้ ทั้งนี้หากบุคลากรในตำแหน่งสำคัญเกษียณอายุ ย้ายไปรับผิดชอบงานอื่น ลาออกจากองค์กร เจ็บป่วยทุพพลภาพไม่สามารถปฏิบัติงานได้ หรือเสียชีวิต อันเนื่องจากเหตุการณ์ใด ๆ อันอาจทำให้บริษัทต้องใช้เวลาในการสร้างความชำนาญ และประสบการณ์ในตำแหน่งนั้น งานที่ดำเนินการอาจหยุดชะงัก ส่งผลกระทบต่อตัดสินใจ และผลการดำเนินงานต่อไปได้ หากไม่มีการวางแผนล่วงหน้าไว้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยจัดทำแผนรองรับ ตั้งแต่การปรับโครงสร้างขององค์กร เพื่อจัดวางโครงสร้างที่สนับสนุนการทำงานได้อย่างเหมาะสม พิจารณากำหนดแผนกำลังคน กระบวนการที่สำคัญ คือการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารและตำแหน่งงานสำคัญ (Succession Planning for Management and Critical Position) โดยบริษัท มีการสรรหา ประเมินสมรรถนะ (Competency Gap Analysis) ทั้งความรู้ ทักษะ และองค์ประกอบอื่น ๆ เพื่อพัฒนา

บุคลากรที่สรรหาในตำแหน่งสำคัญนั้นด้วยแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) ทั้งระยะสั้น และ ระยะยาว เพื่อเติมเต็มช่องว่างของสมรรถนะตามขั้นตอนการประเมิน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และราบรื่น

(3) ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์

จากการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีที่เข้าถึงข้อมูลสารสนเทศได้ง่าย และรวดเร็ว เป็นปัจจัยเสี่ยงอันอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยต่อระบบสารสนเทศของบริษัทได้ หากบริษัทไม่มีมาตรการรองรับ หรือมาตรการในการจัดการที่ได้อาจสร้างความเสียหายให้แก่บริษัท ทั้งด้านภาพลักษณ์ ชื่อเสียง และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทคำนึงถึงความปลอดภัยในข้อมูลเป็นสำคัญ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในห่วงโซ่คุณค่า บริษัทประกาศใช้นโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ผ่านประเมินความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ตามแบบประเมินของลูกค้านำหลัก กำหนดให้มีแผนฉุกเฉินด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการในการจัดการ ติดตาม และประเมินความเสี่ยง เช่น การดำเนินการจัดทำประเมิน Cyber Security Maturity Risk โดยใช้ NIST Framework การให้ความรู้ถึงความสำคัญของ Cyber Security ผ่าน Line Official “Somboon” และการจัดให้มีบุคลากรประเมิน และติดตามความเสี่ยงโดยมี Key Risk Indicator ที่สำคัญในการประเมินความเสี่ยงระดับสายงานทุกเดือน และนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการด้านความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อประเมินและพิจารณา

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial risk)

(1) ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

ความผันผวนของราคาวัตถุดิบโดยเฉพาะราคาเหล็กซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในกระบวนการผลิต เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อความไม่แน่นอนในราคาขายและผลประกอบการโดยรวม

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทกำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบ โดยมีการพิจารณาเงื่อนไขในการปรับราคาผลิตภัณฑ์ในสัญญาซื้อขายตามต้นทุนที่เปลี่ยนไปอย่างเหมาะสม ตามมาตรฐานของอุตสาหกรรม มีการติดตามเจรจาต่อรองกับลูกค้าในการปรับราคาขายของผลิตภัณฑ์ตามรอบสัญญา จัดหา และพัฒนาแหล่งวัตถุดิบใหม่ เพื่อให้สามารถลดผลกระทบจากความผันผวนด้านราคาลงได้

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risks)

(1) การเตรียมพร้อมในการปฏิบัติตามเกณฑ์ ข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลง

สืบเนื่องจากเกณฑ์ หรือข้อบังคับ หรือมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจมีการปรับปรุง หรือเปลี่ยนแปลง เช่น มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 เรื่องสัญญาประกันภัย หรือ TFRS17 ที่จะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 1 มกราคม 2568 หรือการเตรียมความพร้อมหากมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน IFRS S1 และ S2 มีผลบังคับใช้ เหล่านี้ล้วนเป็นความท้าทายที่บริษัท และกลุ่มบริษัทสมบูรณต้องเตรียมความพร้อม และปฏิบัติตาม ให้สามารถพิสูจน์ยืนยันได้ เปรียบเทียบได้ ครบถ้วน และสอดคล้องกัน

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีมาตรการในการจัดการความเสี่ยง โดยการกำหนดให้มีการศึกษาทบทวนกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการฝึกอบรมพนักงานในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงนั้น ทั้งยังดำเนินการพัฒนานโยบายรองรับการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ต่าง ๆ โดยแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ และจัดตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามความจำเป็น นอกจากนี้ในส่วนข้อมูลความยั่งยืน บริษัททำการพัฒนาฐานข้อมูล โดยติดตั้ง ESG Data Platform เพื่อให้เป็นระบบจัดการข้อมูลด้าน ESG ของบริษัท ซึ่งจะช่วยให้การสืบค้น การเข้าถึง และการจัดทำข้อมูลมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG)

แนวทางของการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ถูกนำมาเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะแนวปฏิบัติด้าน ESG ซึ่งครอบคลุมการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance) ถูกนำมาใช้เป็นเครื่องมือบริหารความเสี่ยงในเชิงกลยุทธ์เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งบริษัท มีปัจจัยเสี่ยง และการดำเนินการ ดังนี้

(1) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศเป็นปัจจัยความเสี่ยงที่ทั่วโลกตระหนัก และเล็งเห็นถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ในการประชุมรัฐภาคีกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ สมัยที่ 28 หรือ COP28 ซึ่งมีขึ้นช่วงปลายปี 2566 ณ เมืองดูไบ สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ ยังคงมุ่งเน้นในประเด็นการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และสามารถบรรลุข้อตกลง เปลี่ยนผ่านจากเชื้อเพลิงฟอสซิล (Transition away from fossil fuels) รวมทั้งการหารีหรือถึงความพร้อมในการดำเนินงานของแต่ละประเทศ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินงานของโลก

ในส่วนของประเทศไทย ปรากฏการณ์เอลนีโญในปี 2566 ส่งผลให้อุณหภูมิสูงขึ้น ประกอบกับสถานการณ์น้ำกักเก็บในปีนี้นี้น้อยกว่าปีก่อนหน้า และภาวะฝนทิ้งช่วง ทำให้ส่งผลกระทบต่อผลผลิตทางการเกษตร และยอดผลิตในกลุ่มเครื่องจักรกลการเกษตรอาจเปลี่ยนแปลงได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนัก และเห็นความสำคัญในประเด็นความเสี่ยงนี้ ซึ่งบริษัทต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการบรรเทาปัญหาจากการเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศ ด้วยมีการตั้งเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก มีการดำเนินการเพื่อลดภาวะโลกร้อน และการจัดการด้านพลังงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การใช้แหล่งพลังงานสะอาดจากโซลาร์เซลล์ การปรับปรุงวิธีการใช้ และบำรุงรักษาอุปกรณ์เครื่องจักรที่มีอยู่ ตลอดจนการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้พลังงาน ซึ่งเป็นอีกหนึ่งกลไกในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ในส่วนของการผลิตชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร บริษัทดำเนินการปรับเปลี่ยนการผลิตให้ยืดหยุ่น ทั้งแผนจัดเตรียมวัตถุดิบ แผนการผลิตสินค้า และการจัดเก็บสินค้าคงคลัง ทั้งนี้เพื่อให้สามารถรองรับตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงได้อย่างทัน่วงที และมีประสิทธิภาพ

(2) ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญ และยึดมั่นต่อการปฏิบัติต่อบุคลากรอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติ นอกจากการเคารพสิทธิมนุษยชนแล้ว ในการปฏิบัติด้านแรงงานยังดำเนินการตามมาตรฐานสากล และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน และมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยที่การประกอบการ

ของบริษัท และกลุ่มบริษัทสมบูรณต้องเกี่ยวข้องกับบุคคลที่หลากหลาย สำนักงานตั้งอยู่คนละเขตพื้นที่ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการบริหารจัดการทั้งการเผยแพร่ข้อมูล การสร้างสภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมความร่วมมือและสร้างความเข้าใจที่ตรงกัน

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและกลุ่มบริษัทสมบูรณตระหนักถึงความสำคัญ และเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของบุคคลทุกกลุ่ม ตลอดจนสังคมและชุมชน ตามกฎหมายของประเทศ และตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่ต้องปฏิบัติ โดยบริษัทประเมินและปฏิบัติตามคอลลองตามกฎหมาย การนำหลักสากลด้านสิทธิมนุษยชนมาปรับใช้เป็นแนวทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ มาตรฐานแรงงานไทย มรท. 8001-2563 (Thai Labour Standard 8001-2020; TLS), หลักการชี้แนะ เรื่องสิทธิมนุษยชนสำหรับธุรกิจแห่งสหประชาชาติ (United Nations Guiding Principle on Business and Human Right : UNGP) และ หลักการชี้แนะการประเมินผลกระทบ และการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชน (Guide to Human Right Impact Assessment and Management: HRIAM) ทบทวน และประกาศใช้นโยบายสิทธิมนุษยชน อีกทั้งยังมีช่องทางในการรับข้อร้องเรียนผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น ตู้รับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ และช่องทางการแจ้งเบาะแสของบริษัท โดยในปัจจุบันยังไม่พบประเด็นที่มีความเสี่ยง

(3) ความเสี่ยงจากคู่ค้า

จากการพัฒนาตามแนวปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” เพื่อพัฒนาคนสมบูรณ์ ธุรกิจสมบูรณ์ และชุมชนสมบูรณ์ ให้เติบโตอย่างยั่งยืนนั้น บริษัทยังรณรงค์ ส่งเสริม และพัฒนาคู่ค้าในการปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัท เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน อย่างไรก็ตาม บริษัทยังมุ่งนำพาคู่ค้าประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งนับเป็นอีกความท้าทายในการปรับใช้ และต่อยอดแนวทางการดำเนินธุรกิจให้ได้อย่างเป็นรูปธรรมยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงจากคู่ค้าผ่านกระบวนการประเมินความเสี่ยงระดับสายงาน (FRM) ของหน่วยงานจัดซื้อ

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการยกระดับการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานให้เกิดประสิทธิภาพ พร้อมทั้งมุ่งบูรณาการตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องทั้งการให้ความรู้ สื่อสารจริยธรรม ในส่วนของการนำพาคู่ค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) นั้น บริษัทมีแผนส่งเสริม โดยเริ่มจากคู่ค้ากลุ่มเป้าหมายในการเข้าร่วมการประกาศเจตนารมณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม การกำกับดูแลกิจการที่ดี และสื่อสารกับทางคู่ค้า โดยเป็นการประเมินตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ แนวทางปฏิบัติสำหรับคู่ค้า ซึ่งปัจจุบันยังไม่พบประเด็นที่มีความเสี่ยง และบริษัทยังเตรียมแนวทางการอบรม และประเมินด้านความเสี่ยงทางเศรษฐกิจแก่คู่ค้าผ่านการจัดประชุมคู่ค้าประจำปีของบริษัท ซึ่งจะเป็นการยกระดับคู่ค้าให้ร่วมเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน

ความเสี่ยงที่กิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

(1) ความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทาน

จากสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เกิดขึ้น และยืดเยื้อ เช่น สงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน อิสรเอล และกลุ่มฮามาส ล้วนเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ และการดำเนินการของบริษัทเช่น การเปลี่ยนแปลงด้านราคาพลังงาน เชื้อเพลิง ค่าขนส่ง และการส่งสินค้าทางเรืออาจเกินกำหนด หรือมาตรการทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ซึ่งส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานในอุตสาหกรรมรถยนต์โดยตรง และส่งผลกระทบต่อผู้ผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ในไทย ในส่วนของการวิเคราะห์ผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคู่ค้ากลุ่มสำคัญคือวัตถุดิบเหล็กที่ใช้ในการผลิต พบว่าไม่มีผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าวที่จะทำให้การขนส่งหยุดชะงัก

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทเฝ้าระวัง และติดตามข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับปัจจัยเสี่ยงด้านนี้ มีการดำเนินการวิเคราะห์ผลกระทบทั้งจากภายในและภายนอกอย่างรอบด้าน รวมถึงการบริหารจัดการมาตรการที่ใช้เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจจะมีขึ้น เช่น ระยะเวลาขนส่งที่ยาวนานขึ้น จากการที่สายเรือปรับเส้นทางเดินเรือเลี้ยวทะเลแดง บริษัทได้ปรับเปลี่ยนนโยบาย โดยการเพิ่มปริมาณสินค้าคงคลังในต่างประเทศอย่างเหมาะสม เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างเพียงพอ ตลอดจนเพิ่มเส้นทางขนส่งทางอื่น เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ตามกำหนด

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนต่อผู้ถือหลักทรัพย์

(1) ความเสี่ยงต่อความไม่แน่นอนของผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับ ตามที่คาดหวัง

ราคาหุ้นของบริษัทขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท และการสร้างการเติบโตของบริษัทในระยะยาว ซึ่งอาจจะถูกกระทบจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น

- ยอดการผลิตรถยนต์ของไทย
- ยอดผลิตเครื่องจักรกลการเกษตรของไทย
- การเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ภาษี ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีผลต่ออุตสาหกรรมยานยนต์ และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร
- การเปลี่ยนแปลงต้นทุนการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้นจากราคาวัตถุดิบ และราคาพลังงาน ที่ปรับตัวสูงขึ้น
- ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะวิกฤต สถานการณ์ที่ไม่ปกติ เช่น การชะลอตัวของเศรษฐกิจไทยซึ่งมีผลต่อความต้องการและยอดการผลิตรถยนต์ในประเทศ และวิกฤตทะเลแดงซึ่งส่งผลกระทบต่อการส่งออกชิ้นส่วนยานยนต์ไปต่างประเทศ

ปัจจัยดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน และราคาหุ้นของบริษัท

(2) ความเสี่ยงจากความสามารถในการจ่ายปันผลไม่เป็นไปตามที่ผู้ลงทุนคาดหวัง

ความสามารถในการจ่ายปันผลขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น การรักษาระดับเงินสำรองให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ บลงทุนปกติและการสำรองเงินทุนเพื่อการขยายธุรกิจ เป็นต้น ซึ่งปัจจัยเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อระดับเงินสดที่จะจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม บริษัท มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภท ที่กฎหมายและบริษัทกำหนด

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

-ไม่มี-

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทยึดมั่นในหลักปรัชญาการดำเนินงาน “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล”

ประกอบด้วย คนสมบูรณ์ ธุรกิจสมบูรณ์ และชุมชนสมบูรณ์ เพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับหลักการ ESG (สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล)



กรอบการดำเนินงานด้านความยั่งยืน

บริษัทบูรณาการแนวทางปฏิบัติตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง เกณฑ์ และมาตรฐานสากลด้านความยั่งยืนและความรับผิดชอบต่อสังคม สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ กรอบการดำเนินงานนี้ประกอบด้วย



การปฏิบัติตามข้อตกลง
สหประชาชาติ (UN Global
Compact : UNGC)



เป้าหมายการพัฒนา
อย่างยั่งยืน (SDGs)



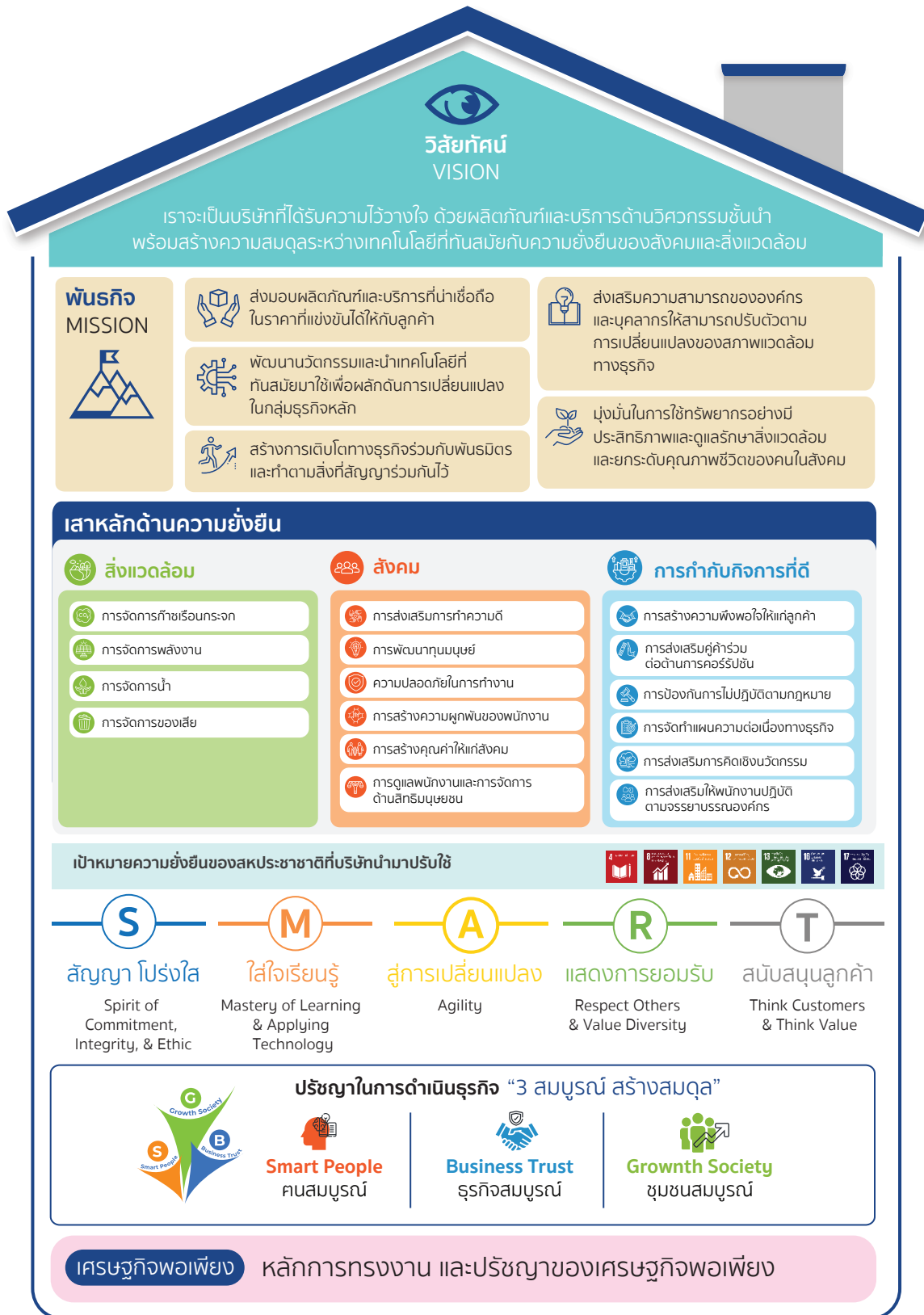
ความต้องการ
และความคาดหวัง
ของผู้มีส่วนได้เสีย

การทบทวนนโยบายความยั่งยืน

บริษัทศึกษาและติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลกที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ในปี 2566 บริษัทได้ทบทวนนโยบายความยั่งยืน 2566 - 2569 เพื่อตอบสนองต่อประเด็นสำคัญทางธุรกิจ เพิ่มประสิทธิภาพในการบรรลุเป้าหมาย และสอดคล้องกับบริบทการดำเนินงานของบริษัทในปัจจุบัน

การบูรณาการเป้าหมาย SDGs เข้ากับการพัฒนาความยั่งยืน

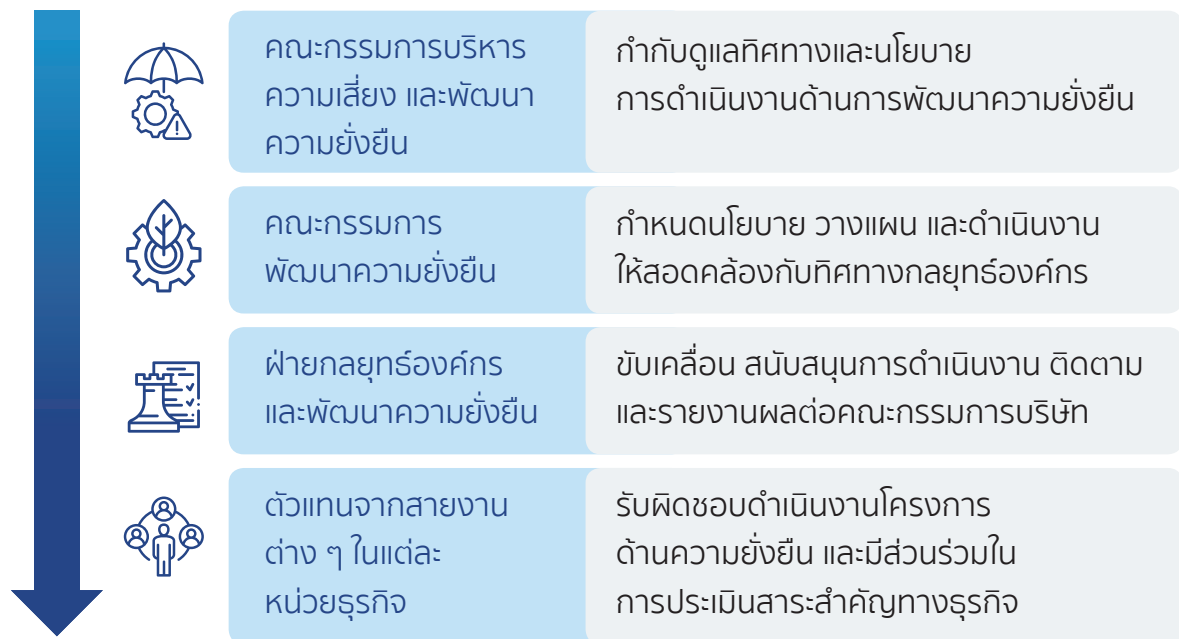
บริษัทบูรณาการเป้าหมาย SDGs จำนวน 7 เป้าหมายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับธุรกิจ เข้ากับกลยุทธ์การดำเนินงานตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ เพื่อเพิ่มผลกระทบเชิงบวกและลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงาน



ในปี 2566 บริษัทได้ประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืนขึ้น โดยมีกรรมการผู้อำนวยการเป็นหนึ่งในคณะกรรมการนี้ มีหน้าที่หลัก ดังนี้























- กำหนดทิศทางนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท
- ติดตามผลการดำเนินงานด้านความเสี่ยงและความยั่งยืน
- พิจารณารายงานและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความเสี่ยงและความยั่งยืน
- เสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืนกำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอปีละ 4 ครั้ง เพื่อติดตามผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัท รวมทั้งพิจารณารายงานและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความเสี่ยงและความยั่งยืน รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท



การติดตาม และผลการดำเนินงาน

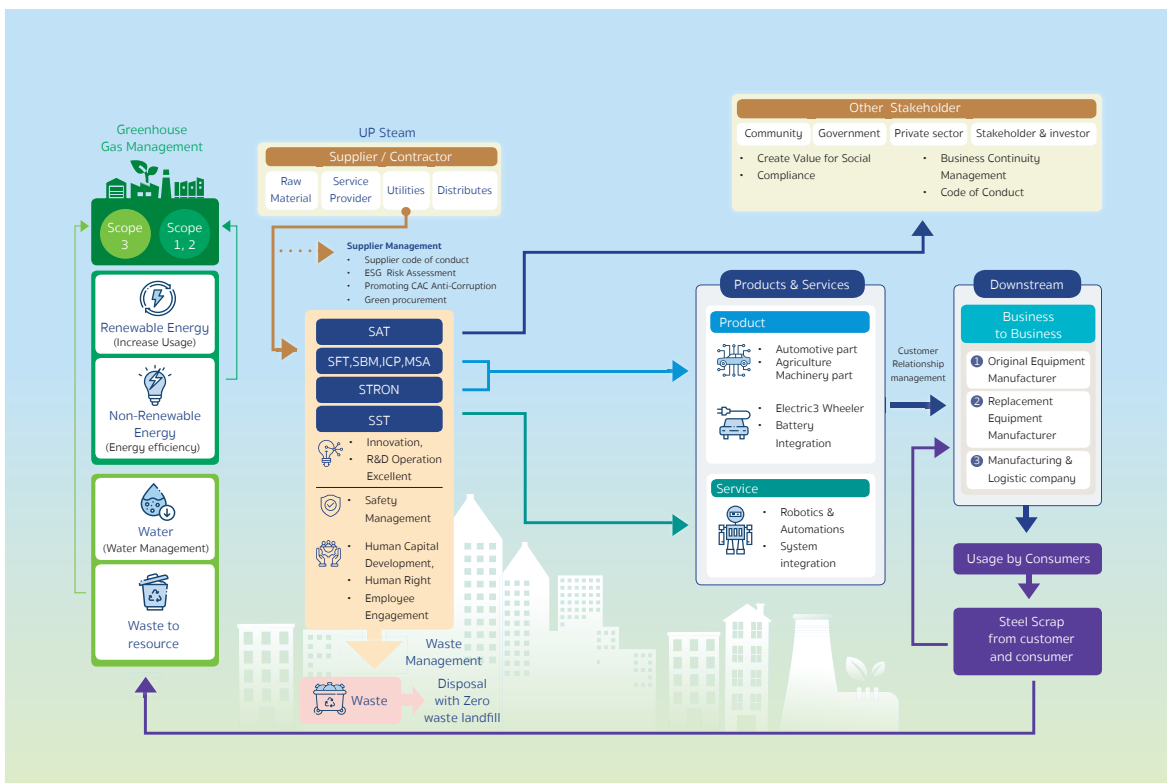
บริษัทมีระบบติดตามผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยใช้ตัวชี้วัดที่สำคัญ (KPI) ที่สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายด้านความยั่งยืน นำมาวิเคราะห์และรายงานต่อคณะกรรมการพัฒนาความยั่งยืนเป็นประจำเพื่อติดตามความคืบหน้า โดยมีผลการดำเนินการ ดังนี้

KPI		Goal	Actual
 Environment	 1 Reduce GHG intensity Scope 1+2 20% @2026 (TonsCo ₂ eq/Tons production reduction 30%@2030) <ul style="list-style-type: none"> Absolute Intensity 	11% 11%	21.4% 30.8%
	 2 Reduce Energy intensity and absolute energy 5% @2026(GJ/Tons production)	4%	8.3%
	 3 Reduce HZ and Non-Hz Waste 4% @2026(Tons waste/Tons Production)	2.5%	4.5%
	 4 Reduce Water intensity 3% @2026 (M3/ Tons Production)	1.5%	23.6%
 Social	 1 Good deeds participation	100%	98%
	 2 Training Hours:	10 Hrs./Head	13.5 Hrs./Head
	 3 Safety Management LTIFR	0	0.17
	 4 Employee Engagement	Survey 2024	
	 5 complaint on human rights violations	0	0
	 6 Create value for society	0.50% of Net Profit	1.00% of Net Profit
 Good Governance	 1 Customer satisfaction	100%	96.5%
	 2 BCP 100% Mock Drill	100%	100%
	 3 CyberSecurity Level	80%	92%
	 4 QCC/Kaizen Participation	100%	100%
	 5 Anti-corruption Supplier Commitment with SAT (New Supplier)	100%	100%
	 6 Anti-corruption Supplier Commitment with CAC (Focus Group)	100%	100%
	 7 ESG Supplier Risk assessment (Focus Group)	100%	100%
	 8 Employee code of conduct <ul style="list-style-type: none"> MGR Level (Training & Pass Test) Operation Level (Training) 	100% 100% 100% 89%	
	 9 Compliance	100%	100%

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมุ่งมั่นในการจัดการสายโซ่คุณค่าอย่างยั่งยืน โดยใช้แนวทางการประเมินผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจตลอดวัฏจักรชีวิตผลิตภัณฑ์ มีการพิจารณาความเสี่ยงและโอกาสเพื่อปรับปรุงและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อรองรับความคาดหวังในระดับและช่องทางที่แตกต่างกัน รวมถึงการพัฒนาพร้อมกับลูกค้าในกลุ่ม Automotive และ Non-Automotive เพื่อเร่งการปรับตัวตามความต้องการที่หลากหลายและท้าทาย

บริษัทยังสนับสนุนนโยบายเศรษฐกิจหมุนเวียนโดยเพิ่มการใช้เหล็กรีไซเคิลเป็นวัตถุดิบหลัก และผลักดันความร่วมมือกับคู่ค้าในการใช้วัสดุรีไซเคิลมากขึ้น นอกจากนี้ ยังมีนโยบายส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างสีเขียวที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริต โดยมีการประกาศเจตนารมณ์ร่วมกับ CAC (Collective Action Against Corruption) และให้ความสำคัญกับการปกป้องสิทธิมนุษยชนโดยไม่ซื้อวัตถุดิบจากแหล่งที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน เพื่อสร้างคุณค่าร่วมในห่วงโซ่คุณค่า และมั่นใจว่าคู่ค้าเข้าใจนโยบายที่บริษัทส่งเสริมผ่านการประชุมคู่ค้าประจำปี



ภาพแสดงห่วงโซ่คุณค่าขององค์กร

การจัดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Analysis)

บริษัทให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยดำเนินงานตามมาตรฐานการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย AA1000SES เพื่อกำหนดแผนการบริหารจัดการความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และตอบสนองต่อประเด็นความคาดหวังที่สำคัญ โดยมีกระบวนการดังนี้



หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะต้องระบุผู้มีส่วนได้เสีย โดยพิจารณาจากความสัมพันธ์อย่างมีนัยสำคัญ เช่น ความรับผิดชอบ ความมีอิทธิพล ความสัมพันธ์ เป็นต้น	จัดลำดับความสัมพันธ์โดยคำนึงถึงอิทธิพลของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจ และผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัท	กำหนดแผนการดำเนินงานในรูปแบบแผนแม่บทการพัฒนาความยั่งยืนตามลำดับความสำคัญ พร้อมดำเนินงานผ่านช่องทางและความถี่ที่เหมาะสม	ติดตามผลการดำเนินงานผ่าน SD Roadmap และนำผลรายงานต่อคณะกรรมการพัฒนาความยั่งยืนระดับจัดการ และกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืนในระดับกรรมการ
--	--	--	--

บริษัทนำกระบวนการดังกล่าวมาใช้ในการบริหารการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ทำให้สามารถบริหารจัดการความคาดหวังและตอบสนองผู้มีส่วนได้เสีย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจ โดยเน้นการเพิ่มมูลค่า การบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส จนเกิดการพัฒนาความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า ดังนี้

1. ผู้มีส่วนได้เสีย และการจัดลำดับความสำคัญ

ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท คือ ผู้ที่ได้รับผลกระทบทั้งในเชิงบวก และลบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือผู้ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ โดยจำแนกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็น 6 กลุ่มหลัก ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน ลูกค้ายุคเก่า ชุมชน และหน่วยงานพัฒนาเอกชน ภาครัฐ และหน่วยกำกับดูแล ทั้งนี้ ได้มีการจัดลำดับความสำคัญของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้สามารถกำหนดแนวทางการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียให้มีความเหมาะสม ดังนี้



2. ความคาดหวัง และการดำเนินงานที่ตอบสนอง และสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ หรือความคาดหวัง	การดำเนินงาน ที่ตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสาร และสร้างการมีส่วนร่วม
<p>พนักงาน</p> 	<ul style="list-style-type: none"> • การพัฒนาศักยภาพเพื่อ ความก้าวหน้าในการทำงาน • การได้รับค่าตอบแทน และ สวัสดิการที่เป็นธรรม • การทำงานด้วยความ ปลอดภัย และมีสภาพ แวดล้อมการทำงานที่ดี • การปฏิบัติต่อพนักงานอย่าง เท่าเทียม • การรักษาข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดให้มี Competency Development Program • จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ • จัดให้มีนโยบาย และคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม โดยมี ทั้งตัวแทนลูกจ้างและนายจ้างใน การประชุม • จัดให้มีคณะกรรมการบริหาร ความต่อเนื่องทางธุรกิจใน สถานการณ์การระบาด COVID-19 โดยทำหน้าที่ออก นโยบาย และคู่มือการทำงานให้ กับพนักงาน • มีวัฒนธรรมองค์กร สำหรับเป็น แนวประพฤติปฏิบัติในทิศทาง เดียวกัน • มีนโยบายการดำเนินการตาม หลัก PDPA 	<ul style="list-style-type: none"> • ผู้บริหารระดับสูงสื่อสารโดยตรงกับ พนักงานผ่านเวทีจับเข่าคุยราย ไตรมาส • การสื่อสารผ่านเวที Top management Communication ในระดับผู้บริหารรายไตรมาส • การประชุมคณะกรรมการลูกจ้าง คณะกรรมการสวัสดิการ และคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม • การประเมินผลการปฏิบัติงานแบบ สองทางประจำปี • Application สื่อสาร Line กลุ่ม SAT Group ,Somboon Group Facebook Somboon Group • การสำรวจความพึงพอใจของ พนักงาน (We Care) ทุกปีและ สำรองความผูกพันของพนักงาน ทุก 2 ปี • Internal and External Website บริษัท • ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนทาง เว็บไซต์ https://www.satpcl.co.th/en/corporate-governance/whistleblowing-no-tice/whistleblowing-notice-policy

ผู้ถือหุ้นและ
นักลงทุน



- การสร้างผลตอบแทนที่ดี
- การสร้างการเติบโตของธุรกิจ
- การดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับกิจการที่ดี (ESG) ซึ่งรวมไปถึงการบริหารความเสี่ยง
- การจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราที่เหมาะสม
- การพัฒนาโอกาสทางธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโต
- การบริหารและกำกับกิจการด้วยหลักบรรษัทภิบาล โดยนำการบริหารความเสี่ยงและการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
- การบริหารและพัฒนาองค์กรเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยนำหลักพัฒนาด้าน ESG ผนวกเข้ากับกลยุทธ์องค์กร
- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
- Opportunity Day ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- การเยี่ยมชมบริษัท
- รายงานประจำปี
- รายงานความยั่งยืน
- เว็บไซต์บริษัท
- ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

ลูกค้า



- การผลิตและส่งมอบที่มีคุณภาพและตรงเวลา ด้วยราคาที่แข่งขันได้
- บริหารจัดการสายการผลิตและมีการป้องกันความเสี่ยงจากการหยุดชะงักทางธุรกิจ
- ลดผลกระทบต่อผลิตภัณฑ์ต่อสิ่งแวดล้อมและร่วมสร้างคุณค่าต่อสังคมกับลูกค้า
- การปฏิบัติตามคู่มือและข้อกำหนดด้านห่วงโซ่อุปทาน
- ความปลอดภัยของข้อมูลและความเป็นส่วนตัว
- พัฒนาวัดคุณภาพและกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุน
- มีการจัดทำ Safety Shop Floor Management และมีการประชุมเพื่อรายงานผลและติดตามตัวชี้วัดสำคัญในสายการผลิตอย่างสม่ำเสมอ
- มีการวางแผนเพื่อสร้างความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP Plan)
- วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความคาดหวังในด้านเทคโนโลยี ยานยนต์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งขอการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์จากหน่วยงานเพื่อยืนยันความถูกต้องของข้อมูล
- ดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมร่วมกับลูกค้า
- มีนโยบายดำเนินการตามหลัก PDPA
- กิจกรรมการร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์รองรับความต้องการของผู้บริโภค สังคม และสิ่งแวดล้อม
- ความร่วมมือด้านการพัฒนาการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในกระบวนการ
- การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าประจำปี
- การประชุมรับทราบนโยบายลูกค้าประจำปี
- การบริหารจัดการความรับผิดชอบต่อสังคมร่วมกัน
- การเข้าร่วมกิจกรรมชมรมของลูกค้า
- รายงานความยั่งยืน
- เว็บไซต์บริษัท
- ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

<p>คู่ค้า</p> 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาศักยภาพและเติบโตร่วมกันทางธุรกิจ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ความโปร่งใส และได้รับโอกาสที่เท่าเทียมในการแข่งขัน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดจรรยาบรรณคู่ค้าและกำกับนโยบายด้านการจัดซื้อจัดจ้างมาตรฐาน จัดโครงการการอบรมและพัฒนาคู่ค้า ปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเสมอภาคและเท่าเทียม ตามที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมคู่ค้าประจำปี ความร่วมมือด้านการพัฒนาการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต การตรวจประเมินคู่ค้า (Site Visit) รายงานความยั่งยืน เว็บไซต์บริษัท ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน
<p>ชุมชนและหน่วยงานเอกชน</p> 	<ul style="list-style-type: none"> การส่งเสริมการสร้างอาชีพและการศึกษาเพื่อการสร้างความเข้มแข็งของชุมชนอย่างยั่งยืน การดูแลสิ่งแวดล้อมที่ดี ไม่มีผลกระทบต่อชุมชน การช่วยเหลือในสถานการณ์ COVID-19 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดทำโครงการเพื่อสร้างอาชีพและสร้างโอกาสทางการศึกษาเพื่อชุมชน เช่น การจ้างงานคนพิการ การเปิดโรงเรียนผู้สูงอายุ เป็นต้น โครงการส่งเสริมด้านการศึกษา เช่น การให้ทุนการศึกษา โครงการทวิภาคี ให้นักศึกษาเข้ามาฝึกงาน เป็นต้น การปฏิบัติตามมาตรการ EIA ส่งเสริมการทำกิจกรรม CSR-DIW โครงการช่วยเหลือชุมชนในสถานการณ์ COVID-19 การบริจาคให้กับผู้ด้อยโอกาส โครงการทำต้นแบบรถสามล้อเซ็นไฟฟ้าสำหรับคนพิการในราคาที่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> การสานเสวนาและประชุมร่วมกับชุมชน ตามหลักการของ EIA , CSR-DIW การลงพื้นที่สำรวจความต้องการของชุมชน การเข้าร่วมประชุมโครงการที่บริษัทขับเคลื่อนเพื่อให้เกิดความยั่งยืน
<p>ภาครัฐ/หน่วยงานกำกับดูแล</p> 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎหมายของภาครัฐ การร่วมมือในโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการและภาครัฐ ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎหมายอย่างเคร่งครัด โดยนำกรอบการทำงานของระบบ ISO14001 มาดำเนินการ ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของภาครัฐ สนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมร่วมกับภาครัฐอย่างต่อเนื่อง เช่น กิจกรรม CSR-DIW 	<ul style="list-style-type: none"> การติดตามนโยบายของภาครัฐจากช่องทางต่าง การประชุมร่วมกับหน่วยงานราชการ รายงานความยั่งยืน เว็บไซต์บริษัท

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยมุ่งเน้นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการผลิต ดำเนินการควบคุมการใช้พลังงานและส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน เช่น การติดตั้งระบบ Solar Rooftop เพื่อเพิ่มการใช้พลังงานสะอาดและลดความต้องการพลังงานอื่น ๆ ในองค์กร นอกเหนือจากการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ บริษัทยังมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อความยั่งยืนในอนาคต และการลดของเสียจากกระบวนการผลิต รวมทั้งการนำของเสียกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุด ในปี 2566 บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมตามที่วางไว้

- **การจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจากภาวะโลกร้อน และการจัดการพลังงาน**

จากสถานะปัญหาโลกร้อนที่เป็นหนึ่งความท้าทายสำคัญของโลกปัจจุบัน บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและพลังงานอย่างเข้มข้น เพื่อเป็นการรับมือและส่งเสริมความยั่งยืนในระยะยาว ด้วยสถานการณ์การขาดแคลนพลังงานและความต้องการพึ่งพาทรัพยากรจากต่างประเทศที่ทำให้ราคาพลังงานในประเทศพุ่งสูงขึ้น และกระทบต่อต้นทุนการผลิต บริษัทจึงมีนโยบายเพื่อส่งเสริมการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยตั้งเป้าหมายลดการปล่อยลง 30% ภายในปี 2573 เทียบกับปีฐานในปี 2561

บริษัทมุ่งเน้นการใช้พลังงานหมุนเวียนในการดำเนินการภายใน เพื่อผลักดันให้การใช้พลังงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสร้างประโยชน์สูงสุด นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับปัจจัยที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโดยรวม และได้ดำเนินการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์เพื่อระบุจุดสำคัญของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายในองค์กร ทั้งนี้ เป็นการเตรียมพร้อมและวางแผนการดำเนินงานที่สำคัญเพื่อนำพาบริษัทสู่การบรรลุเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมและเพิ่มความยั่งยืนในระยะยาว

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ต่อยอดน้ำหนักรวมการผลิต ลดลง
(Tons CO₂eq/ Tons
Production Unit)



เป้าหมายปี 2566

11%

ผลการดำเนินงาน 2566

30.8%

1. การใช้พลังงานหมุนเวียน

ปัจจุบันบริษัทยังคงใช้พลังงานหมุนเวียน และควบคู่ไปกับการกำหนดเป้าหมายการเพิ่มสัดส่วนของการใช้พลังงานหมุนเวียนให้มากขึ้น เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย 10% ในปี 2573 โดยปัจจุบันบริษัทมีสัดส่วนของการใช้พลังงานหมุนเวียนอยู่ในระดับ 5% ของการใช้พลังงานไฟฟ้าทั้งหมด สำหรับปี 2566 บริษัทมีการใช้พลังงานหมุนเวียนที่ผลิตได้จาก Solar Cell รวมทุกบริษัทคิดเป็นพลังงานเท่ากับ 21,474 GJ หรือ 5,965 MWh คิดเป็นค่าใช้จ่ายที่ประหยัดได้ 9.18 ล้านบาท หรือลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ได้ 3,155 Ton CO₂eq และภายในปี 2567 บริษัทจะมีการเพิ่มโครงการเกี่ยวกับพลังงานหมุนเวียนที่จะเกิดขึ้นอีก 1 โครงการ คือ โครงการติดตั้ง Solar Cell ที่ SFT-2 มีขนาด 540 MWp ซึ่งโครงการดังกล่าวจะสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 368 Ton CO₂eq ต่อปี คิดเป็นค่าใช้จ่ายที่ประหยัดได้ 0.28 ล้านบาท

2. การใช้พลังงานในกระบวนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทได้ติดตั้งอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพสูง เพื่อลดพลังงานไฟฟ้าทดแทนอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการทำงาน ต่ำกว่า 80% และมีการใช้พลังงานไฟฟ้าสูง เช่น การติดตั้งมอเตอร์ประสิทธิภาพสูง (ระบบ Dust Collector) ที่ ICP-2 ขนาด 200kW, การติดตั้ง VSD pump ของระบบ Cooling Tower ที่ ICP-2, การติดตั้ง VSD compressor ที่ SFT ซึ่งภาพรวมสามารถลดการใช้พลังงานลงได้ 343 MWh คิดเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 692.1 Ton CO₂eq ซึ่งลดค่าใช้จ่ายได้ 1.45 ล้านบาท นอกจากนี้ยังเป็นการสร้างจิตสำนึก และการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์พลังงานให้กับพนักงานในบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ปริมาณการใช้พลังงาน
กิกะจูลต่อยอดการผลิต
ลาดง (GJ/ Tons
Production Unit)



เป้าหมายปี 2566

4%

ผลการดำเนินงาน 2566

8.3%

3. การส่งเสริมการใช้พลังงานจากแหล่งผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ปัจจุบันบริษัทมีการขยายการใช้พลังงานไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าเอกชนที่ผลิตจากก๊าซธรรมชาติ การเชื่อมต่อระบบสายส่งไฟฟ้าที่เป็น Green Grid mix ทำให้ในปี 2023 สามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 14,517 Ton CO₂eq และภาพรวมของการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสะสม 22,651 Ton CO₂eq

4. การผลักดันให้ลูกค้าในกลุ่มธุรกิจใช้วัสดุรีไซเคิลให้มากขึ้น

เพื่อเป็นการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า บริษัทจึงได้มีการนำวัสดุรีไซเคิลมาใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการ โดยในกลุ่มธุรกิจการหล่อ (Casting) มีการนำวัสดุรีไซเคิลมาใช้ 100% ด้วยธุรกิจการหล่อที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถเลือกใช้วัสดุรีไซเคิลได้ในปริมาณสูง รวมถึงการมีกระบวนการควบคุมคุณภาพของการผลิตที่เป็นไปตามมาตรฐานสำหรับกลุ่มธุรกิจหุบขึ้นรูปร้อน (Forging) เป็นการใช้เหล็กเส้นกลม (steel round bar) ในกระบวนการ ดังนั้นการผลักดันให้ลูกค้าเพิ่มสัดส่วนวัสดุรีไซเคิล ซึ่งปัจจุบันสัดส่วนการใช้วัสดุรีไซเคิล (Recycle content) ของลูกค้าอยู่ที่ระดับ 10% ซึ่งการผลักดันและการมีส่วนร่วมในการพัฒนา ร่วมกับลูกค้า ถือเป็นอีกหนึ่งพันธกิจที่บริษัทต้องดำเนินการต่อไปในอนาคต



5. ผลักดันและเตรียมความพร้อมการดำเนินงานด้านคาร์บอนเครดิต

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้รับการรับรองคาร์บอนเครดิตองค์กรจึงได้พิจารณานำโครงการด้านการประหยัดพลังงาน เช่น โครงการพลังงานหมุนเวียนจากกลุ่มธุรกิจ โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน ในอาคาร การจัดการน้ำเสียอุตสาหกรรม และการลด ดูดซับก๊าซเรือนกระจกจากภาคป่าไม้และการเกษตร มาวางแผนเพื่อขอการรับรองคาร์บอนเครดิต ผ่านโครงการ T-VER (Thailand Voluntary Emission Reduction Program) นอกจากนี้บริษัทยังได้เล็งเห็นถึงการเก็บรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ทั้งการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ และคาร์บอนเครดิต จึงได้พัฒนาการเก็บรวบรวมข้อมูลดังกล่าวผ่าน Platform ร่วมถึงการส่งเสริมให้พนักงานที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร มีความรู้และมีส่วนร่วมในการดำเนินงานด้วย

• การจัดการด้านน้ำอย่างยั่งยืน

บริษัทกำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน โดยให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่า และได้กำหนดเป้าหมายลดการใช้น้ำภายในองค์กร รวมถึงการสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานในการลดการใช้น้ำในกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เกิดความคุ้มค่าภายในกลุ่มบริษัท ทั้งกลุ่มธุรกิจ Casting และกลุ่มธุรกิจชุบชิ้นรูปร้อน (Forging) โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกระบวนการที่มีการใช้น้ำอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทมีแนวคิดการพัฒนาปรับปรุงเพื่อลดการใช้น้ำ เช่น การใช้น้ำอ่อน (Soft water) ทดแทนการใช้น้ำ RO ในกระบวนการผลิต (กระบวนการเตรียมทราย) โดยกระบวนการดังกล่าวต้องควบคุมคุณภาพน้ำตามมาตรฐาน การนำน้ำทิ้งจากกระบวนการ RO มาใช้ในการลดน้ำต้นน้ำ, การลดการใช้น้ำในกระบวนการล้าง Die ปี 2566 บริษัทสามารถลดการใช้น้ำในปี 2566 ได้ 21,663 ลบ.ม/ปี หรือคิดเป็นเปอร์เซ็นต์การใช้น้ำลดลง 27% เมื่อเทียบกับการใช้น้ำในปี 2561

• การจัดการของเสีย และการส่งเสริมเศรษฐกิจหมุนเวียน

บริษัทมีเจตนาธรรมและมุ่งมั่นที่จะใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า เกิดประโยชน์สูงสุด โดยการบริหารจัดการของเสียที่เกิดขึ้นมาใช้ให้เกิดประโยชน์ และได้มีการกำหนดเป้าหมายในการลดของเสียจากกระบวนการผลิต โดยใช้หลักการ 3R คือ Reduce การลดการใช้ Reuse การนำกลับมาใช้ซ้ำ Recycle การนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ นอกจากการใช้หลัก 3R แล้วบริษัทยังได้ส่งเสริมการนำเศษเหล็กที่เป็นวัสดุที่ไม่ใช้แล้วจากกระบวนการผลิตของกลุ่มบริษัท มาใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการหลอม ซึ่งเป็นผลักดันให้เกิดเศรษฐกิจหมุนเวียนภายในประเทศ ซึ่งเป็นอีกแนวทางหนึ่งที่จะช่วยลดของเสียที่เกิดขึ้นให้มีปริมาณลดลง ลดค่าใช้จ่าย ลดการใช้พลังงาน รวมถึงลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก ปี 2566 บริษัทสามารถนำเศษเหล็กรีไซเคิลเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิต 49,597 ตัน/ปี คิดเป็น 54% จากปริมาณวัตถุดิบเหล็กที่ใช้ในการผลิตในทุกโรงงาน และลดปริมาณการส่งกำจัดของเสียสู่ภายนอก 473 ตัน/ปี คิดเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการของเสีย 487,560 บาท/ปี ส่งผลต่อภาพรวมบริษัทสามารถลดปริมาณกากอุตสาหกรรมต่อตันการผลิต เทียบกับปี 2561 ลง 9%

ปริมาณการใช้น้ำ
ลูกบาศก์เมตรต่อยอด
การผลิต adav (m³/
Tons Production Unit)



เป้าหมายปี 2566

1.5%

ผลการดำเนินงาน 2566

26.5%

ปริมาณต้นกากอุตสาหกรรม
ที่ส่งกำจัดต่อยอดการผลิต
adav (Tons Hazardous
waste/ Tons Production
Unit)



เป้าหมายปี 2566

2.5%

ผลการดำเนินงาน 2566

7.6%

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดูแลทั้งสังคมภายใน ได้แก่ พนักงาน และสังคมภายนอก ได้แก่ สังคมชุมชน เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส เน้นย้ำการพัฒนาศักยภาพ และทักษะของพนักงานผ่านศูนย์การเรียนรู้ของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน พร้อมทั้งยังได้ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคม ให้ความสำคัญกับความปลอดภัย และสุขภาพของพนักงาน รวมถึงการเคารพความแตกต่าง เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทมุ่งสร้างโอกาสและสนับสนุนการพัฒนาชุมชน ตอบสนองความต้องการของสังคมโดยการสร้างเครือข่ายกับสถาบันการศึกษาและส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืน ทั้งนี้เพื่อให้ชุมชนเติบโตไปพร้อมกับบริษัท ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เน้นการตอบสนองและแก้ไขปัญหาชุมชน เพื่อเป็นที่ยอมรับ และสร้างประโยชน์ร่วมกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

• การดูแลและสร้างการมีส่วนร่วมให้กับพนักงาน

บริษัทตระหนักว่าบุคลากรคือ ผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร มีอิทธิพลโดยตรงต่อผลลัพธ์ในการทำงาน บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการสร้างความผูกพัน และการดูแลพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วม และเติบโตไปพร้อมกับองค์กร ทั้งนี้ ยังเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลง และสร้างความสามารถในการแข่งขันในอนาคต

แนวทางการสร้างความผูกพันของพนักงานของบริษัท มีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานกับองค์กร ซึ่งเป็นการเพิ่มความพึงพอใจในการทำงาน ประสิทธิภาพ และลดอัตราการลาออก โดยครอบคลุมการจัดการในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- การพัฒนาการเรียนรู้ ให้โอกาสในการเติบโตทางอาชีพและการพัฒนาทักษะที่จำเป็นสำหรับการทำงาน
- การสื่อสาร ส่งเสริมการสื่อสารที่เปิดกว้างและการมีส่วนร่วมของพนักงานในช่องทางต่าง ๆ
- สวัสดิการและผลประโยชน์ มอบสวัสดิการและผลประโยชน์ที่แข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อตอบสนองความต้องการของพนักงาน
- การยอมรับและการตอบแทน ให้ความสำคัญยอมรับและการตอบแทนที่เหมาะสมผ่านการระบบประเมินผลการทำงาน
- สภาพแวดล้อมการทำงาน สร้างสภาพแวดล้อมที่น่าอยู่ และปลอดภัยในการทำงาน

ซึ่งการดำเนินการตามแนวทางดังกล่าว ช่วยเสริมสร้างความผูกพันและสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ทุกคนมีส่วนร่วมและเติบโตไปพร้อมกันกับองค์กร ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญของการพัฒนาความยั่งยืน

• การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน

บริษัทขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้อง กับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ด้วยการจัดระบบบริหารจัดการองค์ความรู้และหลักสูตรอบรมภายในที่ครอบคลุมตั้งแต่หลักสูตร พื้นฐาน (Core course) หลักสูตรเฉพาะทางตามสายอาชีพ (Specialty course) หลักสูตรเชิงปฏิบัติการสำหรับกลุ่มวิศวกร (Engineering Capability course) และส่งเสริมการพัฒนา Management Skill ให้กับกลุ่ม Talent

บริษัท มีนโยบายการพัฒนาในด้านพฤติกรรมอันพึงประสงค์ขององค์กร เรียกว่าวัฒนธรรม (Culture) ในด้านสมรรถนะ (Competency) และพัฒนาทักษะความสามารถ (Skill) ผ่านโปรแกรมแผนการพัฒนารายบุคคล (IDP) โดยแบ่งเป็นดังนี้

- กลุ่มบุคคลที่มีความสามารถ (Talent Group) เพื่อพัฒนาทักษะการบริหารงานและเพื่อการเติบโตในอนาคต
- กลุ่มวิศวกร (Engineering) ที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรมและเทคโนโลยี
- กลุ่มพนักงานสนับสนุนการผลิต ที่เน้นการสนับสนุนให้เป็นกลุ่มที่มีความสามารถ เน้นพัฒนา ทักษะในการทำงานร่วมกับผู้อื่น (Soft Skill) และทักษะในงาน (Hard Skill)
- กลุ่มพนักงานผลิต ที่จะต้องมีสมรรถนะในงานตามมาตรฐานวิชาชีพที่บริษัทได้ออกแบบและพัฒนากระบวนการภายใน

การส่งเสริมการมีส่วนร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมของพนักงาน

บริษัทมุ่งมั่นขับเคลื่อนกลยุทธ์ความยั่งยืนด้านสังคม ผ่านการส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม สนับสนุนให้พนักงานนำความรู้ ความสามารถ ศักยภาพ และทักษะในด้านต่าง ๆ ไปสร้างคุณค่าให้กับชุมชนและสังคม

ปี 2566 บริษัทได้ทบทวนกลยุทธ์และแนวทางการบริหารจัดการกิจกรรมเพื่อสังคม มุ่งเน้นการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างเข้มข้นมากขึ้น โดยปรับเปลี่ยนจากระบบการเก็บชั่วโมงการทำความดี มาเป็นระบบวัดผลที่มีประสิทธิภาพ คือการมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของพนักงาน

กิจกรรมเพื่อสังคมที่บริษัทจัดขึ้นนั้น จะต้องมาจากความต้องการของสังคมชุมชน และสอดคล้องกับความสนใจของพนักงาน ทั้งนี้แนวทางการทำกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัทแบ่งออกเป็น 3 แนวทาง ได้แก่

จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมพนักงานเฉลี่ย



เป้าหมายปี 2566

10 ชั่วโมง

ผลการดำเนินงาน 2566

13.5 ชั่วโมง

กิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์เพื่อสิ่งแวดล้อม



บริษัทมุ่งมั่นสร้างองค์กรที่ยั่งยืน ใส่ใจสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการรักษาสมดุลของธรรมชาติ นโยบายนี้มุ่งเน้นสนับสนุนพนักงานให้เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งหวังว่ากิจกรรมนี้จะช่วยสร้างแรงบันดาลใจให้พนักงานมีส่วนร่วมในการรักษาสิ่งแวดล้อม ร่วมสร้างอนาคตที่ยั่งยืน

การแบ่งปันความรู้ให้ผู้อื่นได้เสีย



บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแบ่งปันความรู้กับผู้อื่นได้เสีย เช่น ลูกค้า คู่ค้า สังคมชุมชน เป็นต้น นโยบายนี้จะสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการสร้างความยั่งยืนและคุณค่าเพิ่มให้กับสังคม การแบ่งปันความรู้ไม่เพียงแต่ช่วยให้ผู้อื่นได้เสียได้รับข้อมูลและความเข้าใจที่เพิ่มขึ้นเกี่ยวกับธุรกิจและผลกระทบทางสังคมและสิ่งแวดล้อม แต่ยังช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทกับสังคม

การบริจาค โลหิต



บริษัทให้การสนับสนุนพนักงานในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมด้วยการบริจาคโลหิต ซึ่งเป็นการสร้างคุณค่าและช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์ในสังคมอย่างมีนัยสำคัญ โดยการร่วมมือกับสภากาชาดไทย บริษัทจัดให้มีการบริจาคโลหิตสำหรับพนักงานอย่างสม่ำเสมอทุกปี ซึ่งดำเนินมาอย่างต่อเนื่องยาวนานถึง 24 ปี ในปี 2566 พนักงาน ผู้บริหาร และคู่ค้าของบริษัทได้ร่วมกันบริจาคโลหิต จำนวนทั้งสิ้น 203 คน ส่งผลให้ได้โลหิตรวมทั้งสิ้น 141,050 ซีซี สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการสนับสนุนการทำความดีและการแบ่งปันให้กับสังคม

การมีส่วนร่วม กิจกรรมเพื่อสังคม ของพนักงาน



เป้าหมายปี 2566

100%

ผลการดำเนินงาน 2566

98%

• การบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและส่งเสริมสุขภาพที่ดีให้กับพนักงานทุกคน ด้วยการพัฒนาบุคลากรและวัฒนธรรมความปลอดภัยในที่ทำงาน มุ่งเน้นให้พนักงานมีทักษะ ความรู้ และความตระหนักเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ เช่น

- กิจกรรม KY Ability ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจและระบุนอันตรายในการทำงาน เพื่อหามาตรการป้องกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- การค้นหาอันตราย (CCCF) ช่วยให้พนักงานสามารถระบุนอันตรายจากงานที่ปฏิบัติและนำเสนอวิธีการแก้ไข
- การส่งเสริมพฤติกรรมด้านความปลอดภัย (BBS) ส่งเสริมพฤติกรรมที่ปลอดภัยและลดพฤติกรรมเสี่ยงอันตรายในการทำงาน
- Safety Shop floor Management กิจกรรมที่ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการสำรวจพื้นที่ปฏิบัติงาน เพื่อครอบคลุมทุกพื้นที่ โดยมีเป้าหมายการสำรวจ 1 ครั้งต่อสัปดาห์

นอกจากนี้ ยังมีกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยอื่น ๆ เช่น กิจกรรมขับขี่ปลอดภัยและการงดเหล้าเข้าพรรษา เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและเอื้อต่อการทำงานที่มีประสิทธิผลสำหรับทุกคน

อัตราการเกิด การบาดเจ็บถึงขั้นหยุด งานของพนักงาน



เป้าหมายปี 2566

0

ผลการดำเนินงาน 2566

0.17

- **สิทธิมนุษยชน**

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปกป้องและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของการดำเนินธุรกิจ สิทธิมนุษยชนเป็นสิทธิพื้นฐานที่ทุกคนควรได้รับตั้งแต่กำเนิด และความเสมอภาคเป็นหลักการพื้นฐานในการสร้างสังคมและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี การทำงานร่วมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการจัดการกับประเด็นที่หลากหลายช่วยลดความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิมนุษยชน ไม่ว่าจะเป็นการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกับคู่ค้า หรือการควบคุมการปล่อยมลภาวะที่อาจกระทบต่อชุมชน กลุ่มสมบูรณ่มุ่งเน้นการทำงานอย่างมีจริยธรรมและเคารพในสิทธิของทุกคน โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างโลกที่ดีกว่าสำหรับทุกคนที่เกี่ยวข้อง

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างจริงจัง โดยยึดมั่นในหลักเกณฑ์สำคัญ ได้แก่ หลักการของสหประชาชาติเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและธุรกิจ (UNGP) และหลักการแนะนำเรื่องการประเมินผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนและการจัดการ (HRIAM) พร้อมด้วยคำแนะนำจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทได้นำหลักเกณฑ์เหล่านี้มาปรับใช้เพื่อพัฒนากระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างครบถ้วน

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงนโยบายสิทธิมนุษยชนเพื่อให้ตอบสนองต่อความต้องการและสถานการณ์ปัจจุบันอย่างเหมาะสม สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการปกป้องและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของการดำเนินงาน โดยบริษัทคำนึงถึงประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่มีความเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน มีแนวทางในการดำเนินงานสิทธิมนุษยชน มีดังนี้

- ปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมปราศจากการเลือกปฏิบัติ
- ไม่ใช่แรงงานบังคับภายในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เช่น แรงงานเด็ก แรงงานต่างชาติ หรือบังคับทำงานล่วงเวลา
- ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรอย่างเท่าเทียม ไม่ว่าจะเป็น ลูกค้า หรือ คู่ค้า
- การเคารพสิทธิของลูกค้า ไม่ละเมิดข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า
- การเคารพสิทธิคู่ค้า ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม และส่งเสริมให้คู่ค้าปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน
- การเคารพสิทธิชุมชน รับฟังความคิดเห็นและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของชุมชน ตลอดจนไม่ขัดขวางการเข้าถึงแหล่งทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมของชุมชน

- **การสร้างมูลค่าเพื่อสังคมชุมชน**

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างมูลค่าทางสังคมอย่างยั่งยืน ในปี 2566 เพื่อตอบสนองความต้องการของสังคมและชุมชน บริษัทดำเนินโครงการและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างมีความรับผิดชอบต่อและหลากหลายครอบคลุมกลุ่มต่าง ๆ คือ ชุมชนใกล้เคียง เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาสอื่น ๆ ในสังคม โดยให้การสนับสนุนโครงการทั้งระยะสั้นและระยะยาวเพื่อบรรลุเป้าหมายทางด้านสังคม นอกจากนี้ มีการสนับสนุนพนักงานให้มีจิตอาสา มีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมอีกด้วย

ในปี 2566 บริษัทมีการดำเนินงานผ่านโครงการและกิจกรรม ดังนี้

- โครงการเพื่อการศึกษา บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาทักษะของนักเรียนและนักศึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับตลาดแรงงาน โดยเฉพาะในอุตสาหกรรมยานยนต์ ซึ่งเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมหลักของประเทศ อีกทั้งบริษัทยังสร้างโอกาสทางการศึกษาและสนับสนุนการเรียนรู้ที่จะนำไปสู่การสร้างอาชีพ โดยมีเป้าหมายในการลดความเหลื่อมล้ำในสังคมผ่านการได้รับโอกาสทางการศึกษา
- โครงการเพื่อชุมชนใกล้เคียง บริษัทได้ดำเนินโครงการที่ตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนใกล้เคียง โดยมีกิจกรรมที่เน้นการพัฒนาชุมชนในหลายด้าน เช่น การปรับปรุงสิ่งแวดล้อม การจัดจ้างคนพิการในชุมชน การจัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ผู้สูงอายุ ตลอดจนสนับสนุนประเพณีท้องถิ่น เพื่อสร้างความเข้มแข็งและส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนให้กับชุมชน

- โครงการเพื่อสังคม บริษัทมีการดำเนินโครงการที่มีผลกระทบต่ออย่างกว้างขวางต่อสังคม ผ่านกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยโครงการที่บริษัทได้ดำเนินการไปแล้ว ได้แก่ การบริจาครถเข็นไฟฟ้าสำหรับคนพิการ เพื่อเพิ่มความเป็นอยู่ระดับคุณภาพชีวิตให้กับคนพิการให้สามารถเคลื่อนไหวได้สะดวกมากขึ้น และการศึกษาโครงการพัฒนาอุปกรณ์การเกษตรที่มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้กับเกษตรกรพร้อมกับช่วยลดมลพิษทางอากาศที่เกิดจากกระบวนการทางเกษตรกรรมอีกด้วย

ทั้งหมดนี้เป็นการแสดงถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการสร้างคุณค่าทางสังคมอย่างยั่งยืน เพื่อสนับสนุนการเติบโตของชุมชน และส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนในสังคม

มูลค่าสร้างผลกระทบ
ทางบวกที่ให้แก่สังคม
ต่อกำไรสุทธิของบริษัท



เป้าหมายปี 2566

0.5%

ผลการดำเนินงาน 2566

1.0%

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

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ภาพรวมของการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ โดยรายได้หลักของบริษัทในกลุ่มสมบูรณมาจาก การขายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนรถยนต์ เช่น เพลาข้าง งานเบรก ดุมเบรก เป็นต้น โดยเป็นการจำหน่ายให้กับโรงงานประกอบรถยนต์ (Original Equipment Manufacturer) ที่อยู่ในประเทศเป็นส่วนใหญ่

การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2566 และ ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม เท่ากับ 9,201 ล้านบาท และ 9,093 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 108 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 โดยมีรายได้จากการขายสินค้าและบริการในปี 2566 เท่ากับ 9,089 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 158 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 ทั้งนี้ยอดขาย ปี 2566 เพิ่มขึ้น ในขณะที่ปริมาณการผลิตของอุตสาหกรรมรถยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตรลดลงทั้งในประเทศและต่างประเทศ แต่ยอดขายเพิ่มเติมจากคำสั่งซื้อใหม่

การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

- ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2566 และ ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและบริการ เท่ากับ 7,436 ล้านบาท และ 7,316 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้น 120 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 หากเทียบสัดส่วนต่อยอดขายลดลง 0.1% จากการได้รับชดเชยราคาค่าไฟฟ้า และการควบคุมต้นทุนการผลิตได้ดีขึ้น

- ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริหาร

ในปี 2566 และ ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เท่ากับ 686 ล้านบาท และ 731 ล้านบาท (ตามลำดับ) ลดลง 45 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากบริษัทย่อยแห่งใหม่ 2 บริษัท รวม 37 ล้านบาท แต่สามารถควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน จึงทำให้ค่าใช้จ่ายลดลงเป็นหลัก

- ภาษีเงินได้นิติบุคคล

บริษัทมีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 167 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19 จากกำไรจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นและสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากบัตรส่งเสริมลดลง เป็นหลัก

- กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และภาษีเงินได้ในปี 2566 จำนวน 1,079 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 จากปัจจัยยอดขายที่เพิ่มขึ้น การควบคุมค่าใช้จ่ายการผลิตและค่าใช้จ่ายขาย เป็นหลัก

- กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิ เท่ากับ 966 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 30 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 โดยปัจจัยหลักจากปัจจัยยอดขายที่เพิ่มขึ้น การควบคุมค่าใช้จ่ายการผลิตและค่าใช้จ่ายขาย เป็นหลัก

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัท มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 10,401 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.5 โดยเพิ่มขึ้นจากเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้น 178 ล้านบาท เงินลงทุนในตราสารหนี้และกองทุนรวม 149 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ 42 ล้านบาท แต่ลดลงในลูกหนี้การค้า 267 ล้านบาท และรับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้น 50 ล้านบาท เป็นหลัก

- ลูกหนี้การค้า

บริษัทมียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 1,378 ล้านบาท และ 1,645 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 267 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 64 วัน

- เงินลงทุน

ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ในชื่อ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริซิลเจอร์ จำกัด ทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2566 ต่อมาในเดือนพฤษภาคม 2566 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 200,000 หุ้น บริษัทได้ลงทุนเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ร้อยละ 99.99

จากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินลงทุน สรุปได้ดังนี้

ประเภทเงินลงทุน	ชื่อบริษัท	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
บริษัทร่วม	1. บริษัท ยามาตะ สมบูรณ์ จำกัด	557
	2. บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเตท แซนด์ จำกัด	
บริษัทร่วมค้า	1. บริษัท มูเมีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	366
	2. บริษัท สมบูรณ์ เชี่ยวขัน เทค จำกัด	
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	1. บริษัท นิชินโบะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด	98
	2. บริษัท สมบูรณ์ โซมิก แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด	
	3. บริษัท ทรอน เอ็นเนอร์จี เทคโนโลยี จำกัด	
เงินลงทุนในตราสารหนี้		149
รวม		1,170

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 บริษัทได้ขายหุ้นในบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ (บริษัทร่วมค้า) จำนวน 701,000 หุ้น หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 10 ให้กับ Mubea Engineering AG ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้น 83 ล้านบาท รับรู้ขาดทุนจากการขายในงบการเงินรวม จำนวน 4.6 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทถือหุ้นในบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40

- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 3,256 ล้านบาท และปี 2565 มีจำนวน 3,213 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 43 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 ซึ่งเป็นผลจากการคิดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด 498 ล้านบาท แต่มีการลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของสายการผลิตสุทธิ 541 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวมเท่ากับ 2,108 ล้านบาท ลดลงจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวนเงิน 276 ล้านบาท โดยลดลงจากเจ้าหนี้จากการดำเนินงานรวม 220 ล้านบาท เจ้าหนี้ซื้อขายทรัพย์สิน 60 ล้านบาท และภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย 5 ล้านบาท แต่เพิ่มขึ้นจากค่าเผื่อผลประโยชน์พนักงาน 13 ล้านบาท เป็นหลัก

ส่วนของผู้ถือหุ้น

- โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 8,293 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเท่ากับ 7,966 ล้านบาท เป็นเงิน 327 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงานระหว่างงวด

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2566 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 1.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 680 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายผลการดำเนินงานของปี 2566 ทั้งนี้ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท เป็นจำนวนเงิน 162 ล้านบาท ในเดือน กันยายน 2566 ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.22 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 518 ล้านบาท จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2567

บริษัทมีการจัดสรรกำไรประจำปี 2565 เป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานของปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 1.50 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 638 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายผลการดำเนินงานของปี 2565 ทั้งนี้ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท เป็นจำนวนเงิน 162 ล้านบาท ในเดือน กันยายน 2565 ดังนั้น ส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.12 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 476 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในภายในเดือนพฤษภาคม 2566

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิ จำนวน 1,409 ล้านบาท และ 1,216 ล้านบาท (ตามลำดับ) กระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมลงทุน 680 ล้านบาท และ 171 ล้านบาท (ตามลำดับ) ซึ่งเกิดจากการลงทุนปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรในสายการผลิต 597 ล้านบาท ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้ 148 ล้านบาท และรับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 50 ล้านบาท เป็นหลัก และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 654 ล้านบาท และ 648 ล้านบาท (ตามลำดับ) เป็นผลมาจากการจ่ายเงินปันผลรวม 637 ล้านบาท และจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า 16 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์และเครื่องจักรกลการเกษตรขนาดใหญ่ในประเทศไทยให้กับ OEM ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ดังนั้นปัจจัยภายนอกที่กระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์ และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตรจึงมีผลต่อการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการของบริษัทโดยตรง เช่น ปริมาณการผลิตยานยนต์ในประเทศไทย ปริมาณการผลิตรถแทรกเตอร์ในประเทศไทย เป็นต้น

จากข้อมูลของสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (ส.อ.ท.) รายงานว่าในปี 2566 ประสิทธิภาพการผลิตรถยนต์ทุกประเภทจำนวน 1.84 ล้านคัน ลดลงร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยผลิตรถกระบะ 1 คัน 0.96 ล้านคัน ลดลงร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ซึ่งปัจจัยดังกล่าวส่งผลกระทบต่อรายได้ และกำไรของบริษัท เป็นผลจากสถาบันการเงินระมัดระวังในการปล่อยสินเชื่อ เนื่องจากสัดส่วนหนี้ครัวเรือนต่อ GDP และสัดส่วนหนี้เสียเพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญ ประกอบกับแนวโน้มชะลอตัวของเศรษฐกิจไทย

สำหรับกลุ่มเครื่องจักรกลทางการเกษตร ได้รับผลกระทบจากภัยแล้งเอลนีโญ ซึ่งนับได้ว่าเป็นภัยแล้งที่รุนแรงที่สุดในรอบ 70 ปี ส่งผลให้น้ำในเขื่อนหลักเพื่อการเกษตรมีปริมาณไม่ถึงร้อยละ 50 ของปริมาณความจุของเขื่อน ประเทศไทยมีพื้นที่การเกษตรนอกเขตชลประทานมากกว่าร้อยละ 75 ของพื้นที่การเกษตรทั้งหมด ดังนั้น การขาดแคลนน้ำทำให้ผลผลิตทางการเกษตรลดลง และส่งผลกระทบต่อความต้องการเครื่องจักรกลทางการเกษตรที่ลดลงด้วยเช่นกัน

นอกจากนี้ เหตุการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ ทั้งสถานการณ์ความไม่สงบในรัสเซีย และยูเครน ที่ยืดเยื้อต่อเนื่องมา และเหตุการณ์ความไม่สงบระหว่างอิสราเอล และกลุ่มฮามาส ส่งผลกระทบต่อภาพรวมของเศรษฐกิจโลกเป็นอย่างมาก โดยเฉพาะราคาเชื้อเพลิงที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้า ส่งผลให้ต้นทุนการผลิต และ ค่าขนส่งเพิ่มขึ้น บริษัทดำเนินการในหลากหลายแนวทาง ในการบริหารจัดการต้นทุนดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทมีแนวทาง และมาตรการป้องกันความเสี่ยง รวมทั้งยังได้มีการติดตามปัจจัยภายนอก และภายในประเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมแผนรองรับต่อผลกระทบ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อดำเนินงานของบริษัทในอนาคต โดยเฉพาะการปรับสายการผลิตเพื่อให้รองรับกับการเปลี่ยนแปลงของยอดการผลิตรถยนต์ของลูกค้าในแต่ละช่วง และบริษัทได้มีแนวทางในการขยายการผลิตชิ้นส่วนมาเติมเต็มอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปีก่อนหน้านี้ ทำให้ยอดขายของบริษัทในปี 2566 กลับกลายเป็นเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2565 ในขณะที่อุตสาหกรรมหลักทั้งยานยนต์ และเครื่องจักรกลการเกษตรเกิดการหดตัว

ในระยะยาวแนวโน้มการเติบโตของยานยนต์ไฟฟ้า (EV) เป็นปัจจัยสำคัญในการกระตุ้นอุตสาหกรรมยานยนต์ ภาครัฐมีการออกนโยบายผลักดันอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า โดยได้ตั้งเป้าหมายการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าเป็นสัดส่วนร้อยละ 30 ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมดภายในปี 2030 รวมถึงนโยบายภาษีต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมตลาดอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าของไทยคณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติ (บอร์ด EV) เห็นชอบมาตรการสนับสนุนการใช้ยานยนต์ไฟฟ้าระยะที่ 2 หรือ EV 3.5 ในช่วงระยะเวลา 4 ปี (พ.ศ. 2567 – 2570) และ ขยายระยะเวลาจดทะเบียนสำหรับ EV 3.0 ถึง มกราคม 2567 เพื่อส่งเสริมให้อุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยค่ายรถยนต์จากประเทศจีน ประเทศสหรัฐอเมริกา และประเทศเกาหลี โดยในงานมหกรรมยานยนต์ (Motor Show) ครั้งที่ 40 ระหว่างวันที่ 30 พฤศจิกายน -11 ธันวาคม 2566 มียอดจองรถยนต์ในงานเกิน 54,000 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 33 จากงาน Motor Show ปี 2565 เมื่อพิจารณาเฉพาะแบรนด์รถยนต์จากประเทศจีน ซึ่งเน้นตลาดยานยนต์ไฟฟ้าสามารถครองส่วนแบ่งได้มากกว่าร้อยละ 40 ของยอดจองในงานทั้งหมด ซึ่งบริษัทได้เห็นถึงแนวโน้มผู้บริโภคที่ตอบรับกับการเข้ามาของยานยนต์ไฟฟ้าได้อย่างดี

เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาการเติบโต บริษัทยังคงดำเนินการกลยุทธ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจยานยนต์ไฟฟ้าต่อเนื่องจากปี 2565 ภายใต้บริษัทร่วมทุน Somboon Tron Energy ทำการส่งมอบรถสามล้อไฟฟ้าแก่ลูกค้าในปี 2566 ได้ตามแผนที่วางไว้ ทั้งนี้ บริษัทยังมีการติดตาม ประเมิน และวิเคราะห์สถานการณ์การเปลี่ยนแปลงอย่างใกล้ชิด รวมถึงทำการปรับปรุงและพัฒนาต้นทุนการผลิตให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อให้สามารถทำราคาแข่งขันได้ ร่วมด้วยการบริหารความสัมพันธ์อย่างยั่งยืนกับลูกค้าในทุกระดับ และยังแสวงหาโอกาสทางธุรกิจ พันธมิตรทางธุรกิจ อุตสาหกรรมอื่นเพิ่มเติม และสร้างผลดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจต่อไป

นอกจากนี้ ด้วยสถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมยานยนต์ที่รุนแรงขึ้นในระดับโลก ส่งผลให้ลูกค้าส่งสัญญาณกดดัน การลดต้นทุนการผลิต บริษัทจึงต้องเพิ่มความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุน (Cost competitiveness) เพื่อให้สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าโดยยังคงคุณภาพที่เหมาะสม ซึ่งรวมถึงการลงทุนในเทคโนโลยี และระบบหุ่นยนต์ที่ทันสมัยเข้ามาส่งเสริมกระบวนการผลิตให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น การพัฒนาแนวทางในการลดต้นทุนวัตถุดิบ การลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานในสายการผลิต เป็นต้น

สำหรับภาคเกษตร บริษัทได้เล็งเห็นโอกาสในการพัฒนาธุรกิจใหม่ในระยะยาว เนื่องจาก ภาคการเกษตรยังคงมีความสำคัญต่อเศรษฐกิจโดยมีมูลค่าเป็นร้อยละ 8.8 ของ GDP ประเทศไทย แต่ยังคงมีการใช้เครื่องมืออุปกรณ์ที่น้อยกว่าประเทศคู่แข่ง ผนวกกับแนวโน้มการขาดแคลนแรงงานในภาคเกษตร เนื่องจากการเข้าสู่สังคมผู้สูงวัยมากขึ้น ส่งผลต่อความต้องการเครื่องจักรกล และอุปกรณ์การเกษตรที่มีโอกาสเพิ่มขึ้นในอนาคต ในวันที่ 6 เมษายน ได้จัดตั้งบริษัท Somboon Advance Agriculture เพื่อดำเนินธุรกิจเครื่องจักรกลการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และ อุปกรณ์การเกษตร

ในด้านของปัจจัย ESG ความท้าทายการลดก๊าซเรือนกระจกให้สอดคล้องกับนโยบายของลูกค้า และทิศทางของโลกต่อเนื่องมาในปีนี้นอกจากนี้องค์กรสหประชาชาติยังได้มีมติให้ทุกประเทศร่วมกันตั้งเป้าหมายลดก๊าซเรือนกระจก เพื่อควบคุมอุณหภูมิของโลกที่เพิ่มขึ้นไม่ให้เกิน 1.5 - 2°C โดยประเทศไทยได้ออกนโยบายลดก๊าซคาร์บอนเป็นกลาง (carbon neutrality) ในปี 2590 และลดก๊าซเรือนกระจกให้เป็นศูนย์ (Net Zero) ในปี 2608 ทำให้อุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนรถยนต์ในประเทศเร่งปรับตัว และออกนโยบายให้สอดคล้องกับปัจจัย ESG ในอุตสาหกรรมยานยนต์ ลูกค้าได้เริ่มต้องการให้ทางบริษัทมีกลยุทธ์ และกิจกรรมเพื่อลดก๊าซเรือนกระจก ซึ่งทางบริษัทได้มีการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อลดพลังงาน และก๊าซเรือนกระจก โดยบริษัทได้ตั้งเป้าหมายลดก๊าซเรือนกระจก 30% ในปี 2573 ซึ่งสอดคล้องกับองค์กรสหประชาชาติ และลูกค้า และบริษัทยังสามารถดำเนินการในการลดก๊าซเรือนกระจกได้มากกว่าเป้าหมายการลดในปี 2566 ซึ่งมีเป้าหมายการลดอยู่ที่ร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจกปีฐาน 2561

4.3 ข้อมูลการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบการเงิน

ตารางที่ 1 - 1 ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนจากงบการเงินรวม

หน่วย: พันบาท

รายการ	งบการเงินรวม		
	2566	2565	2564
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	9,089,398	8,931,372	8,598,180
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	5,634	(7,671)	9,482
เงินปันผลรับ	11,045	9,052	3,080
รายได้อื่น	93,551	149,967	116,480
รวมรายได้	9,201,308	9,093,388	8,727,221
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการขายและบริการ	7,436,352	7,315,802	6,943,351
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	685,892	738,459	736,946
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	11,501
รวมค่าใช้จ่าย	8,122,244	8,054,261	7,691,798
กำไรก่อน ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	1,079,064	1,039,127	1,046,924
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(1,609)	(1,978)	(5,790)
ส่วนแบ่งกำไรจากลงทุนในบริษัทร่วม	55,979	38,266	84,340
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(167,167)	(139,659)	(158,760)
กำไรสุทธิสำหรับปี	966,267	935,755	955,213
กำไรจากการดำเนินงาน ¹	1,068,019	1,030,075	1,043,844

หมายเหตุ ¹ กำไรจากการดำเนินงาน เท่ากับกำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ โดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและเงินปันผลรับ

ตารางที่ 1 – 2 ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนจากงบการเงินเฉพาะบริษัท

หน่วย: พันบาท

รายการ	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2566	2565	2564
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	-	-	2,700,082
เงินปันผลรับ	797,498	689,545	235,500
กำไรจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	182,379
รายได้อื่น	49,998	73,577	176,399
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	104	342	11,218
รวมรายได้	1,102,980	1,015,761	3,305,578
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการขายและบริการ	-	-	2,030,233
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	370,634	363,822	511,049
รวมค่าใช้จ่าย	372,131	364,134	2,543,946
กำไรก่อน ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	732,346	651,938	764,296
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(1,498)	(313)	(2,664)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	1,833	(1,525)	(84,637)
กำไรสุทธิสำหรับปี	729,015	653,150	676,995
กำไรจากการดำเนินงาน ¹	(65,151)	(37,607)	346,417

หมายเหตุ ¹ กำไรจากการดำเนินงาน เท่ากับกำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ โดยไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและเงินปันผลรับและ กำไรจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ

ตารางที่ 2-1 ตารางสรุปงบแสดงฐานะการเงินจากงบการเงินรวม

หน่วย: พันบาท

รายการ	งบการเงินรวม		
	2566	2565	2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	3,313,777	3,135,944	2,998,530
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	1,377,931	1,645,389	1,531,158
สินค้าคงเหลือ – สุทธิ	821,870	775,557	593,652
ลูกหนี้อื่น	184,344	223,510	219,546
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	50,000	200,000
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	5,697,924	5,830,403	5,542,888
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนบันทึกโดยวิธีส่วนได้เสีย	923,014	956,839	938,990
เงินลงทุนระยะยาวอื่น – สุทธิ	247,340	98,524	92,483
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	3,256,032	3,213,120	3,069,095
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	277,171	251,917	186,652
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,703,556	4,520,400	4,287,220
รวมสินทรัพย์	10,401,479	10,350,803	9,830,107
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า – สุทธิ	1,084,782	1,335,355	1,227,744
เงินกู้ยืมระยะยาวครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14,396	13,338	12,548
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	669,945	705,538	651,820
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,769,121	2,054,231	1,892,112
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	19,322	23,393	18,407
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	319,961	306,883	277,180
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	339,284	330,276	295,587
รวมหนี้สิน	2,108,405	2,384,508	2,187,699

หน่วย: พันบาท

รายการ	งบการเงินรวม		
	2566	2565	2564
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	7,148,264	6,808,869	6,500,772
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	8,289,901	7,950,507	7,642,409
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,173	15,788	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	8,293,074	7,966,295	7,642,409
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	10,401,479	10,350,802	9,830,107

ตารางที่ 2 - 2 ตารางสรุปงบแสดงฐานะการเงินจากงบการเงินเฉพาะบริษัท

หน่วย: พันบาท

รายการ	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2566	2565	2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	839,992	795,121	580,634
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	-	-	544,319
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	90,000	110,000	400,000
ลูกหนี้อื่น	110,255	96,320	99,062
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,040,247	1,001,441	1,624,015
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนบันทึกโดยวิธีราคาทุน	4,137,412	4,187,512	4,157,512
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	144,606	45,108	45,108
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	69,020	57,367	63,348
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	32,796	33,717	21,978
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,383,835	4,323,703	4,287,946
รวมสินทรัพย์	5,424,082	5,325,143	5,911,962
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า - สุทธิ	-	-	402,627
เงินกู้ยืมระยะยาวครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11,993	1,583	4,762

หน่วย: พันบาท

รายการ	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2566	2565	2564
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	49,007	56,504	271,326
รวมหนี้สินหมุนเวียน	61,000	58,087	678,715
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	12,205	2,688	3,513
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	77,710	84,001	60,944
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	89,915	86,689	64,457
รวมหนี้สิน	150,915	144,776	743,172
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	4,131,530	4,038,730	4,027,153
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,273,167	5,180,367	5,168,790
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,424,082	5,325,143	5,911,962

ตารางที่ 3 ตารางสรุปกระแสเงินสดจากงบการเงินเฉพาะบริษัท และงบการเงินรวม

หน่วย: พันบาท

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,409,359	1,215,825	1,379,065	(87,802)	(52,060)	508,644
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(679,580)	(171,743)	(1,267,937)	537,659	819,544	(5,212)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(654,524)	(647,687)	(489,988)	(649,624)	(632,909)	(475,832)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	75,135	396,395	(378,860)	(199,768)	134,575	27,601
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - ต้นงวด	1,998,049	1,601,653	1,980,513	584,954	450,379	422,778
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - ปลายงวด	2,073,183	1,998,049	1,601,653	385,186	584,954	450,379

ตารางที่ 4 ตารางอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของงบการเงินรวม

อัตราส่วน	งบการเงินรวม		
	2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.22	2.84	2.93
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.65	2.33	2.39
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.80	0.59	0.73
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.01	5.62	6.28
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	60	64	57
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	9.31	10.69	11.99
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	39	34	30
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	6.15	5.71	6.31
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	59	63	57
วงจรเงินสด (วัน)	40	35	30
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	18.19%	18.09%	19.25%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	12.47%	12.04%	12.96%
อัตรากำไรสุทธิอื่น (%)	1.20%	1.75%	1.42%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	124.34%	113.40%	123.80%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	10.50%	10.29%	10.95%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	11.90%	12.00%	13.01%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	9.31%	9.27%	10.17%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	45.44%	46.18%	47.20%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.89	0.90	0.93
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Leverage Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.30	0.29
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	980.57	687.97	266.61
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.12	0.99	1.79
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	69%	67%	67%

อัตราส่วน	งบการเงินรวม		
	2566	2565	2564
อัตราส่วนวิเคราะห์การเติบโต (Growth Ratio)			
อัตราการเติบโตของยอดขาย (%)	1.77%	3.88%	46.16%
อัตราการเติบโตของต้นทุนขายและบริการ (%)	1.65%	35.36%	39.11%
อัตราการเติบโตของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (%)	-6.14%	-0.84%	19.74%
อัตราการเติบโตของกำไรสุทธิ (%)	3.26%	-2.04%	154.88%

ตารางที่ 5 ตารางอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของงบการเงินเฉพาะของบริษัท

อัตราส่วน	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	17.05	17.24	2.39
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	13.77	13.69	1.66
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	-1.44	-0.90	0.75
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	-	-	5.60
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	-	-	64
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	-	-	30.12
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	-	-	12
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	-	-	5.39
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	-	-	67
วงจรเงินสด (วัน)	-	-	9
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	-	-	24.81%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	-	-	28.21%
อัตรากำไรสุทธิอื่น (%)	-	-	15.63%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	-	-	66.78%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	66.10%	64.30%	20.48%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	13.95%	12.62%	13.50%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	13.56%	11.62%	11.78%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	1,195.84%	1,115.58%	134.80%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.21	0.18	0.58

อัตราส่วน	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2566	2565	2564
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Leverage Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.03	0.03	0.14
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	-56.39	-152.77	223.68
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	-0.13	-0.07	1.11
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	99.52%	91.00%	91%
อัตราส่วนวิเคราะห์การเติบโต (Growth Ratio)			
อัตราการเติบโตของยอดขาย (%)	-	-100.00%	43.26%
อัตราการเติบโตของต้นทุนขายและบริการ (%)	-	-100.00%	33.54%
อัตราการเติบโตของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (%)	1.87%	-28.81%	52.63%
อัตราการเติบโตของกำไรสุทธิ (%)	11.62%	-3.52%	65.16%

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทในเครือ

บริษัท/ ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ลักษณะ การประกอบ ธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนจดทะเบียน ชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่า ที่ตราไว้ ต่อหุ้น (บาท)	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)
1. บริษัท สมบูรณ์ พอร์ซิ่ง เทคโนโลยี จำกัด 300/10 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมอีส เทิร์นซีบอร์ด (ระยอง) ต. ตาสีหี อ. ปลวกแดง จ. ระยอง	ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ได้แก่ เพลาข้าง (Axle Shaft) ดุมล้อ (Hub Wheel)	1,600	1,600	100	99.99
2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว อุตสาหกรรม จำกัด 112 หมู่ 2 ถนนบางนา-ตราด ต. บางโฉลง อ. บางพลี จ. สมุทรปราการ	ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ได้แก่ งานเบรก (Disc Brake) และ ดุมเบรก (Drum Brake) และชิ้นส่วน เครื่องจักรกลการเกษตร	500	500	250	99.99
3. บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด 7/137 หมู่ 4 นิคมอุตสาหกรรม อมตะซิตี้ ต. มาบยางพร อ. ปลวกแดง จ. ระยอง	ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนงานหล่อ (Casting Products) สำหรับรถยนต์ ได้แก่ งานเบรก (Disc Brake) ดุม เบรก (Drum Brake) และผลิตชิ้น ส่วนงานหล่อสำหรับเครื่องจักรกล การเกษตร	785	785	10	99.99
4. บริษัท บางกอกสปริง อินดัสเตรียล จำกัด 112 หมู่ 2 ถนนเทพรัตน ต. บางโฉลง อ. บางพลี จ. สมุทรปราการ	ประกอบธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ลงทุนในบริษัทอื่น และรับจ้างผลิต ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์	130	130	250	99.99
5. บริษัท สมบูรณ์ ทרון เอนเนอจี้ จำกัด 112 หมู่ 2 ถนนเทพรัตน ต. บางโฉลง อ. บางพลี จ. สมุทรปราการ	นำเข้า วิจัย วิเคราะห์ ออกแบบ พัฒนา และจำหน่ายโครงสร้างการขับเคลื่อน รถไฟฟ้า รถไฟฟ้าสำเร็จรูป และแบตเตอรี่	50	50	100	60
6. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์ จำกัด 112 หมู่ 2 ถนนเทพรัตน ต. บางโฉลง อ. บางพลี จ. สมุทรปราการ	ประกอบกิจการการผลิต และจำหน่าย ชิ้นส่วนเครื่องจักรกล การเกษตร เครื่องจักรการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์ การเกษตร	20	20	100	99.99

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอย่างมีนัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

5.3 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.4 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

-ไม่มี-



COMPLIANCE

REGULATIONS

RULES

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6.นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. โครงสร้างกรรมการ

1.1 ความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ ซึ่งต้องประกอบด้วยความหลากหลายของเพศ ทักษะ วิชาชีพ และองค์ประกอบสมรรถนะของคณะกรรมการบริษัท (Skill Matrix) เช่น วิศวกรรมศาสตร์ การจัดการ โรงงาน บัญชี การเงิน การบริหารจัดการและบริหารธุรกิจ เป็นต้น โดยประกอบด้วย

1. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และความรู้ในธุรกิจของบริษัท อย่างน้อย 3 คน
2. ด้านกฎหมาย อย่างน้อย 1 คน และ
3. ด้านบัญชีและตรวจสอบบัญชี ด้านการเงิน การบริหารเงินทุน งานภาคประชาสังคม วิสาหกิจ ชุมชน ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม อย่างน้อย 1 คน

รวมถึงคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งต้องมีความเป็นอิสระตามที่บริษัทในกลุ่มสมบุดณ์กำหนด คุณสมบัติกรรมการอิสระไว้ ซึ่งสอดคล้องและเข้มงวดกว่าที่กำหนดในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตามที่ปรากฏในหน้า 121 และมีจำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งปัจจุบันบริษัทในกลุ่มสมบุดณ์มีจำนวนกรรมการอิสระเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 10 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม		กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์		กรรมการ/ รองประธานกรรมการ
3. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ		กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล		กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง		กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และพัฒนาความยั่งยืน/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
6. นายประยงค์ หิรัญญะวงษ์		กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน
7. ดร. สมชาย หาญหิรัญ		กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน
8. นายนนทิกกร กาญจนะจิตรา		กรรมการ
9. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์		กรรมการ/ รองประธานคณะกรรมการบริหาร
10. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์		กรรมการ/ กรรมการผู้อำนวยการ

- หมายเหตุ : 1. ดร. สมชาย หาญหิรัญย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2566 และแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566
2. นายสนั่นดี เกตุสุวรรณ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 แทน นายอัจฉรินทร์ สารสาส์ เนื่องจากถึงแก่กรรม
3. นายณนทิกกร กาญจนะจิตรา ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566 แทน ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย เนื่องจากถึงแก่กรรม

โดยประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 1 คน

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 90% โดยที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 9 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน)

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระ 60% และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว และบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

1.2 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ:

ในกรณีที่มีกรรมการของบริษัทว่างลง คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จะทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทในกลุ่มสมบุรณ์ และสมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามข้อบังคับ

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

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเข้าเป็นกรรมการของบริษัท โดยประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัคร ผู้ได้รับการเสนอชื่อหรือกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระ โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการ: บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

- (ก) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทจากผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- (ข) มีความรู้ ทักษะ วิชาชีพ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการผลิตชิ้นส่วน ยานยนต์ เครื่องจักรกลการเกษตร เทคโนโลยีด้านยานยนต์ในอนาคต และการค้าระหว่างประเทศ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสถานการณ์ของบริษัทในช่วงเวลานั้น ๆ ตามโครงสร้างของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย โดยการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานความรู้ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ความหลากหลาย ประกอบการพิจารณา
- (ค) สามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญและในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย
- (ง) เป็นผู้มีคุณธรรม จริยธรรม และคุณสมบัติอื่นใดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท



คุณสมบัติประกอบทักษะที่คณะกรรมการต้องมี ซึ่งเป็นสิ่งจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการอันจะทำให้บริษัทสามารถเติบโตตามแผนกลยุทธ์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้แก่

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 วิชาทฤษฎีชุมชน ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
10. เทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล
11. เครื่องจักรกลการเกษตร
12. การร่วมทุน การควบรวมกิจการ และการค้าระหว่างประเทศ
13. อื่น ๆ

ความรู้/ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ



1.3 ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการกำหนดให้ประธานกรรมการ เป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้อำนวยการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

โดยนายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม กรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการ และ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ เป็นกรรมการผู้อำนวยการ

1.4 การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ

เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้

- (1) จำนวนบริษัทจดทะเบียน ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 บริษัท
ผลการดำเนินงาน: ปี 2566 บริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 บริษัท
- (2) ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง
- (3) กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- (4) การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท: กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ ทั้งนี้ ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

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

ประธานกรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการดูแลและสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ตามที่ทิศทางและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ของประธานกรรมการ ได้แก่

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

2.2 คณะกรรมการจัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร ตามมาตรฐานสากลภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมถึงหลักเกณฑ์ตาม โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Company - CGR) และหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท โดยเล็งเห็นว่า การดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทน และเพิ่มมูลค่าระยะยาว ให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และนำไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนต่อไป ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงจากการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐาน “จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” โดยใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทในกลุ่มสมบурณ เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีธรรมาภิบาล พัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดี คนเก่ง มีความรอบรู้ คู่คุณธรรม รักษาสิ่งแวดล้อม และรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม เพื่อมุ่งสู่ความรับผิดชอบต่อสังคม ผ่านปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” ซึ่งจะนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ ผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายใน (Intranet) และได้แสดงให้เห็นสาธารณชนรับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.sat-pcl.co.th> ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ

โดยจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) จะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ยึดถือเป็นแนวทางในการทำงานและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทจัดให้มีการดำเนินการดังนี้

ผลการดำเนินงานปี 2566

1. การสื่อสารและรายงานให้กับคณะกรรมการบริษัทผ่านทางการประชุมคณะกรรมการบริษัทครบร้อยละ 100
2. จัดอบรมเรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งทดสอบความรู้ ของผู้บริหารระดับ ผู้จัดการ และ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป ขึ้นไป จำนวน 115 คน ครบร้อยละ 100 และมีการลงนามรับทราบในการอบรมและปฏิบัติตาม
3. จัดอบรมให้ความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารและพนักงานใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ครบร้อยละ 100
4. จัดกิจกรรมโครงการมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่า โดยสื่อสารข้อมูลที่สำคัญและจริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร ให้กับพนักงานทุกระดับจำนวน 1,813 คน
5. ไม่มีการทำผิดแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและติดตาม ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับให้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน และสร้างคุณค่าให้แก่ธุรกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคมอย่างยั่งยืน และได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและรางวัลต่าง ๆ ดังนี้

1. บริษัทได้รับการประเมินผล จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ให้เป็น 1 ใน 782 บริษัทจดทะเบียน ที่ได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมีคะแนนทุกหมวดอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”



2. รางวัลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร
 - รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor)
 - ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI)

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสะท้อนให้เห็นว่าทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย มีการดำเนินงานตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

2.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มสมบูรณ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแล ควบคุม บริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมพร้อมกำหนดมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามข้อบังคับของบริษัท โดยการทำการรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามดูแลและให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท และมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท (รายละเอียดการกำกับดูแลและระบุในหมวด 8 ข้อ 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม หน้า 147)

2.4 การปฏิบัติหน้าที่ดูแล

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการทบทวน ขอบเขต บทบาทอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัทย่อย เป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาอนุมัติการปรับเปลี่ยน วิสัยทัศน์ และพันธกิจ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ในระหว่างปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูงมีการทบทวนกลยุทธ์และแผนงานในแต่ละส่วนให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัท และนำกลยุทธ์ไปดำเนินการในระดับบริหาร และเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้มีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน ทางบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วม ไว้ดังนี้

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

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ได้ร่วมกันกำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นการต่อยอดขีดความสามารถในการแข่งขันในกลุ่มธุรกิจปัจจุบันในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์และชิ้นส่วนเครื่องจักรกลการเกษตร เพื่อรักษาฐานลูกค้าในปัจจุบัน เช่น การพัฒนากระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งในเชิงคุณภาพและต้นทุน การลดการใช้พลังงาน และทรัพยากรอื่น ๆ พัฒนาขีดความสามารถด้านวิศวกรรม เป็นต้น และการพัฒนากลุ่มธุรกิจใหม่ที่เกี่ยวข้อง เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับยานยนต์ไฟฟ้า ธุรกิจเครื่องจักรกลการเกษตร และธุรกิจหุ่นยนต์และระบบอัตโนมัติ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทยังคงเป้าหมายให้มีการเติบโตของรายได้ของบริษัท ภายใต้ปรัชญาการดำเนินธุรกิจ “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” ที่สร้างการเติบโตของธุรกิจโดยคำนึงถึงการสร้างมูลค่าให้ผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญต่อองค์กร

3. คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกเดือนจะมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร ซึ่งกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของแผนกลยุทธ์และเป้าหมายทางการเงิน เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้ ซึ่งมีดังนี้

1. แผนการดำเนินงานในธุรกิจปัจจุบัน
 - 1.1 วิเคราะห์ปัจจัยภายนอกและอุตสาหกรรมพร้อมกับเตรียมแผนการรับมือกับความผันผวนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ที่มีผลกระทบกับภาพรวมของบริษัท
 - 1.2 การให้ความสำคัญกับการสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุนเพื่อเตรียมพร้อมรับกับสภาพการแข่งขันในอนาคต
 - 1.3 ติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่องและศึกษาข้อมูลคู่แข่ง
 - 1.4 ศึกษาและพัฒนาต่อยอดผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันผ่านการร่วมมือกับลูกค้าและพันธมิตร
 - 1.5 เพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการผลิตผ่านการลงทุนระบบอัตโนมัติ และรักษาคุณภาพและมาตรฐานให้เป็นที่ลูกค้าต้องการ

- 1.6 ดำเนินการตามปรัชญาธุรกิจ “ 3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล ” ในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งการลดการใช้ทรัพยากรและการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงพัฒนาชุมชนควบคู่กับการดำเนินธุรกิจ
2. แผนการดำเนินการในธุรกิจใหม่
 - 2.1 พัฒนาความสัมพันธ์กับพันธมิตรเพื่อสร้างโอกาสทางธุรกิจ เช่น การร่วมทุนในธุรกิจยานยนต์ไฟฟ้า
 - 2.2 พัฒนาต่อยอด และขยายธุรกิจบริษัทในเครือเพิ่มเติม เช่น การต่อยอดในธุรกิจเครื่องจักรกลการเกษตร อุปกรณ์ต่อพ่วง และ อุปกรณ์การเกษตร
 - 2.3 พัฒนารูปแบบ (Prototype) ร่วมกับพันธมิตร พร้อมทั้งนำไปทดสอบเพื่อแก้ไขข้อบกพร่อง (Pain points) ให้กับลูกค้า
 - 2.4 ศึกษาและพัฒนาในรูปแบบธุรกิจใหม่ในธุรกิจที่สามารถต่อยอดจากธุรกิจเดิมเพื่อให้สอดคล้องกับปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงและศึกษาแนวทางในการพัฒนา eco-system ในรูปแบบใหม่
3. การบริหารจัดการภายในบริษัท
 - 3.1 ทบทวนและปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรบางส่วน รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อลดต้นทุนและปรับปรุงวิธีการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
 - 3.2 เตรียมความพร้อมขององค์กรและเสริมสร้างขีดความสามารถของบุคลากรให้สามารถปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงภาพรวมของธุรกิจและเตรียมพร้อมการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของอุตสาหกรรม ด้วยการพัฒนาบุคลากรและการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น
 - 3.3 เปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาวัฒนธรรมและปรับปรุงกระบวนการทำงาน
 - 3.4 มีการวางมาตรการและวางแผนนโยบายด้านบุคลากรโดยเฉพาะการสืบทอดตำแหน่งในระดับผู้บริหารและตำแหน่งสำคัญอื่นๆ เพื่อให้มีความต่อเนื่องในการดำเนินงานขององค์กร
 - 3.5 การมีส่วนร่วมและความผูกพันที่พนักงานมีต่อองค์กร (employee engagement) ซึ่งเป็นการสะท้อนถึงแรงจูงใจและความมุ่งมั่นของพนักงานในการทุ่มเทการทำงานเพื่อผลลัพธ์ขององค์กร

2.5 การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ ตลอดจนจัดทำมีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินงาน รวมทั้งดูแลทรัพย์สิน โดยจัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลของ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายตรวจสอบภายใน คือ นายวสุเมธ กุลโชติ ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในรอบปีนั้น และมีการประเมิน ตรวจสอบ สอบทาน ระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้างผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และนโยบาย และมีข้อสรุปและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม
2. คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Policy Committee) เพื่อพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงและแนวทางการจัดการกับความเสี่ยงหลักที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมาย

เชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อป้องกันและเผื่อระวังความเสี่ยงจากสถานการณ์ปัจจุบัน โดยรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

2.6 บริษัทจัดให้มีผู้รับผิดชอบ หรือ หน่วยหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อกำกับดูแลปฏิบัติตามกฎหมาย และการปฏิบัติงานตามระเบียบและข้อกำหนดของบริษัท โดยแต่งตั้ง นายสุเมธ กุลโชติ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไปฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564

โดยทางฝ่ายกำกับฯ ได้ดูแลงานด้านการกำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจและมีปฏิบัติงานเป็นไปตามที่กฎหมาย รวมถึงกฎเกณฑ์หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล (Corporate Governance) ตลอดจนการปฏิบัติงานตามระเบียบและข้อกำหนดของบริษัท ดังนี้

- (1) ส่งเสริม เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงกฎหมาย และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- (2) ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน ทบทวนเสนอแนะหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทให้เป็นปัจจุบัน ตามกฎหมายและเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำที่เป็นมาตรฐานสากล
- (3) ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติ ข้อกำหนดกฎหมาย ตลอดจนระเบียบต่าง ๆ ในการทำงานของบริษัท รวมทั้งทบทวนการนำหลักการ CG Code ไปปรับใช้กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาส ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
- (4) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมอบหมาย

2.7 การกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้า และในปีที่ผ่านมามีการประชุม มากกว่า 6 ครั้ง / สัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งจะพิจารณากำหนดตารางประชุมฯ ในช่วงเดือน กันยายน - ตุลาคม ของทุกปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการจัดประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น โดยในการประชุมแต่ละครั้ง ได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความเห็น โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลา เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่ (รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมระบุใน หัวข้อ การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท หน้า 143)

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าประชุม ร้อยละ 100 ต่อปี และกรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าประชุม ร้อยละ 100 ของจำนวนครั้งทั้งหมด ทั้งรูปแบบ Physical Meeting, E-Meeting

Q1

1. กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - อนุมัติกำหนด record date เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 และสิทธิในการรับเงินปันผล
 - รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท
 - เห็นชอบและเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
 - รับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
 - อนุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานประจำปี
 - อนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - อนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่ม
 - อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ
 - อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
2. อนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา
3. รับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลในรอบปีที่ผ่านมา
4. อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี
5. รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์องค์กร
6. ติดตามกลยุทธ์องค์กร ESG
7. อนุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายเงินโบนัสของพนักงาน
8. ประเมินผลเพื่อจ่ายเงินโบนัสของกรรมการผู้อำนวยการ
9. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท
10. อนุมัติโครงการลงทุน
11. ประชุมคณะกรรมการบริษัท เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NED)
12. รับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี

Q2

1. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566
2. อนุมัติแต่งตั้งกรรมการกลับเข้าดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย
3. อนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาส 1
4. รับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 1
5. อนุมัติเลือกตั้งกรรมการอิสระแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ
6. อนุมัติโครงการลงทุน
7. อนุมัติแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร
8. อนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัทย่อย
9. รับทราบรายงานติดตามแผนกลยุทธ์องค์กร

Q3

1. อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลของบริษัท และบริษัทย่อย
2. อนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 2
3. รับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 2
4. รับทราบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงไตรมาส 2
5. การเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการชุดย่อย
6. ปรับโครงสร้างองค์กร ปี 2566
7. พิจารณากลยุทธ์องค์กร
8. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการพัฒนาอย่างยั่งยืน
9. การสรรหากรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลง
10. ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน

Q4

1. แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
2. แต่งตั้งกรรมการของบริษัทร่วมทุน
3. พิจารณากลยุทธ์องค์กร
4. อนุมัติงบประมาณประจำปี 2567
5. อนุมัติงบการเงินและผลการดำเนินงาน ไตรมาส 3
6. รับทราบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ไตรมาส 3
7. อนุมัติแผนการประชุม/กิจกรรมของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้า
8. เห็นชอบแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชี ประจำปี 2567
9. อนุมัติอัตราค่าจ้างคน และโครงสร้างองค์กร ประจำปี 2567
10. อนุมัติการจ่ายเงินโบนัส และปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี
11. การต่อสัญญาบริการด้านการบริหาร (บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด)
12. ประชุมคณะกรรมการบริษัท เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NED)

2.8 บริษัทกำหนดนโยบาย จำนวนองค์ประชุม 2/3

กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุม โดยต้องมีกรรมการบริษัทอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

2.9 คณะกรรมการจัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director : NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหรือเรื่องอื่น ๆ ที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

สำหรับปี 2566 ได้จัดให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ครั้ง ในวันที่ 23 มีนาคม 2566 และ 14 ธันวาคม 2566 โดยประธานกรรมการได้นำประเด็นหารือกับคณะกรรมการเพื่อระดมความคิดเห็น และทำความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการพัฒนาบริษัทในระยะข้างหน้า เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น

2.10 บริษัทเปิดเผยนโยบายหลักเกณฑ์ของกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง

1) หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ความรู้ คุณสมบัติที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ทักษะ สมรรถนะ ความเชี่ยวชาญ ที่เป็นประโยชน์ต่ออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พิจารณาความหลากหลายทั้ง เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ รวมถึงความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ทั้งทางด้านวิชาการและด้านปัจจัยสนับสนุนความยั่งยืน ตลอดจนการมีภาพลักษณ์ที่ดี มีภาวะผู้นำ และประพฤติตนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ได้มาซึ่งผู้บริหารระดับสูงที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2) กำหนดนโยบายค่าตอบแทนและการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ

การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินการตามกลยุทธ์ระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงผลการดำเนินงานตามความสำเร็จที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอเพื่อได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดตัวชี้วัดใน 4 ด้าน เป็นเกณฑ์ประเมินผลงาน คือ

1. Financial Performance
2. Customer Value Proposition
3. Strategic Execution
4. Organization & People Management

ผลประเมินสำหรับปี 2566 ในภาพรวมสามารถบรรลุได้สูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยได้ 103% ทั้งนี้ผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณากำหนดเป็นอัตราการขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัส โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดการเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการผู้อำนวยการ ระบุใน หัวข้อ 2) จำนวนค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารหน้า 130)

3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงทุกปีในรูปแบบดัชนีชี้วัดผลงาน (KPI - Key Performance Indicator) โดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับเป้าหมายตามแผนที่กำหนดและจะเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ กำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัทที่ถูกกำหนดซึ่งพิจารณาเปรียบเทียบมาจาก 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทน (Salary Survey) จากองค์กรที่ได้รับ ความน่าเชื่อถือและสามารถอ้างอิงได้ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

2.11 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด พร้อมนำเสนอถึงแนวทางในการดำเนินการ

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Successor Management) ของตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทมีผู้สืบทอดในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและเกิดความต่อเนื่องในการบริหารการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วย กรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการทุกสายงาน
- (2) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนจะกำหนดแนวทางพิจารณาด้านความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนดและมั่นใจได้ว่าผู้สืบทอดสามารถดำรงตำแหน่งงานได้ตามแผนที่กำหนดไว้
- (3) ผู้สืบทอดตำแหน่งจะได้รับการประเมินด้านการปฏิบัติงาน ความรู้ ความสามารถ สมรรถนะในตำแหน่งระดับผู้บริหารที่มีการกำหนดไว้ เพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลให้สอดคล้องตามแผนที่กำหนดไว้โดยกรรมการผู้อำนวยการ
- (4) มอบหมายให้ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ
- (5) กรรมการผู้อำนวยการจัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหาร และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และมีความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (6) กรรมการผู้อำนวยการ รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหาร ต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ปีละ 2 ครั้ง
- (7) คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ และรองกรรมการผู้อำนวยการ เป็นประจำและรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ ปีละ 2 ครั้ง

ทั้งนี้ กรณีพบว่าผู้สืบทอดตำแหน่งภายในองค์กรมีความไม่พร้อมในการพัฒนาให้ทันต่อการสืบทอดตำแหน่ง ให้พิจารณาการสรรหาทดแทนจากภายนอกแทน โดยมีเกณฑ์พิจารณา ดังนี้

1. มีคุณสมบัติที่สอดคล้องตรงกับสมรรถนะระดับผู้บริหาร (Leadership and Managerial Competency)
2. มีประสบการณ์การบริหารงานในสายงานที่ครอบคลุม
3. มีความเป็นผู้นำและสามารถบริหารจัดการองค์กร
4. มีความสัมพันธ์ที่ดีกับองค์กรภายนอกและคณะกรรมการบริษัท

2.12 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

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

ทั้งนี้ในปี 2566

1. ไม่มีกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
2. คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทไม่มีการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรม
3. บริษัทไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแล ในการดำเนินงานต่าง ๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัท ปรับจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัท โดยแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ และนำไปวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน โดยมีการแบ่งเป็นดังนี้ (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและสรรหาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและแก้ไขปัญหาาร่วมกัน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาต่อไป (รายละเอียดการประเมินผลระบุใน (5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท หน้า 139)

4. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันมีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ ๆ ให้กับกรรมการทุกคน ทั้งในแง่ของการกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจ เทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการเพื่อให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขาธิการบริษัท เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- (1) เรื่องที่ควรทราบ: โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ
- (2) จัดอบรมความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน และเยี่ยมชมกระบวนการผลิตที่โรงงาน
- (3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึก เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2566 บริษัทได้มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่ม 1 ท่าน และสรรหาเพื่อทดแทน 2 ท่าน รวมทั้งหมด 3 ท่าน และเพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน บริษัทได้จัดเตรียมคู่มือกรรมการประกอบด้วยกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายที่สำคัญ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจฯ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ที่กรรมการควรทราบ โดยจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ มีการเยี่ยมชมโรงงาน ศึกษากระบวนการผลิต และได้จัดให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในด้านการบริหารงาน



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

ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของ IOD ดังนี้

- Director Certification Program (DCP) จำนวน 6 คน
- Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 6 คน

รวมทั้งสิ้น 10 คน จากกรรมการทั้งหมด 10 คน หรือ ร้อยละ 100

นอกจากนี้บริษัทได้แจ้งข้อมูลข่าวสารการสัมมนาและการอบรมที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดการอบรมสัมมนาระบุใน หัวข้อ (4) การพัฒนาความรู้ กรรมการและผู้บริหาร หน้า 137)



6.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หมวด 1 | สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

การดำเนินงานปี 2566

- 1.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ ระหว่างวันที่ 28 กันยายน 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.satpcl.co.th ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ ข้อมูลผู้ถือหุ้น เลือกหัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น”
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 17 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 7 เมษายน 2566 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.satpcl.co.th ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ ข้อมูลผู้ถือหุ้น เลือกหัวข้อ “ช่องทางการส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุม”
- 1.3 เนื่องจากการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และกฎหมายและกฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้ใช้ระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

บริษัทได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และเนื่องจากการประชุมในครั้งนี้เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) จึงไม่มีการพิมพ์บัตรลงคะแนนให้กับผู้เข้าร่วมประชุม ดังนั้นในการลงคะแนนเสียงผู้ถือหุ้นลงคะแนนผ่านหน้าจอ โดยเลือกการลงคะแนน เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือ งดออกเสียง เพื่อทำการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในเวลาที่กำหนด (1 นาที) และผู้ถือหุ้นที่ไม่ออกเสียงลงคะแนนหรือไม่กดลงคะแนนเข้าไปในระบบจะถือว่าไม่มีมติเห็นด้วย

การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็น ชักถาม หรือแสดงความคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนั้น ๆ ตามความเหมาะสม โดยผู้ถือหุ้นต้องพิมพ์คำถามในช่องแชทบ็อก และได้บันทึกคำถามและคำตอบ ชื่อ-นามสกุล ของผู้ถามไว้ในรายงานการประชุม

- 1.4 นำเสนอหลักเกณฑ์และขั้นตอนเสนอคำตอบแทนกรรมการ โดยชี้แจง องค์กรประกอบ และเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัททุกรูปแบบ แยกเป็น คำตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน เบี้ยประชุม คำตอบแทนประจำปี และสิทธิประโยชน์อื่นใด ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี

- 1.5 นำเสนอนโยบาย วิธีการและหลักเกณฑ์ในการให้ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละตำแหน่ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 1.6 ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ บริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และแจ้งผลการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคล
- 1.7 บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทจากบริษัท แอลเอส ฮอโรซัน จำกัด เข้าร่วมประชุม เพื่อแสดงความโปร่งใสและธรรมาภิบาลที่ดี ในการนับคะแนนครั้งนี้ บริษัทนับคะแนนผ่านระบบการประชุมทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่สามารถเรียนเชิญอาสาสมัครเพื่อเป็นพยานในการนับคะแนนเสียงได้ นอกจากนี้ ระบบการประชุม E-AGM ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่บริษัทเลือกใช้มีมาตรฐานการรักษาความมั่นคงและปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนด
- 1.8 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้กำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.9 ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และกฎหมายและกฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้ใช้ระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริษัทได้ชี้แจงขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม การซักถาม การตอบข้อซักถามและการลงคะแนนเสียงให้กับผู้ถือหุ้นทราบตามคู่มือวิธีการเข้าใช้งานระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- 1.10 คณะกรรมการบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่า ร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 1.11 ส่งเสริมให้มีการดำรงสัดส่วนของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มากกว่าร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท
- 1.12 ไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน
- 1.13 กรณีผู้ถือหุ้นจะเข้าทำข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholders Agreement) บริษัทจะดูแลมิให้ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นนั้นส่งผลกระทบต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น
- 1.14 บริษัทมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้น เพื่อให้การลงทะเบียน โดยใช้ระบบ Barcode ในการลงทะเบียนและระบบการนับคะแนนเสียง Online ในการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อแสดงผลการนับคะแนนเสียงและการดำเนินการประชุมได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 1.15 การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

นอกจากสิทธิพื้นฐานที่บริษัทมีให้กับผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุม และใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

 - **การกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการประชุมผู้ถือหุ้น**
บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท ในปี 2566 บริษัทได้กำหนดจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ในวันที่ 20 เมษายน 2566 เวลา 10.00-12.00 น. ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และกฎหมายและกฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ก่อนประชุม

1. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้น จัดส่งแบบฟอร์มการมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม รวมถึงมีคำแนะนำและระบุเอกสาร/หลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องเตรียมเพื่อใช้ในการมอบฉันทะ
2. ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง หรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น จะต้องจัดส่งแบบฟอร์มลงทะเบียนสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)
3. ผู้ถือหุ้นต้องปฏิบัติตามข้อปฏิบัติสำหรับการเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)
4. หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ได้ด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุม และออกเสียงแทนตน หรือสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท
5. ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แก่บริษัท โดยส่งมายัง nopamas.p@somboon.co.th และ/หรือ kannika.i@somboon.co.th

วันประชุม

บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) โดย

1. ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม
2. เปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมซักถามมาในระบบในประเด็นที่ เกี่ยวข้องกับวาระนั้น ๆ ตามความเหมาะสม โดยได้มีการชี้แจง รายละเอียดให้กับผู้ถือหุ้นทราบตามคู่มือวิธีการใช้งานระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผู้ถือหุ้นต้องพิมพ์คำถามใน แชทบ็อกซ์
3. ในการลงคะแนนเสียง ผู้ถือหุ้นลงคะแนนผ่านหน้าจอ โดยเลือกการลงคะแนน เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เพื่อทำการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในเวลาที่กำหนด (1 นาที) และผู้ถือหุ้นที่ไม่ออกเสียงลงคะแนนหรือไม่กดลงคะแนนเข้าไปในระบบ จะถือว่ามิมติเห็นด้วย
4. มีการแจ้งช่องทางติดต่อ หากผู้ถือหุ้นประสบปัญหาทางด้านเทคนิค

หมวด 2 | การคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการไม่ละเมิดหรือรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

การดำเนินงานปี 2566

- 2.1 บริษัทส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้เองในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ และยังได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้เอง
- 2.2 บริษัทได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งระบุเอกสาร/หลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะแบบในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเอง และ/หรือ ผู้รับมอบฉันทะ (กรณีการมอบฉันทะ) สามารถ

จัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานเพื่อแสดงตนในการเข้าประชุมได้อย่างถูกต้องตามกฎหมายและไม่มีเงื่อนไขที่ยากต่อการมอบฉันทะ

- 2.3 บริษัทได้จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง เป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันที่ 20 เมษายน 2566 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม 8 คน จากกรรมการทั้งหมด 9 คน และได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า เป็นเวลา 26 วัน และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้า เป็นเวลา 34 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม
- 2.4 บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงเท่าเทียมกัน โดยเป็นหุ้นสามัญ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถือ
- 2.5 บริษัทไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัท
- 2.6 ในปี 2566 บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการซื้อหุ้นคืน/การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน/การไม่เปิดเผยข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น

หมวด 3 | การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและข้อปฏิบัติการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในของบริษัท โดยมีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และใช้อิทธิพลแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินงานในปี 2566

- 3.1 การซื้อ-ขายหุ้น/ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท: กำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร จะต้องจัดทำรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทุกไตรมาส และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
- 3.2 บริษัทกำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ดังนี้

1. ห้ามกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือสายงานที่รับผิดชอบข้อมูลภายใน หรือที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัท ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

ในปี 2566 ที่ผ่านมา ฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะแจ้งเป็น email ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลา Blackout Period ล่วงหน้า และไม่พบว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

2. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัทที่ประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์ต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงผ่านเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และฝ่ายเลขานุการ รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหาร มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ จำนวน 1 ครั้ง และจากการตรวจสอบพบว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทกำหนดไว้ถูกต้องครบถ้วน

3.3 บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน และการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อใช้โอกาสแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้จัดอบรมเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ในช่วงเวลาการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อใช้โอกาสแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารและพนักงานใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่ทำการ การซื้อ ขายหุ้น/ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายใน และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

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

ในปี 2566 ที่ผ่านมา

- (1) ได้จัดอบรมเรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งทดสอบความรู้ ของผู้บริหารระดับ ผู้จัดการ และ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป Up จำนวน 115 คน ครบร้อยละ 100 และมีการลงนามรับทราบในการอบรมและปฏิบัติตาม
 - (2) ได้จัดอบรมให้ความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารและพนักงานใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ครบร้อยละ 100
 - (3) ได้จัดกิจกรรมโครงการมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่า โดยสื่อสารข้อมูลที่สำคัญและจริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร ให้กับพนักงานทุกระดับจำนวน 1,813 คน
- 3.4 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัท บริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยให้รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ
- 3.5 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ต. ก่อนทำรายการ บริษัทมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อน ที่ จะทำรายการทุกครั้ง
- 3.6 บริษัทกำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2566 ไม่มีการทำรายการระหว่างกัน ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ

- 3.7 การทำรายการระหว่างกันได้ดำเนินการอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า โดยในปี 2566 บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน
- 3.8 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทมีนโยบายที่มีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ใน จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้
1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
 2. กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น เพื่อประโยชน์ของบริษัทให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง

ในปี 2566 ที่ผ่านมา

- (1) บริษัทไม่พบการกระทำที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) ได้จัดอบรมเรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งทดสอบความรู้ ของผู้บริหารระดับ ผู้จัดการ และ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป Up จำนวน 115 คน ครบร้อยละ 100 และมีการลงนามรับทราบในการอบรมและปฏิบัติตาม
- (3) ได้จัดอบรมให้ความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารและพนักงานใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ครบร้อยละ 100
- (4) ได้จัดกิจกรรมโครงการมุ่งสู่สิ่งที่ดีกว่า โดยสื่อสารข้อมูลที่สำคัญและจริยธรรมกับความยั่งยืนขององค์กร ให้กับพนักงานทุกระดับจำนวน 1,813 คน
- (5) ติดตามให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียประจำปี 2566 เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผ่านระบบครบถ้วน 100%

หมวด 4 | การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นปัจจัยที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

การดำเนินงานปี 2566

- 4.1 บริษัทได้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งแยกจากรายงานประจำปี และบริษัทได้เผยแพร่รายงานความยั่งยืนดังกล่าว ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท
- 4.2 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

- 4.3 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ (1) การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน (2) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า/ คู่แข่ง/ คู่ค้า-ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้า/ เจ้าหนี้-เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ (3) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา/ ลิขสิทธิ์ (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน)
- 4.4 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคม รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน)
- 4.5 บริษัทได้กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อแสดงความโปร่งใสในการดำเนินงาน และระบุไว้ในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะรับผิดชอบต่อและให้ความสำคัญกับ และให้ความสำคัญคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เช่น ผู้ถือหุ้น บุคลากรของบริษัท ลูกค้า คู่ค้า บุคคลภายนอก เป็นต้น โดยมีการบริหารงานภายใต้ความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer) มีกรอบการดำเนินงานที่สอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act, PDPA) โดยครอบคลุมรายละเอียด ดังนี้ (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน)

		
ข้อมูลส่วนบุคคลที่เก็บรวบรวม	แหล่งที่มาของข้อมูลส่วนบุคคล	วัตถุประสงค์และฐานทางกฎหมาย
		
การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล	ระยะเวลาในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล	สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล
		
ความมั่นคงปลอดภัยในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล	การเชื่อมโยงไปยังเว็บไซต์ผลิตภัณฑ์ และบริการของบุคคลภายนอก	วิธีการติดต่อ

พนักงาน

- 4.6 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคำตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังนี้
- 1) บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะจ่ายผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งค่าจ้างและการจัดสวัสดิการให้แก่พนักงานด้วยความยุติธรรม โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมตามสภาพและสอดคล้องกับกฎหมายแรงงาน ตลอดจนพิจารณา

เปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนในแต่ละตำแหน่งงานให้สามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกันและธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน

- 2) บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ และมีระบบประเมินผลงานผ่านการกำหนดดัชนีชี้วัดรายบุคคล (KPI) ที่เชื่อมโยงกับแผนธุรกิจประจำปี และเป้าหมายกลยุทธ์ระยะสั้น และระยะยาว โดยบริษัทได้กำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงจูงใจทั้งในรูปแบบของการปรับค่าจ้างประจำปี และเงินโบนัส เพื่อตอบแทนความมุ่งมั่นตั้งใจของพนักงานที่ร่วมผลักดันผลลัพธ์ให้สอดคล้องกับเป้าหมายกลยุทธ์
- 3) บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองต่อความจำเป็นพื้นฐานในการทำงานของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยเหลือค่าอาหารกลางวัน เบี้ยขยัน การให้ทุนการศึกษาแก่พนักงาน ชุติยูนีฟอร์มพนักงาน รถรับส่ง สหกรณ์ออมทรัพย์ เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น

การให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม

บริษัทได้กำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้า (Starting Rate) โดยพิจารณาจากค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนดและคำนวณเพิ่มให้อีก 1.5% ของค่าจ้างขั้นต่ำแต่ละพื้นที่ อีกทั้งมีการกำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าแยกตามระดับตำแหน่งงาน ระดับวุฒิการศึกษา รวมถึงสาขาวิชาต่างๆ แบ่งตามคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง (Job Family) ซึ่งกรณีที่มีการปรับค่าจ้างขั้นต่ำหรือค่าจ้างแรกเข้านั้น บริษัท จะพิจารณาปรับผลกระทบแบบลดหลั่น (Compression Adjustment) เพื่อบรรเทาความเหลื่อมล้ำจากผลการปรับค่าแรงขั้นต่ำและค่าจ้างเริ่มต้นดังกล่าวระหว่างพนักงานใหม่และพนักงานปัจจุบัน

การจัดสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงานและให้การสนับสนุนอื่นๆ

พนักงานของบริษัทยังได้รับสวัสดิการอื่น ๆ เพื่อลดภาระค่าครองชีพรวมทั้งการยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานครอบคลุมไปถึงครอบครัวพนักงาน อันจะส่งผลต่อการปฏิบัติงานและการดำรงชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น ดังนี้

- จัดหาข้าว (เปล่า) ให้ฟรีทุกมื้อ
- พิจารณาปรับเพิ่มเงินช่วยเหลือค่าอาหารกลางวันให้เหมาะสม และควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่าราคาร้านค้าภายนอก
- การจัดสถานบริการห้องพยาบาล และกำหนดตารางแพทย์ให้บริการตรวจรักษาตามวันและเวลาที่กำหนด
- ประกันสุขภาพพนักงานทั้งผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน ประกันชีวิต การตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี การประกันสุขภาพกลุ่ม การประกันอุบัติเหตุกลุ่ม กองทุนทดแทน
- การปรับสวัสดิการประกันสุขภาพครอบครัวให้กับพนักงาน
- สวัสดิการเงินช่วยเหลือทุนการศึกษาบุตร เงินช่วยเหลือกรณีเสียชีวิต ทั้งพนักงาน คู่สมรสของพนักงาน หรือบิดามารดาของพนักงาน
- เปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะผ่านช่องทางระบบสื่อสารภายใน
- จัดบริการรถรับส่งให้ครอบคลุมพื้นที่พักอาศัยของพนักงาน
- จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมุ่งหวังในการส่งเสริมให้พนักงานมีเงินออมไว้ใช้จ่ายหลังเกษียณอายุซึ่งเป็นการออมเงินจากพนักงานส่วนหนึ่งและสมทบจากบริษัทอีกส่วนหนึ่ง
- จัดให้มีสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ เพื่อเป็นการสะสมเงินรายเดือนของสมาชิกสมาคมไว้สำหรับกรณีเสียชีวิต ทั้งของพนักงาน คู่สมรสของพนักงาน บิดามารดาของพนักงานหรือคู่สมรส เพิ่มเติมจากเงินช่วยเหลือกรณีเสียชีวิต

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

การสะสมและสมทบเงินของค่าจ้าง (ร้อยละ)			(%) การจ่ายเงินสมทบกรณีลูกจ้างพ้นสภาพ	
อายุงาน หรืออายุสมาชิก	ลูกจ้างสะสม (ร้อยละ)	นายจ้าง จ่ายเงินสมทบ (ร้อยละ)	จำนวนปีที่ทำงาน	สิทธิเงินสมทบ พร้อมผลประโยชน์ (ร้อยละ)
ผ่านทดลองงาน หรือน้อยกว่า 4 ปี	สามารถนำส่งเงิน สะสมขั้นต่ำ 3%	สมทบไม่เกิน ร้อยละ 3	น้อยกว่า 5 ปี	0
ตั้งแต่ 4 ปี ถึง 7 ปี	สูงสุดได้ 15% โดยไม่จำกัดอายุ สมาชิก	สมทบไม่เกิน ร้อยละ 4	ครบ 5 ปี แต่น้อยกว่า 6 ปี	50
มากกว่า 7 ปี ขึ้นไป		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 : กต. กำหนดให้ลูกจ้างสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราขั้นต่ำร้อยละ 3 สูงสุดไม่เกินร้อยละ 15

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากรด้านความรู้ ทักษะ สมรรถนะ และศักยภาพของพนักงานทุกระดับ โดยการสร้างศูนย์การเรียนรู้บริษัทในกลุ่มสมบุญ (Somboon Learning Academy : SLA) ซึ่งก่อตั้งขึ้นในปี 2557 เพื่อพัฒนาและยกระดับสมรรถนะของพนักงานทุกคนในกลุ่มสมบุญ ตลอดจนการสร้างคนให้เป็น “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” โดยมีพันธกิจที่สำคัญดังนี้

1. พัฒนายกระดับจริยธรรมคุณธรรม รวมถึงความรู้ ทักษะ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย เทคโนโลยี การบริหารจัดการ และสมรรถนะตามสายอาชีพ
2. เสริมสร้างคนสมบุญให้มีพฤติกรรมที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร
3. พัฒนายกระดับคู่ค้า ด้านการกำกับดูแลองค์กรและจริยธรรมทางธุรกิจ
4. เป็นศูนย์การเรียนรู้ของชุมชน นักเรียน นักศึกษาผ่านกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ

จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานโดยเฉลี่ย (ชั่วโมงต่อคนต่อปี)



ผลการดำเนินงาน ปี 2565
ตัวชี้วัดความสำเร็จ

11.96

ผลการดำเนินงาน ปี 2566
ตัวชี้วัดความสำเร็จ

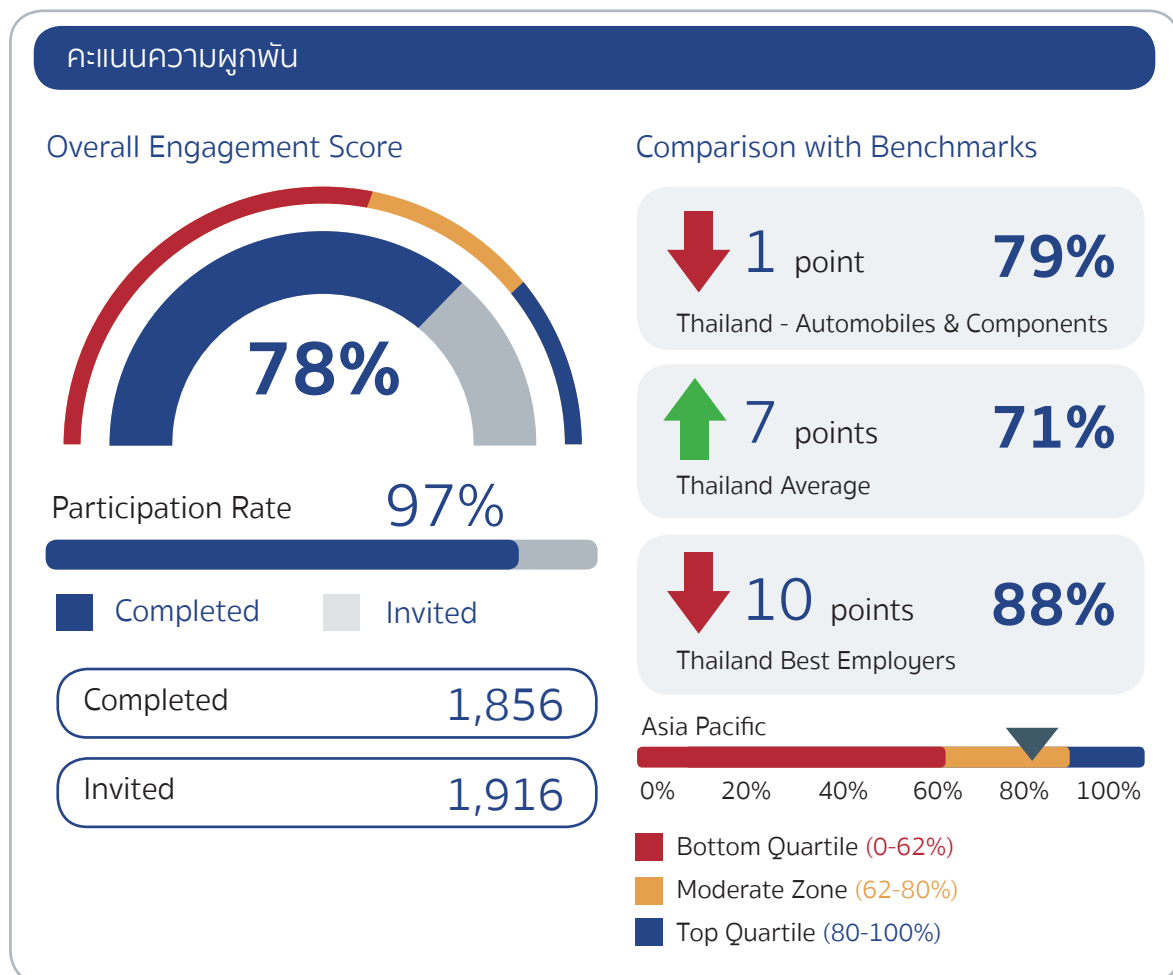
13.52

แผนงานและผลการส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน

บริษัทได้มีการยกระดับรูปแบบการสำรวจความผูกพันของพนักงานกับองค์กร (Employee Engagement) โดยให้บริษัทที่มีความเชี่ยวชาญและเครื่องมือที่เป็นสากล (KINCENTRIC) เพื่อให้สามารถเทียบเคียงผลสำรวจกับบริษัทชั้นนำอื่น ๆ ได้ โดยมีแผนสำรวจที่กำหนดความถี่ไว้ 2 ปีต่อครั้ง

ผลการประเมินในปี 2565-2566 มีค่าร้อยละของความผูกพันอยู่ที่ 78% ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยของประเทศไทย (Thailand Average 71%) อยู่ 7% และต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของบริษัทในกลุ่มยานยนต์และชิ้นส่วน (Thailand - Automobiles & Components 79%) อยู่ 1% และต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของบริษัทที่ชั้นนำยอดเยี่ยม (Thailand Best Employers 88%) อยู่ 10%

บริษัทได้มีการนำผลสำรวจมาวิเคราะห์หาตัวแปรที่มีผลในทุกมิติ (Engagement Drivers and Factors) เพื่อหาแนวทางในการปรับปรุงพัฒนาความผูกพันของพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในกลุ่มพนักงานที่เป็น Critical Position และกลุ่มพนักงานที่มีศักยภาพสูง



- 4.7 บริษัทได้กำหนดเงื่อนไขสภาพการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงานทุกกลุ่ม และสอดคล้องกับกฎหมายแรงงาน รวมถึงการหลีกเลี่ยงการกระทำที่ขัดต่อหลักจริยธรรม การกระทำที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงาน การคุกคาม หรือสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
- 4.8 บริษัทมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมที่ชัดเจน โดยให้ความเคารพในสิทธิต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล รวมถึงหลักจริยธรรม การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อนำไปสู่ความสงบสุขในสังคม และสร้างความเจริญเติบโตในองค์กรอย่างยั่งยืน อีกทั้งบริษัทจัดให้มีแผนกพนักงานสัมพันธ์ ซึ่งจะรับผิดชอบในการดำเนินงานจัดกิจกรรมส่งเสริม สุขภาวะกาย สุขภาวะใจ ตลอดจนการประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่าง ๆ ให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

ลูกค้า

- 4.9 บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญต่อการสร้างคุณค่า และเติบโตไปพร้อมกับลูกค้า ตลอดจนเป็นที่ไว้วางใจของลูกค้า ซึ่งเป็นปัจจัยที่นำไปสู่ความสำเร็จของธุรกิจบริษัท โดยปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความจริงใจ และสุภาพอ่อนน้อม และมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการที่จะสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้กับลูกค้า หรือเจ้าหน้าที่ อย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่ทั้งสองฝ่ายได้ให้สัญญาไว้ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน รวมทั้งการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act, PDPA) (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

คู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

- 4.10 บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะต้องรีบแจ้งคู่ค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

เกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า ครอบคลุม 6 ด้าน ดังนี้

1. สถานภาพทางการเงิน
 2. ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์
 3. ความสามารถทางเทคนิค
 4. ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน
 5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์/ รายการเกี่ยวโยง
 6. นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายด้านคุณภาพ
- (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

- 4.11 บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา และข้อผูกพันที่ตกลงกันไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การเงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข โดยบริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

โดยบริษัทกำหนดแนวทางในการบริหารเงินทุน เพื่อสร้างความมั่นคงที่แข็งแกร่ง และป้องกันมิให้บริษัทอยู่ในฐานะที่ยากลำบากต่อการชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ และให้ความสำคัญต่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยการวางแผนชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้และเตรียมพร้อมในการชำระคืนหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ตรงตามเวลาที่กำหนด

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการติดตาม วางแผนและควบคุมสภาพคล่องทางการเงินให้มีความเหมาะสมกับกิจกรรมทางการเงินของบริษัท โดยมีกระบวนการประเมินความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญครบทุกด้าน ทั้งภายใต้ภาวะปกติและภาวะวิกฤต

คู่แข่งทางการค้า

4.12 บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า อย่างเสมอภาค ด้วยความมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส สุจริต ภายใต้กรอบแห่งกฎหมาย เกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า แข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่แข่งทางการค้า ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีฉ้อฉล

ในปี 2566 บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยบริษัทไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้า เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา

ชุมชนและสังคม

4.13 บริษัทส่งเสริมการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างมีความสุข โดยมุ่งเน้นที่การสร้างโอกาสด้านการศึกษาและอาชีพแก่กลุ่มเยาวชน และผู้ด้อยโอกาส โดยเฉพาะด้านอาชีวศึกษา ให้มีความรู้ พึ่งพาตนเอง มีความเข้มแข็งสามารถอยู่ได้ด้วยตนเอง อีกทั้งมุ่งเน้น กระบวนการทำงานร่วมกับชุมชน และส่งเสริมกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนทั้งใกล้และไกลตามนโยบายของบริษัท และสอดคล้องกับ ทิศทางการพัฒนาของภาครัฐและวิถีชุมชน เพื่อพัฒนาคุณภาพ ชีวิต และเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

4.14 บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคม และยังคงยึดถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

4.15 กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ ก่อให้เกิดความขัดแย้ง โดยเปิดเผยถึงแนวทางการปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัท รับทราบโดยทั่วกัน รวมทั้งมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน การกำกับดูแล ควบคุม ติดตาม และประเมินผล ทั้งนี้บริษัทมีการจัดฝึกอบรมแก่พนักงาน คู่ค้า เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้บริษัทมีกระบวนการจัดการกับเรื่องร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด และมีแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด

4.16 สนับสนุนการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงานด้วยความเป็นกลาง

4.17 เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจัง จึงได้กำหนดให้จัดทำคู่มือ “จริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นวินัย ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการทำผิดวินัย ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล

4.18 บริษัทตระหนักถึงสิทธิความเท่าเทียมกันและคุณธรรมตามสิทธิมนุษยชน โดยปฏิบัติต่อพนักงานเช่นเดียวกับผู้มีส่วนได้เสียอื่น (รายละเอียดในคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน)

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัท อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม เช่น โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท การดำเนินธุรกิจและผลประกอบการทางการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและการดำเนินธุรกิจ และกระบวนการตรวจสอบและควบคุมภายใน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ตามการเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท ได้อย่างเท่าเทียมกัน

การดำเนินงานในปี 2566

- 5.1 จัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี ซึ่งได้รับรองจากผู้สอบบัญชีโดยไม่มีเงื่อนไข และไม่มีคำสั่งข้อสังเกตใด ๆ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ บริษัทไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.2 บริษัทจัดทำและเปิดเผยคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) เปรียบเทียบปีที่ผ่านมาและหากมีการเปลี่ยนแปลง จะมีการอธิบายเหตุผล
- 5.3 บริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ซึ่งได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2566 (Audit fee) จำนวน 480,000 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 และผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และผู้สอบบัญชีไม่ได้รับค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) จากบริษัทอื่น ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่น ๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ การมีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว
- 5.4 เปิดเผยข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับธุรกิจจากรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทไว้อย่างครบถ้วน เช่น ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างกลุ่มบริษัท โครงสร้างองค์กร โครงสร้างการถือหุ้น ข้อบังคับบริษัท ความเสี่ยง ข้อมูลกรรมการและผู้บริหาร วิสัยทัศน์และพันธกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม งบการเงิน บทวิเคราะห์จากนักวิเคราะห์สถาบันต่าง ๆ รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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.ต. และต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณาการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
 - (2) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร: บริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหาร ผ่านฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณารายการเกี่ยวโยงและรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
- 5.8 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท และ/หรือ ข้อมูลภายใน จะเปิดเผยต่อสาธารณชน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 5.9 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัท บริษัทย่อย และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ในครั้งแรกที่ดำรงตำแหน่งและกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับระดับต่ำกว่า ผู้จัดการลงมา ซึ่งรองกรรมการผู้อำนวยการในสายงาน เห็นควรให้จัดทำรายงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สำหรับปี 2566 มีการรายงานทั้งหมด 138 ราย ผลการสำรวจพบว่า ไม่มีผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้เสียและทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ
- 5.10 จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีผู้ดูแล คือ คุณกรรณศิริ ทองคำ ผู้จัดการแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชน โดยสามารถติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ที่ ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8275
- ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีส่วนร่วมในการพบปะให้ข้อมูล 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) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวจากทั้งสำนักข่าวไทยและต่างประเทศ เข้าพบและสัมภาษณ์ การออกเอกสารข่าวผลประกอบการ (Earning Release) ของบริษัท ให้แก่สาธารณชนทราบอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมเพื่อการสื่อสารข้อมูลบริษัท การเปิดให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัท ผ่าน IR Contact ได้ทั้งทางโทรศัพท์ และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่าน Company Website (www.satpcl.co.th) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลส่วนของ IR อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในส่วนของงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัท บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และอื่น ๆ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 นับตั้งแต่ปี 2562 จนถึงปัจจุบันนั้น สถานการณ์เริ่มคลี่คลายลงใน ปี 2565 ซึ่งทางบริษัทยังคงมีการนำเสนอข้อมูลส่วนใหญ่ในรูปแบบ online และการประชุมแบบ face to face ด้วยตามความเหมาะสม โดยในปี 2566 บริษัทมีการนำเสนอข้อมูลดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) เพื่อสื่อสารข้อมูลให้กับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ จำนวน 4 ครั้ง
2. การประชุมนักวิเคราะห์เพื่อชี้แจงผลประกอบการรายไตรมาส (Quarterly Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
3. การเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) และการรับสายผ่าน Conference Call ของนักวิเคราะห์ และนักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและจากต่างประเทศ จำนวน 16 ครั้ง
4. การนำเสนอข้อมูลในงาน “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 4 ครั้ง
5. การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน และให้สัมภาษณ์กับหนังสือพิมพ์ในประเทศ 2 ครั้ง
6. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีที่บริษัทมีกิจกรรมการลงทุน หรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ รวมทั้งการให้ข้อมูล Company snapshot รายไตรมาส
7. การให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชนที่ติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ir@som-boon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8275 อย่างสม่ำเสมอ

6.3 จรรยาบรรณธุรกิจ

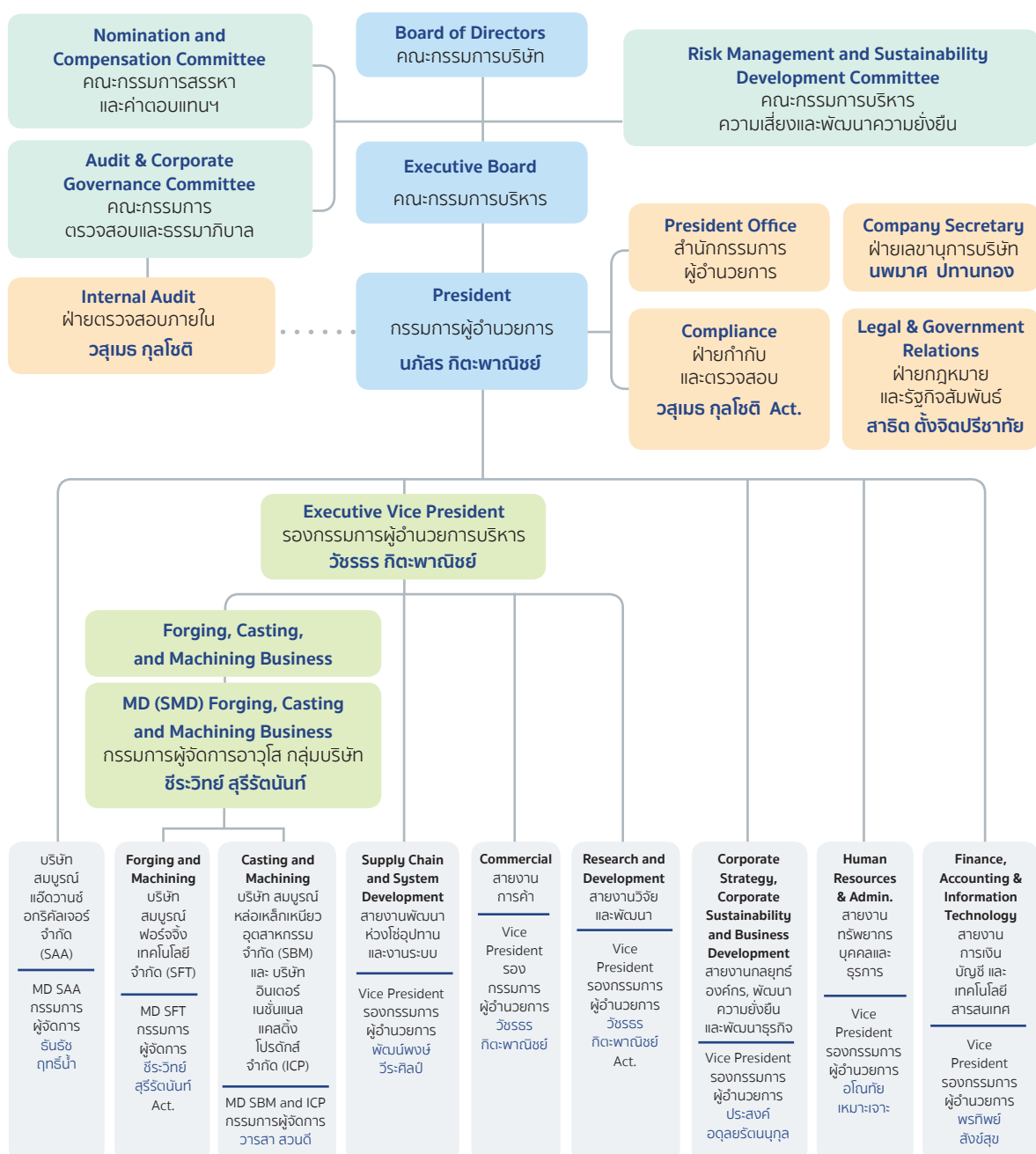
คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) โดยกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือทั้ง 2 ฉบับ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท หมวดการกำกับดูแลกิจการ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

6.4 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนนโยบายแนวปฏิบัติ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเนื้อหาในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจฯ ยังสอดคล้องตามการปฏิบัติงาน กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ในปัจจุบัน แต่มีการปรับปรุง ในหมวดการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ โดยดำเนินการปรับปรุงรายละเอียดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและรายชื่อกรรมการบริษัทท่านใหม่

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน

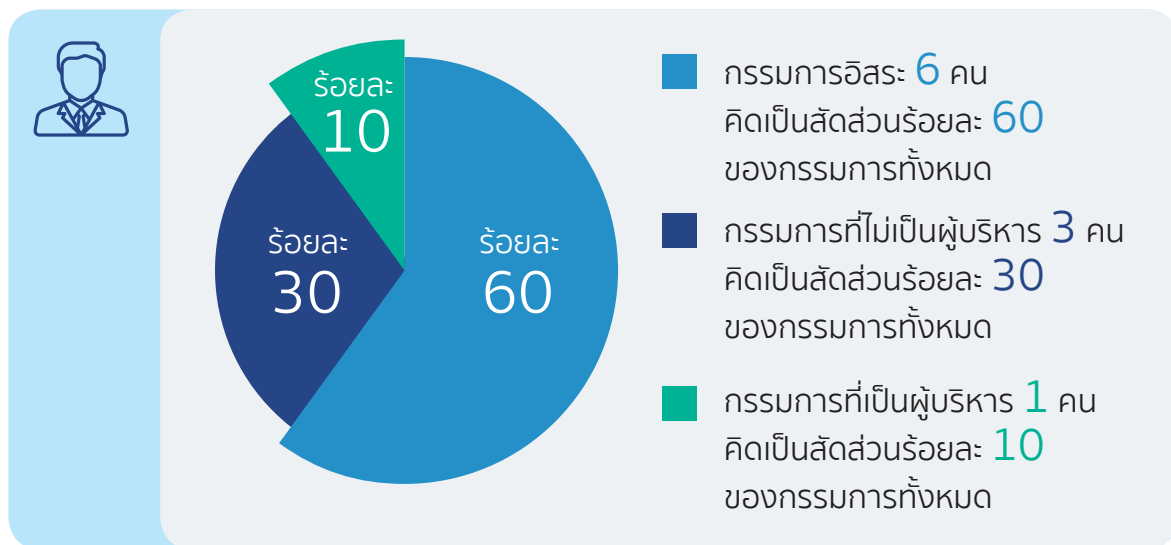
7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ดังนี้

- มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- ทั้งนี้ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 9 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน)

กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 60 ของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

- นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม
- นายสบันดี เกตุสุวรรณ
- นายไพฑูรย์ ทวีผล
- ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง
- นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์
- ดร. สมชาย หาญหิรัญ



7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ณ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	กรรมการ/ รองประธานกรรมการ
3. นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และพัฒนาความยั่งยืน/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
6. นายประยงค์ หิรัญญะพาณิชย์	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน
7. ดร. สมชาย หาญหิรัญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน
8. นายนนทิกร กาญจนะจิตรา	กรรมการ
9. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ/ รองประธานคณะกรรมการบริหาร
10. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ/ กรรมการผู้อำนวยการ

หมายเหตุ : 1. ดร. สมชาย หาญหิรัญ ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2566 และแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566
2. นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 แทน นายอัฉรินทร์ สารสาส เนื่องจากถึงแก่กรรม
3. นายนนทิกร กาญจนะจิตรา ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566 แทน ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย เนื่องจากถึงแก่กรรม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายยงยุทธ กิตะพานิชย์ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์ โดยกรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมาย ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ (President) ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย
2. ผลการดำเนินงานประจำเดือน และประจำไตรมาสของบริษัท เปรียบเทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่ระบุในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้รวมเกินร้อยละ 5 และเกินงบลงทุนอื่น ๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการรวมเกินร้อยละ 10
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ
6. การทำธุรกรรมหรือการกระทำใด ๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัท
7. การทำสัญญาใด ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
9. ธุรกรรมใด ๆ ที่มีผลให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเกิน 1.5 : 1
10. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
11. การเปลี่ยนแปลงนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
12. การว่าจ้างกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
13. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง
14. การอนุมัติวงเงิน การปรับเงินเดือนและโบนัส หรือ สสูตรโบนัส หรือ สสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
15. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
16. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่ง รวมถึงการเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องไม่ขัดกับเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

17. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อย
18. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการ
19. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
20. การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับรองกรรมการผู้อำนวยการขึ้นไป
21. การทำสัญญาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาด้านการบริหาร หรือสัญญาให้คำแนะนำ หรือสัญญาให้ความช่วยเหลือทางเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท
22. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตาม กฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานเป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่ การ

สรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขอ
อนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่ เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขัน ที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (10) กำหนดวาระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการดูแลและสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ตามทิศทางและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ของประธานกรรมการ ได้แก่

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

วาระการดำรงตำแหน่ง

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

ชื่อ-นามสกุล	ปีที่ ได้รับ แต่งตั้ง	ปีที่ เลือก ครั้งล่าสุด (ปี 2566)	ประเภทของ กรรมการ	การสรรหา/ การแต่งตั้ง เปิดกรรมการ ในปี 2567	การแต่งตั้ง ในครั้ง ถัดไป
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	2551	2566	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2569
2. นายยงยุทธ กิตะพาณิชย์	2547	2565	กรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2568
3. นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ	2566	-	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2569
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล	2551	2566	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2569
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	2561	2564	กรรมการอิสระ	ใช่	2567
6. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	2560	2565	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2568
7. ดร. สมชาย หาญหิรัญ	2566	-	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2569
8. นายนนทิกร กาญจนะจิตรา	2566	-	กรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ใช่	2567
9. นายยงเกียรติ์ กิตะพาณิชย์	2547	2564	กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	ใช่	2567
10. นางสาวนภัสสร กิตะพาณิชย์	2547	2565	กรรมการ ที่เป็นผู้บริหาร	ไม่ใช่	2568

- หมายเหตุ : 1. ดร. สมชาย หาญหิรัญ ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2566 และแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566
2. นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 แทน นายอัจฉรินทร์ สารสาส เนื่องจากถึงแก่กรรม และมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของ นายอัจฉรินทร์ สารสาส
3. นายนนทิกร กาญจนะจิตรา ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566 แทน ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย เนื่องจากถึงแก่กรรม และมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของ ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย

1. คณะกรรมการบริหาร

ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 คน (เป็นกรรมการอิสระ 2 คน) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน โดยมี ประธานฯ เป็นกรรมการอิสระ

	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2.	นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร
3.	นายประยงค์ หิรัญญะวงษ์	กรรมการ
4.	นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ได้แต่งตั้ง นางสาวนพมาศ ปานทอง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร ตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2566

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 กับสถาบันการเงินต่าง ๆ
- ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ
- การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงานวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท/รายการ
- การปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานคณะกรรมการบริษัททราบ (ในระดับที่ต่ำกว่าระดับฝ่าย มอบให้กรรมการผู้อำนวยการอนุมัติ)

- การให้กู้ยืม/ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยในธุรกิจปกติเกินกว่า 30 ล้านบาท ต่อครั้ง หรือยอดสะสมรวมต่อบริษัทเกิน 100 ล้านบาท

3. ติดตามและกำกับกำกับการดำเนินการ

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท

4. รายงานคณะกรรมการบริษัท

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน
- รายการที่คณะกรรมการบริหาร อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ ซึ่งมีกรรมการ 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ทวิผล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
2. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการ
3. ดร. สมชาย หาญหิรัญ	หาญหิรัญ	กรรมการ

นายไพฑูรย์ ทวีผล เป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน ในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ นายวสุเมธ กุลโชติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ด้านการตรวจสอบ

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน ตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับกันทั่วไป และให้มีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนพิจารณาถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัท

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
7. ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน งบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
8. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทและลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยมีรายละเอียดขั้นต่ำในประเด็นสำคัญ ดังนี้
 - (1) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
 - (2) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
 - (3) การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (4) ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (6) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของแต่ละท่าน
 - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่
 - (8) รายการอื่นใดที่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ
9. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย
11. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกปี
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ
13. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
14. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นแก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีได้แจ้งเหตุอันควรสงสัย ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับทราบ โดยให้ดำเนินการภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีแล้ว

ด้านธรรมาภิบาล

1. รับทราบสำเนารายงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ที่ได้รายงานถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
2. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจได้ตามความเหมาะสม
4. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติ ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

3. คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์		ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. นายไพฑูรย์ ทวีผล		กรรมการ
3. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง		กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ดร. โอนทัย เหมะเจาะ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ดำรงตำแหน่งถึง 31 ตุลาคม 2566

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ด้านการสรรหา

- กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ดังนี้
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ และกรรมการผู้ช่วย
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้ช่วย
- คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาดังนี้
 - กรรมการ
 - กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากกรรมการบริษัท
 - กรรมการผู้ช่วยและรองกรรมการผู้ช่วย สำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้ช่วย มอบให้กรรมการผู้ช่วยพิจารณาเบื้องต้น เพื่อเสนอคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความเห็นชอบ และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมทั้งการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- ติดตามการทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ช่วยและรองกรรมการผู้ช่วย เสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาน้อยปีละ 2 ครั้ง
- รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านค่าตอบแทน

- ดูแลให้กรรมการและกรรมการผู้ช่วย ได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
- กำหนดแนวทาง นำเสนอ และให้ความเห็นชอบผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ช่วย เพื่อพิจารณาปรับค่าตอบแทนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี
- รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีมติจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน โดยมีประธานฯ เป็นกรรมการอิสระ

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน
2. นายประยงค์	หิรัญญะวณิชย์	กรรมการ
3. ดร. สมชาย	หาญหิรัญ	กรรมการ
4. นางสาวนภัสสร	กิตะพาณิชย์	กรรมการ
5. นางกษมน	กิตติอำพน	ที่ปรึกษา

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ นางสาวพัชราภา กิตะพาณิชย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน

1. กำหนดนโยบายและกรอบความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัท
2. กำหนดขั้นตอน กระบวนการ และขอบเขตภาระหน้าที่ของการบริหารความเสี่ยง และการพัฒนาความยั่งยืน
3. ติดตาม ประเมินผล ให้ข้อเสนอแนะ และสนับสนุนการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
4. ประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อทบทวนการดำเนินงานเป็นประจำปีละ 4 ครั้ง
5. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ผู้บริหาร ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นางสาวนภัสร	กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นายวัชรธร	กิตะพานิชย์	รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร และรักษาการ รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการค้า รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานวิจัยและพัฒนา
3. ดร. ชีระวิทย์	สุรรัตนันท์	กรรมการผู้จัดการ (อาวุโส) กลุ่มบริษัท Forging, Casting, & Machining
4. นายพัฒนพงษ์	วีระศิลป์	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานพัฒนาห่วงโซ่อุปทานและงานระบบ
5. นายธันธัช	ฤทธิ์น้ำ	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานเครื่องจักรกลการเกษตร และ กรรมการผู้จัดการ SAA
6. ดร. อโณทัย	เหมาะเจาะ	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานทรัพยากรบุคคล และกิจการทั่วไป
7. นายวารสา	สวนดี	กรรมการผู้จัดการ SBM&ICP
8. นายประสงค์	อดุลย์รัตนกุล	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานกลยุทธ์องค์กร พัฒนาความยั่งยืนและ พัฒนารูธุรกิจ และกรรมการผู้จัดการ STRON
9. นางพรทิพย์	สังข์สุข	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ

หมายเหตุ : 1. นายประสงค์ อดุลย์รัตนกุล ดำรงตำแหน่ง รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานกลยุทธ์องค์กร พัฒนาความยั่งยืนและ พัฒนารูธุรกิจ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 และดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ STRON ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566
2. นางพรทิพย์ สังข์สุข เปลี่ยนแปลงชื่อตำแหน่งเป็น รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการเงิน บัญชี และเทคโนโลยี สารสนเทศ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566
3. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์ เปลี่ยนแปลงชื่อตำแหน่งเป็น รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานพัฒนาห่วงโซ่อุปทานและงาน ระบบ ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566
4. นายวัชรธร กิตะพานิชย์ เปลี่ยนแปลงชื่อตำแหน่งเป็น รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566
5. ดร. อโณทัย เหมาะเจาะ รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานทรัพยากรบุคคลและกิจการทั่วไป ลาออกจากความเป็น พนักงาน ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัท ย่อย เสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ประจำปี ของบริษัท และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและไตรมาสของบริษัท และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. อนุมัติค่าใช้จ่ายได้ไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง โดยต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

5. อนุมัติโครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนนั้น ต้องเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และมีอัตราผลตอบแทนการลงทุนโครงการ (IRR Project) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 และต้องสอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาขาย ของคณะกรรมการบริหาร และรายงานคณะกรรมการบริหารทราบ เว้นแต่โครงการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้างต้น ให้เสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงโครงการลงทุนเพื่อการบำรุงรักษา การปรับปรุงประสิทธิภาพ หรือการทดแทนเครื่องจักรเดิม
6. อนุมัติให้ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและแก้ไขโครงสร้างองค์กร ระดับแผนกลงไป
7. เรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้อำนวยการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนด ให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท และบริษัทย่อย เป็นต้น

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

1) นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดไว้อย่างเหมาะสมตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบจาก 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทน (Salary Survey Report) จากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความน่าเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิ 5 ปีย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

กรรมการผู้อำนวยการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปี ของผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

2) จำนวนค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2566	จำนวนราย	ปี 2565
เงินเดือนรวม	10	36,584,170	8	32,637,133.34
โบนัสรวม	10	14,656,572	7	13,270,091
รวม	10	51,240,742	8	45,907,224.34

หมายเหตุ : ปี 2566 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 10 คน คือ นางสาวนภัทร กิตะพานิชย์, ดร. อโณทัย เหมะเจาะ, ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์, นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์, นายวัชรธร กิตะพานิชย์, นายฉันทิช ฤทธิ์น้ำ, นายวารสา สนวนดี, นางพรทิพย์ สังข์สุข, นายประสงค์ อุดลยรัตนกุล และนายโสภณ ฉัตรวัฒนานนท์

2. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2566 บริษัทได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ดังนี้

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2566	จำนวนราย	ปี 2565
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8	1,505,056.20	7	1,348,569.60

หมายเหตุ : ปี 2566 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 8 คน คือ นางสาวนภัสร กิตะพาณิชย์, ดร.อโณทัย เหมาะเจาะ, นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์, นายวัชรธร กิตะพาณิชย์, นายชันธัช ฤทธิ์น้ำ, นายวารสา สวนดี, นางพรทิพย์ สังข์สุข และนายโสภณ ฉัตรพัฒนานนท์

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1. จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัท และบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัท	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2566		31 ธันวาคม 2565	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	70	85	80	74
2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด	743	104	694	113
3. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด	2	1	1	-
4. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	552	53	555	57
5. บริษัท สมบูรณ์ฟอร์จจิ้ง เทคโนโลยี จำกัด	462	64	474	61
6. บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริเคิลเจอร์ จำกัด	20	3	-	-
รวม	1,849	310	1,804	305
จำนวนพนักงานตามประเภทการจ้างงาน	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	1,775	306	1,691	304
พนักงานสัญญาจ้าง	74	4	113	1

หมายเหตุ : ไม่นับรวมกลุ่มคนพิการ / Sub Contract

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัท และบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
1. แผนกผลิต / ปฏิบัติการวิศวกรรม-Jig Shop	1,273	1,257
2. แผนกวิศวกรรม	95	91
3. แผนกซ่อมบำรุง / รับประกันคุณภาพ / วางแผนการผลิต	363	334
4. แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดซื้อ ฝ่ายจัดหา	151	160
5. สายงานทรัพยากรบุคคลและธุรการ (รวมบุคคล BU)	65	66
6. ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน	41	39
7. สายงานขายและการตลาด	23	21
8. ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ / ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ / ฝ่ายพัฒนากระบวนการผลิต	20	25
9. ฝ่ายบริหารจัดการ / ฝ่ายบริหารสายปฏิบัติการ	73	60
10. แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ / แผนก BPI	14	13
11. อื่น ๆ (CSBD / Legal / SEE / Audit / BOI / SQMR / EV / รัฐกิจสัมพันธ์)	41	43
รวม	2,159	2,109

หมายเหตุ : บริษัทไม่มีสหภาพแรงงาน และไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

2. ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของพนักงานของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

ค่าตอบแทน	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวนราย	บาท	จำนวนราย	บาท
เงินเดือน	2,207	620,775,598	2,139	589,160,120
โบนัสรวม	2,070	197,279,707	1,975	213,907,379
รวม		818,055,306		803,067,499

ซึ่งสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานหญิงต่อพนักงานชาย คิดเป็น หญิง 14.75% ชาย 85.25%

3. ค่าตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในรอบปี 2566 บริษัทได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัท ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวนราย	บาท	จำนวนราย	บาท
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,302	18,365,256.46	1,342	19,450,472.24

สัดส่วนของพนักงานที่ได้สะสมเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท คิดเป็น 54% ของพนักงานทั้งหมด

หมายเหตุ : ปี 2566 ไม่รวมจำนวนพนักงาน MSA, SST และ STRON

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

เลขานุการบริษัท

ตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวนพมาศ ปานทอง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป-ฝ่ายเลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีผลวันที่ 23 มีนาคม 2566 เพื่อปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- (1) เป็นศูนย์กลางในการจัดทำ/เก็บรักษาเอกสาร
- (2) จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท
- (3) จัดประชุมผู้ถือหุ้น ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย และประสานงานติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
- (4) ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย
- (5) จัดกิจกรรมระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อส่งเสริมสัมพันธ์ภาพระหว่างกันให้ดียิ่งขึ้น
- (6) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อตลาดหลักทรัพย์และกสท.
- (7) เรื่องอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ประวัติเลขานุการบริษัท

นางสาวนพมาศ ปานทอง

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท : เศรษฐศาสตรบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)

ปริญญาตรี : เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

คุณสมบัติ: มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท มีประสบการณ์ด้านการวางแผนกลยุทธ์ และนักลงทุนสัมพันธ์ มีมนุษยสัมพันธ์ดี

ผ่านการอบรม:

- หลักสูตรพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2566 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท คือ นางพรทิพย์ สังข์สุข ตำแหน่ง รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหาร ในเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท คือ นายวสุเมธ กุลโชติ ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป – ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทั้งนี้ รายละเอียดประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ในเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) ของบริษัท คือ นายวสุเมธ กุลโชติ ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป – ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทั้งนี้ รายละเอียดประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ในเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ คือ นางสาวกรรณศิริ ทองคำ ตำแหน่ง ผู้จัดการแผนกนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย และตอบข้อซักถามของนักลงทุนและสื่อมวลชน โดยสามารถติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ที่ ir@somboon.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2080-8275 หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.satpcl.co.th

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาต แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด โดยผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ซึ่งได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2566 จำนวน 480,000 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 และผู้สอบบัญชีไม่ได้รับค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) จากบริษัทอีก ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่น ๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ ส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

สำหรับบริษัทย่อย ทั้ง 4 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (2) บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (3) บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติง โปรดักส์ จำกัด และ (4) บริษัท สมบูรณ์ พอร์ซิ่ง เทคโนโลยี จำกัด แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาต แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2566 ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับของบริษัท มีค่าตอบแทนในการสอบบัญชีรวมเป็นเงิน 3,125,000 บาท โดยได้รวมค่าตรวจสอบบัญชีตามสิทธิในบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) แล้ว และผู้สอบบัญชีไม่ได้รับค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) จากบริษัทอีก

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

คำนิยามของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้น จากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มียุ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานเป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่ การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขัน ที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นการดำเนินงานของบริษัท
- (10) กำหนดวาระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป

(2) การสรรหากรรมการ

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อรองรับการขยายกิจการและการเติบโตของบริษัท โดยนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่เพิ่ม 1 ท่าน คือ ดร. สมชาย หาญหิรัญ ซึ่งทำให้จำนวนกรรมการทั้งคณะของบริษัท เพิ่มจาก 9 ท่าน เป็น 10 ท่าน

และพิจารณากรรมการท่านเดิมที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ต่ออีกวาระหนึ่ง ได้แก่

- | | | |
|------------------|-----------|--------------------------|
| 1. นายสรรเสริญ | วงศ์ชะอุม | ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ |
| 2. นายอัจฉรินทร์ | สารสาส | ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ |
| 3. นายไพฑูรย์ | ทวีผล | ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ |

ซึ่งบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหา ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ระหว่างวันที่ 29 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลใดเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

ในระหว่างปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสม เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง 2 ตำแหน่ง ได้แก่

- | | | |
|--------------|-------------|--------------------------|
| 1. นายสบันต์ | เกตุสุวรรณ | ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ |
| 2. นายนนทิก | กาญจนะจิตรา | ดำรงตำแหน่ง กรรมการ |

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา กรรมการอิสระ รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 1.2 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ หน้า 86

(3) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุดและเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม พร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลับกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดีและสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

ในการสรรหาผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายบริหารได้สรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ความรู้ คุณสมบัติที่เหมาะสม มีทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งในปี 2566 บริษัทได้มีการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงใหม่ 1 คน คือ นายประสงค์ อุดลยรัตนกุล ดำรงตำแหน่ง รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานกลยุทธ์องค์กร พัฒนาความยั่งยืนและพัฒนาธุรกิจ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 2.10 บริษัทเปิดเผยนโยบายหลักเกณฑ์ของกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง หน้า 97

(4) การพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการของบริษัทได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยมีหลักสูตรของ IOD คือ Directors Certification Program (DCP) จำนวน 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ, Directors Accreditation Program (DAP) จำนวน 6 ท่าน ร้อยละ 60 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ รวมทั้งการเข้าสัมมนาต่าง ๆ ในรายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติกรรมการในเอกสารแนบ 1

ในปี 2566 บริษัทมีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้ารับการอบรม/ กิจกรรมสัมมนา ดังนี้

	กสสมการ		หลักสูตรอบรม/ สัมมนา/ กิจกรรม
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร อาจารย์พิเศษ หลักสูตรการพัฒนาภูมิสังคมอย่างยั่งยืน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	รองประธานกรรมการ	รองประธานกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร
3. นายสบันต์ เกตุสุวรรณ	ประธานคณะกรรมการบริหาร	ประธานคณะกรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability National Director Conference 2023: Delivering Net Zero Together CAC National Conference 2023: lic-Private Collaboration: A Strong Collective Action Against Corruption
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร
6. นายประยงค์ หิรัญญะวงษ์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร
7. ดร. สมชาย หาญหิรัญ	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร
8. นายนทกร กาญจนะจิตรา	กรรมการ	กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> กลยุทธ์องค์กร การบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
9. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร	รองประธานคณะกรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร
10. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการผู้อำนวยการ	กรรมการผู้อำนวยการ	<ul style="list-style-type: none"> Workshop กลยุทธ์องค์กร CEO CLUB ครั้งที่ 3/2023 ในหัวข้อ “Riding the Waves of Mega Trends”

ผู้บริหาร			หลักสูตรอบรม/ สัมมนา/ กิจกรรม
1. นายวัชรธร	กิตะพาณิชย์	รองกรรมการ ผู้อำนวยการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> TLCA Executive Development Program 2023 The 7habits of highly effective people
2. ดร. ชีระวิทย์	สุริรัตน์นท์	กรรมการผู้จัดการ (อาวุโส) กลุ่มบริษัท Forging, Casting, & Machining	<ul style="list-style-type: none"> The 7habits of highly effective people
3. นายพัฒนพงษ์	วีระศิลป์	รองกรรมการ ผู้อำนวยการ-สายงาน พัฒนาห่วงโซ่อุปทาน และงานระบบ	<ul style="list-style-type: none"> Value Creation & Innovation for Professionals and Sustainability The 7habits of highly effective people
4. นายชันฉัช	ฤทธิน้ำ	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานเครื่องจักรกล การเกษตร	<ul style="list-style-type: none"> The 7habits of highly effective people
5. นายวารสา	สวนดี	กรรมการผู้จัดการ SBM&ICP	<ul style="list-style-type: none"> The 7habits of highly effective people

(5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์

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

กระบวนการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการประจำปีทุกปี เพื่อประเมินผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านดำเนินการทั้งรูปแบบรายคณะ และรายบุคคล (ประเมินตนเอง) เพื่อนำผลการประเมินปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ

กระบวนการประเมินตนเอง คณะกรรมการทั้งคณะ/คณะกรรมการชุดย่อย	กระบวนการประเมินตนเอง กรรมการรายบุคคล
--	--

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 ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรมแผนสืบทอดตำแหน่ง เป็นต้น

โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเอง – คณะกรรมการทั้งคณะ/คณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขานุการบริษัท เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
3. เลขานุการบริษัท เป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมไปแจ้งและปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการ
4. นำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ดังนี้

1. คุณสมบัติของคณะกรรมการ: ความหลากหลายของคณะกรรมการ ความเห็นชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ: ความเป็นอิสระของกรรมการ การแสดงความเห็นและการเข้าร่วมกิจกรรมที่เพียงพอ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูล
3. การประชุม: การเข้าร่วมประชุม การแสดงความเห็นในการประชุม การศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า
4. การแสดงความเห็นอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหาร จัดการองค์กร

โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเอง - กรรมการรายบุคคล ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. กรรมการรายบุคคล เป็นผู้ประเมินตนเอง เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ความเป็นอิสระ โครงสร้างการบริหาร การพัฒนาความรู้และความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร
3. เลขานุการบริษัท เป็นผู้สรุปผลและวิเคราะห์ผลการประเมิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการ
4. นำผลการประเมินไปพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานที่หน้าที่ของกรรมการ

ในปี 2566 บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยมีการแบ่งเป็นดังนี้ (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน

(1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2566

คะแนนเฉลี่ย [2.87] อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน	ค่าเฉลี่ย
• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	2.86
• บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	2.87
• การประชุมของคณะกรรมการ	2.89
• การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	2.90
• ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	2.93
• การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร	2.77

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า ผลการประเมินอยู่ในระดับดีมากในทุกหัวข้อ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในการกำกับ ติดตาม บริหารงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ SBGP ของบริษัท ทั้งธุรกิจปัจจุบัน รวมทั้งการเข้าสู่ธุรกิจระบบ Automation และรถสามล้อไฟฟ้า รวมทั้งการเตรียมความพร้อมของบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตธุรกิจใหม่ดังกล่าว

(2) ผลการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2566

คะแนนเฉลี่ย [2.86] อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน	ค่าเฉลี่ย
• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	2.83
• บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	2.86
• การประชุมของคณะกรรมการ	2.89

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้กรรมการรายบุคคลแสดงความคิดเห็น ตั้งข้อสังเกต ให้ข้อเสนอแนะในประเด็นที่เป็นประโยชน์และสำคัญในการบริหารธุรกิจโดยเฉพาะกลยุทธ์ B และ G ที่ต้องเร่งดำเนินการและการเพิ่มศักยภาพบุคลากรทั้งระบบ รวมถึงบริหารบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุนให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

(3) ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566

3.1 คณะกรรมการบริหาร

คะแนนเฉลี่ย [2.84] อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน	ค่าเฉลี่ย
• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	2.70
• บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	2.88
• การประชุมของคณะกรรมการ	2.93
• การพัฒนาตนเอง	2.88

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการบริหารมุ่งเน้นในการพิจารณา กลั่นกรอง ในการลงทุนโครงการเพื่อพัฒนาเทคโนโลยีและปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต การลดต้นทุนการผลิตและการประหยัดพลังงาน การดูแลสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย ให้ข้อเสนอแนะในการบริหารจัดการบริษัทร่วมทุน

3.2 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คะแนนเฉลี่ย [2.98] อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน	ค่าเฉลี่ย
• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	3.00
• บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	2.94
• การประชุมของคณะกรรมการ	3.00

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้แสดงความเห็น รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน และสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้เหมาะสม รวมทั้งระบบการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎหมาย

3.3 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

คะแนนเฉลี่ย [2.73] อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน	ค่าเฉลี่ย
• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	3.00
• บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	2.87
• การประชุมของกรรมการ	2.33

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ให้ความสำคัญ ในการกำหนดนโยบาย การสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญการพัฒนาศักยภาพของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตามกลยุทธ์องค์กร และติดตามการทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง

3.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน

คะแนนเฉลี่ย [2.86] อยู่ในระดับค่อนข้างดีมาก

หัวข้อประเมิน	ค่าเฉลี่ย
• โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	2.78
• บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	2.87
• การทำหน้าที่ของกรรมการ	2.93

ข้อคิดเห็น / ข้อสังเกตเพิ่มเติมจากการประเมินตนเอง พบว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มุ่งเน้นการทบทวนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และเป้าหมายธุรกิจ ตามสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงทบทวนนโยบายด้านความยั่งยืนขององค์กร

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งจะพิจารณากำหนดตารางการประชุมฯ ในช่วงเดือน กันยายน - ตุลาคม ของทุกปี โดยจัดประชุมมากกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการจัดประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น โดยในการประชุมแต่ละครั้ง ได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อพิจารณา เพื่อทราบ เพื่อการอภิปรายและแสดงความเห็น โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลา เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยภายหลังที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกจัดเก็บไว้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท ชั้น 2 อาคาร 11 สำนักงานใหญ่

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมรวม 12 ครั้ง เป็นการประชุมแบบมาด้วยตนเอง (Physical Meeting) และเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-meeting) และมีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวม 2 ครั้ง เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2566 ประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-meeting) และ 14 ธันวาคม 2566 ประชุมแบบมาด้วยตนเอง (Physical Meeting) โดยประธานกรรมการได้นำประเด็นหารือกับคณะกรรมการเพื่อระดมความคิดเห็น และทำความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการพัฒนาบริษัทในระยะข้างหน้า เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	คณะ กรรมการบริษัท รวม 12 ครั้ง		คณะ กรรมการ บริหาร รวม 11 ครั้ง	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ รวม 7 ครั้ง	คณะ กรรมการ สรรหา และค่า ตอบแทนฯ รวม 3 ครั้ง	คณะ กรรมการ บริหารความ เสี่ยงและ พัฒนาความ ยั่งยืน รวม 1 ครั้ง	คณะ กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร รวม 2 ครั้ง	ร้อยละ ของการ เข้าร่วม ประชุม คณะ กรรมการ บริษัท
		ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์						
1. นายสรสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ	12/12						2/2	100
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	กรรมการ/ รองประธาน กรรมการ	12/12							100
3. นายสบันันต์ เกตุสุวรรณ	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการ บริหาร	7/7		6/7				1/1	100
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ/ กรรมการ สรรหาและค่าตอบแทนฯ	7/12	5/12		7/7	3/3		2/2	100
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงและ พัฒนาความยั่งยืน/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ	11/12	1/12		7/7	2/2	1/1	2/2	100
6. นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการ สรรหาและค่าตอบแทนฯ / กรรมการ บริหาร/ กรรมการ บริหารความเสี่ยงและ พัฒนาความยั่งยืน	12/12		11/11		2/2	1/1	2/2	100
7. ดร. สมชาย หาญหิรัญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและพัฒนา ความยั่งยืน	7/8	1/8		3/3		1/1	1/1	100
8. นายนนทิกร กาญจนะจิตรา	กรรมการ	3/3							100
9. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	กรรมการ/ รองประธาน คณะกรรมการบริหาร	12/12		11/11					100
10. นางสาวนภัสร กิตะพานิชย์	กรรมการ/ กรรมการผู้อำนวยการ	12/12		11/11			1/1		100

ผลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ



คณะกรรมการบริษัททั้งคณะ
เข้าประชุม ร้อยละ 100 ต่อปี

กรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าประชุม
ร้อยละ 100
ของจำนวนครั้งทั้งหมด

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการที่ออกระหว่างปี 2566 (รวม 2 ท่าน)

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท รวม 12 ครั้ง		คณะ กรรมการ บริหาร รวม 11 ครั้ง	คณะ กรรมการ ตรวจสอบฯ รวม 7 ครั้ง	คณะ กรรมการ สรรหา และค่า ตอบแทนฯ รวม 3 ครั้ง	คณะ กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง และพัฒนา ความยั่งยืน รวม 1 ครั้ง	คณะ กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร รวม 2 ครั้ง
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์					
1. นายอัจฉรินทร์ สารสาส	กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและค่า ตอบแทนฯ		2/4	2/3		1/1		0/1
2. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย	กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการตรวจ สอบฯ/ กรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ	1/6	5/6		4/4	1/1		1/1

หมายเหตุ : 1. นายอัจฉรินทร์ สารสาส ถึงแก่กรรมเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2566
2. ดร. ปัญจะ เสนาดีสัย ถึงแก่กรรมเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2566

คำตอบแทนกรรมการ

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 3 ส่วน ได้แก่ 1) ค่าตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือน 2) เบี้ยประชุม 3) ค่าตอบแทนประจำปี โดยพิจารณาจากความรับผิดชอบ ความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน ตลอดจน ผลประกอบการและภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย รวมทั้งผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย

โดยในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัท นำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2566 แล้ว เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2566

1. ค่าตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือนและเบี้ยประชุม

ค่าตอบแทนประจำที่จ่ายเป็นรายเดือน (บาท)		เบี้ยประชุม/ ครั้ง (บาท)				
ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาศักยภาพ
1. ประธาน	45,000	63,000	45,000	45,000	45,000	45,000
2. รองประธาน	31,250	43,750	37,500	-	-	-
3. กรรมการ	25,000	35,000	30,000	30,000	30,000	30,000

2. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ในรูปของเบี้ยประชุม ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าตอบแทนประจำปี เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 16,342,750 บาท รายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนประจำปี 2566 (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม (บาท)					ค่าตอบแทนรวม (บาท)
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบฯ	คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาศักยภาพ	
1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	990,330	1,422,000					2,412,330
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	737,457	918,250					1,655,707
3. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ	311,622	515,000	270,000				1,096,622
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล	622,514	790,000		255,000	105,000		1,772,514
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	622,514	825,000		210,000	60,000	45,000	1,762,514
6. นายประยงค์ หิรัญญะวนิชย์	622,514	825,000	330,000		90,000	30,000	1,897,514
7. ดร. สมชาย หาญหิรัญ	349,936	550,000		90,000		30,000	1,019,936
8. นายมนตรี กาญจนะจิตรา	116,220	180,000					296,220
9. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	622,514	760,000	412,500				1,795,014
10. นางสาวนภัสสร กิตะพานิชย์	622,514	760,000					1,382,514
							รวม 15,090,885

- หมายเหตุ :
1. ค่าตอบแทนประจำปี เป็นการคำนวณจ่ายจากผลการดำเนินงานในปี 2566 ที่จ่ายในปี 2567
 2. ดร. สมชาย หาญหิรัญ ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2566 และแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566
 3. นายสสันต์ เกตุสุวรรณ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 แทน นายอัจริษฐ์ สารสาส เนื่องจากถึงแก่กรรม
 4. นายมนตรี กาญจนะจิตรา ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566 แทน ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย เนื่องจากถึงแก่กรรม

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการที่ออกระหว่างปี 2566

รายชื่อ คณะกรรมการ บริษัท	ค่าตอบแทน ประจำปี 2566 (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม (บาท)					ค่าตอบแทนรวม (บาท)
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหา และค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงและ พัฒนาความยั่งยืน	
1. นายอัฉรินทร์ สารสาส	151,980	145,000	90,000		30,000	416,980	
2. ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย	229,885	395,000		180,000	30,000	834,885	
						รวม 1,251,865	

หมายเหตุ : 1. นายอัฉรินทร์ สารสาส ถึงแก่กรรมเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2566

2. ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย ถึงแก่กรรมเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2566

3. ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ นอกจากค่าตอบแทนประจำปีที่ทำเป็นรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ ในเงินลงทุนของบริษัท ตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. บริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้ง ส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมตามที่อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย จะเป็นตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัท ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
4. ติดตาม ดูแลให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท
5. การทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การจ่ายปันผล เป็นต้น หรือรายการที่ถือว่ามีสาระสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. กำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท
7. ดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท
8. รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บริษัททราบ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจของบริษัทย่อยที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

9. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงและ/หรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
10. ดูแลให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
-ไม่มี-

คำตอบแทนของกรรมการของบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก

1. บริษัท สมบูรณ์ ฟอรัจจิ่ง เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

รายชื่อกรรมการ		คำตอบแทนกรรมการ ปี 2566 (บาท)
1. นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	180,000
2. นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	122,000
3. นางกษมน	กิตติอำพน	122,000
4. นางสาวนภัสสร	กิตะพานิชย์	112,000
5. นายพัฒน์พงษ์	วีระศิลป์	92,000
6. ดร. ชีระวิทย์	สุรรัตน์นท์	92,000
7. นายวัชรธร	กิตะพานิชย์	10,000
8. นางพรทิพย์	สังข์สุข	10,000

หมายเหตุ : นายวัชรธร กิตะพานิชย์ และ นางพรทิพย์ สังข์สุข ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

2. บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

รายชื่อกรรมการ		คำตอบแทนกรรมการ ปี 2566 (บาท)
1. นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	180,000
2. นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	122,000
3. นางกษมน	กิตติอำพน	122,000
4. นางสาวนภัสสร	กิตะพานิชย์	112,000
5. ดร.ชีระวิทย์	สุรรัตน์นท์	92,000
6. นายวารสา	สวนดี	92,000
7. นายวัชรธร	กิตะพานิชย์	10,000
8. นางพรทิพย์	สังข์สุข	10,000

หมายเหตุ : นายวัชรธร กิตะพานิชย์ และ นางพรทิพย์ สังข์สุข ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

3. บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แอสติ้ง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

รายชื่อกรรมการ		ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2566 (บาท)
1. นายยงเกียรติ์	กิตะพานิชย์	180,000
2. นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	122,000
3. นางกษมน	กิตติอำพน	122,000
4. นางสาวนภัสร	กิตะพานิชย์	112,000
5. ดร.ชีระวิทย์	สุริรัตน์นท์	92,000
6. นายวารสา	สวนดี	92,000
7. นายวัชรธร	กิตะพานิชย์	10,000
8. นางพรทิพย์	สังข์สุข	10,000

หมายเหตุ : นายวัชรธร กิตะพานิชย์ และ นางพรทิพย์ สังข์สุข ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

4. บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (BSK)

รายชื่อกรรมการ		ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2566 (บาท)
1. นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	180,000
2. นายยงเกียรติ์	กิตะพานิชย์	122,000
3. นางกษมน	กิตติอำพน	122,000
4. นางสาวนภัสร	กิตะพานิชย์	112,000
5. ดร. อโณทัย	เหมาะเจาะ	82,000
6. นายวัชรธร	กิตะพานิชย์	10,000
7. นางพรทิพย์	สังข์สุข	10,000

หมายเหตุ : 1. ดร. อโณทัย เหมาะเจาะ ลาออกจากการเป็นกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566
2. นายวัชรธร กิตะพานิชย์ และ นางพรทิพย์ สังข์สุข ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมประเด็นที่สำคัญ ได้แก่ 1) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร 2) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้ บริษัทได้ติดตามผลการปฏิบัติเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก ดังนี้

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดนโยบายที่มีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ในจรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
2. กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และมีหน้าที่ต้อง ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง
3. จะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยให้รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานฯ ทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายกำกับและตรวจสอบภายใน 7 วันทำการ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะพิจารณารายการเกี่ยวข้องและรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ได้ขยายผลไปยังพนักงานระดับจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องระดับต่ำกว่าผู้จัดการลงมา

ในปี 2566 มีการทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งหมด 138 ราย ผลการสำรวจพบว่า ไม่มีผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้เสียและทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท

1. ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท และ/หรือ ข้อมูลภายในจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ทั้งนี้ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ได้ประกาศเรื่องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ผ่านช่องทางอีเมลภายในของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบทั่วกันทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบกฎเกณฑ์และปฏิบัติตาม หากพบว่ามีกรกระทำดังกล่าว ให้ถือว่าเป็นการฝ่าฝืนระเบียบบริษัท ในปี 2566 ไม่พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

2. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัทที่ประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์ต้องแจ้งให้บริษัททราบ อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง ผ่านเว็บไซต์ของ

สำนักงานกต. และฝ่ายเลขาฯ รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2566 มีผู้บริหาร มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท 1 ท่าน และได้แจ้งให้บริษัททราบ อย่างน้อย 15 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงานกต.

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเป็นธรรม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใส อย่างแท้จริง บริษัทจึงกำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาวและต่อเนื่อง ตั้งแต่ปี 2553 จนถึงปัจจุบัน เพื่อให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตและมีจิตสำนึกที่ดี มีวินัย มีความรู้ และคุณธรรม

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

ในต้นปี 2566 บริษัทได้รับประกาศนียบัตรรับรองต่ออายุการเป็นสมาชิก CAC ครั้งที่ 3 โดยบริษัทได้รับการรับรองการเป็นสมาชิก CAC อย่างต่อเนื่องจากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ซึ่งแสดงให้เห็นถึงพลังและความมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนร่วมและส่งเสริมการทำธุรกิจอย่างโปร่งใส และเป็นแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รวมถึงยังคงเดินหน้าขยายเครือข่ายผลิตภัณฑ์ให้เป็นแนวร่วมต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน อันจะนำไปสู่การลดปัญหาทุจริตคอร์รัปชันในอนาคต

บริษัทไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้

ข้อกำหนด

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ของกลุ่มบริษัทสมบурณ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การให้และรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินเรียไร เงินบริจาคและผลประโยชน์อื่นใด ให้แก่ตนเองจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทในกลุ่มสมบурณ
2. ให้มีการเผยแพร่นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ให้ความรู้ ความเข้าใจ ครอบคลุมถึงพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ และจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบสนับสนุนในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอ รวมทั้งให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทสมบурณ

2. คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบการรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน ตลอดจนการรับเรื่องแจ้งเบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน การสอบสวนข้อเท็จจริง การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงรายงานเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กรรมการผู้อำนวยการ คณะจัดการและผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติอย่างทั่วถึง กำหนดและสนับสนุนให้มีระบบงานที่จำเป็นในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของระบบงานในเรื่องต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดต่าง ๆ
4. ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชันขององค์กร รวมทั้งสอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอต่อการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติตามถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี รวมถึงให้คำแนะนำถึงแนวทางป้องกันความเสี่ยงทุจริตคอร์รัปชัน และมีการรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ สม่าเสมอ รวมถึงมีการรายงานผลการสอบทานอย่างเร่งด่วนในกรณีตรวจพบประเด็นที่สำคัญต่อบริษัท ต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทสมบูรณ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานของกลุ่มบริษัทสมบูรณ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท/ บริษัทย่อย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นทำการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัท/บริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ทั้งที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าวนี้
6. บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้าง “คนสมบูรณ” ให้มีจิตสำนึกที่ดี และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคมและประเทศชาติ ร่วมสร้างวัฒนธรรมที่ไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

หลักการและกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน แยกออกจากการประเมินความเสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ดำเนินการร่วมกับฝ่ายงานต่าง ๆ ระบุความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกิจการทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนรวบรวมจัดระดับความเสี่ยงดังกล่าว พิจารณาหากระบวนการในการป้องกันและตรวจสอบความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน อย่างมีประสิทธิภาพ

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

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ “การมีส่วนได้เสีย” ของกรรมการ และผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด และขยายการสำรวจไปยังผู้บริหารทุกระดับ ที่มีอำนาจดำเนินการ รวมไปถึงพนักงานที่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่จะนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ไว้ในเว็บไซต์บริษัท โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับทำการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส และให้ถือเป็นวินัยและหน้าที่ของพนักงานที่ต้องพึงกระทำ
3. กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานความเสี่ยงด้านการทุจริต และจัดทำแผนสอบทานให้สอดคล้องกับแผนฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นกรกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. ส่งเสริมความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม ธรรมาภิบาล กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับพนักงานใหม่ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติในการรับสิ่งของและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์
6. จัดทำแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท และนำผลที่ได้มาประเมินระดับความรู้และความเข้าใจ เพื่อทบทวนและพัฒนาจริยธรรมธุรกิจ 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 มีความจำเป็นที่ต้องรักษาสัมพันธ์ภาพอันดีงามระหว่างบุคคล หรือองค์กร
- (4) กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด และนำส่งกรรมการผู้อำนวยการ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัท ภายใน 5 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่ได้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
- (5) ของขำร่วยในช่วงเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม พนักงานสามารถรับได้โดยต้องมีมูลค่าไม่เกิน 500 บาท เช่น พวงกุญแจ ปฏิทิน สมุดบันทึก เป็นต้น ที่มีตราสัญลักษณ์ขององค์กรนั้นระบุไว้ โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้แทนในการรับมอบ และรายงานให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ผ่านสำนักงานเลขานุการบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร

- (6) เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทไม่อนุญาตให้พนักงานเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่เหตุสุดวิสัย อนุโลมให้ผู้บริหารหน่วยงานสูงสุดหรือที่ต่ำกว่า 1 ชั้น (สายงานตนเองหรือสายงานอื่น) เป็นผู้รับมอบ และรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงทันที

แนวปฏิบัติในการให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

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

การดำเนินงานปี 2566

- บริษัทกำหนดกลยุทธ์ในการยกระดับธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคม บนพื้นฐานของการมีความรู้คู่คุณธรรม โดยเป็น 1 ใน 6 ภารกิจหลักของยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงกับการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร มีความรู้ ความเข้าใจ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบต่อ รมัตถะวัง ชื่อสัตย์ สุจริต
- บริษัทได้ส่งเสริมความรู้ในรูปแบบ การอบรม/สัมมนา สัมมนาเชิงปฏิบัติการ และกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อนำไปสู่การเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ ภายใต้แผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กร ดังนี้
 - บริษัทกำหนดหลักสูตร “จริยธรรม... กับความยั่งยืนองค์กร” โดยมีเนื้อหามุ่งเน้นทางด้านนโยบายของบริษัท จริยธรรม และจิตสำนึกในการทำงาน มีคุณธรรม ชื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในการรับผิดชอบต่อตนเองและผู้อื่น และมีจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ให้กับพนักงานที่เข้าใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท และเป็นการนำพาองค์กรไปสู่การเป็น “องค์กรที่โปร่งใส” และมีคุณภาพ สามารถตรวจสอบได้ในทุกระบวนการ โดยในปี 2566 บริษัทได้มีการดำเนินการต่าง ๆ ดังนี้
 - จัดอบรมเรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งทดสอบความรู้ ของผู้บริหารระดับ ผู้จัดการ และ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป Up ครบร้อยละ 100 และมีการลงนามรับทราบในการอบรมและปฏิบัติตาม
 - จัดอบรมให้ความรู้ผ่านหลักสูตร “จริยธรรม...กับความยั่งยืนขององค์กร” สำหรับผู้บริหารและพนักงานใหม่ทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ครบร้อยละ 100
 - เพื่อเป็นการสอบทาน ทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการทุจริตคอร์รัปชันของผู้บริหารอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ บริษัทดำเนินการให้ผู้บริหารทุกคนทำแบบทดสอบ และทบทวนความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจากแบบทดสอบความรู้ด้าน Corporate Governance (CG) ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท ทุกคนต้องผ่านเกณฑ์ในระดับ 80% จากการวัดผลดังกล่าว พบว่าผู้บริหารทุกคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เป็นอย่างดี
 - คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสีย เติบโตไปพร้อมกับบริษัทในกลุ่มสมบูร์ณ โดยกำหนดกลยุทธ์การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ จากจุดเริ่มต้นโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทในกลุ่มสมบูร์ณ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ Supply Chain มีความโปร่งใสอย่างแท้จริง จึงได้ขยายเครือข่ายการประกาศเจตนารมณ์ไปสู่อุปpliers (Supplier) โดยส่ง

เสริมความรู้ความเข้าใจตลอดจนเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อขยายเครือข่ายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภาคเอกชนไทย ให้กว้างขวางมากยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง

- 2.4 รายงานแผนงานและการปฏิบัติงานในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทุกไตรมาส
- 2.5 คณะกรรมการบริษัทกำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ (Whistle Blower) โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ และแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายหรือการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีเป้าหมายเพื่อ
 - (1) ให้มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ (Whistle Blower) ที่ชัดเจน
 - (2) แก้ไข/ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ
 - (3) ตรวจสอบข้อเท็จจริง

และกำหนดให้เลขานุการบริษัทและฝ่ายกำกับและตรวจสอบหน้าที่เป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจดังกล่าวของบริษัท

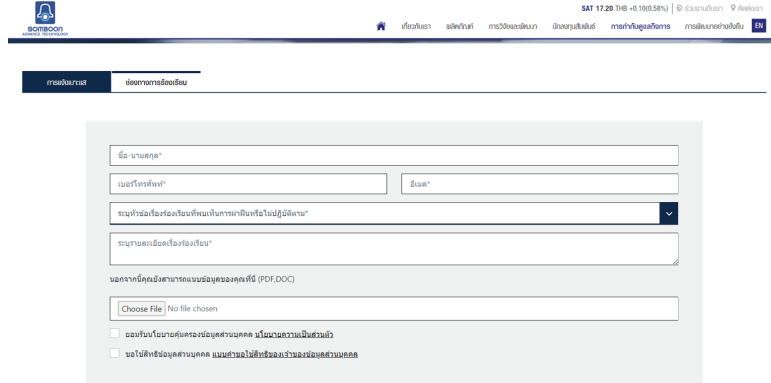
ในปี 2566 บริษัทไม่ได้รับการแจ้งข้อร้องเรียนด้านทุจริตคอร์รัปชัน และการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ

บริษัทได้ปรับปรุงคู่มือการจัดการข้อร้องเรียนและเบาะแสเพื่อการดำเนินการและจัดการข้อร้องเรียนและเบาะแสอย่างเป็นระบบและหลากหลายช่องทาง ดังนี้

ช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท

link : ช่องทางการร้องเรียน สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี (SAT) (satpcl.co.th)



ช่องทางอีเมล ส่งตรงถึงกรรมการอิสระ เลขานุการบริษัท หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

1. นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม อีเมล : sansern.w@somboon.co.th หรือ
2. นายไพฑูรย์ ทวีผล อีเมล : ptaveebhol@somboon.co.th หรือ
3. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง อีเมล : suthad.set@somboon.co.th หรือ
4. นายประยงค์ หิรัญญะวงนิชย์ อีเมล : prayongh@somboon.co.th หรือ
5. นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ อีเมล : sobson.k@somboon.co.th หรือ
6. ดร. สมชาย หาญหิรัญ อีเมล : somchai.har@somboon.co.th หรือ
7. เลขานุการบริษัท อีเมล : nopamas.p@somboon.co.th หรือเบอร์โทรศัพท์ 02-080-8271
8. ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ อีเมล: wasumeth.kul@somboon.co.th หรือเบอร์โทรศัพท์ 02-080-8143

หรือส่งผ่านไปรษณีย์ถึง เลขานุการบริษัท อาคาร 2 บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี เลขที่ 215 หมู่ 2 ถนนเพชรตัด ตำบลบางโคลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540

- 2.6 บริษัทได้ประกาศงดรับ – ให้ของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ทุก รูปแบบ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้และการรับของขวัญ และเพื่อสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการทำงาน โดยไม่หวังผลประโยชน์ตอบแทนอื่น และเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี



การดำเนินงานการขยายเครือข่ายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันภาคเอกชนไทยของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์

บริษัทได้กำหนดให้คู่ค้าของบริษัททุกราย ร่วมลงนามประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ และในปี 2566 บริษัทกำหนดแผนงานและเป้าหมายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้คู่ค้าที่มียอดซื้อ 10 ล้านบาท ขึ้นไป เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์กับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันภาคเอกชนไทย

ผลการประกาศเจตนารมณ์บริษัทคู่ค้ากับ CAC



เป้าหมาย
13 บริษัท

ผลการดำเนินงาน
13 บริษัท 100%

เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2566 แนวนร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) มอบรางวัล Change Agent Award 2023 ให้กับบริษัท ที่เป็นกำลังสำคัญในการขยายเครือข่ายความโปร่งใสให้กับแนวนร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)



การส่งเสริมการอบรม

บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมความรู้ให้กับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อขยายเครือข่ายโครงการการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และให้คู่ค้ามีจิตสำนึกและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ให้มีความรับผิดชอบต่อตนเองและสังคม และเติบโตอย่างยั่งยืนไปด้วยกัน โดยประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้คู่ค้าเข้าร่วมอบรมกับ CAC มีวัตถุประสงค์ คือ (1) มีระบบการดำเนินงานภายในองค์กรที่โปร่งใส (2) มีมาตรฐานการทำงาน เพื่อให้เป็นที่ยอมรับของคู่ค้ารายใหญ่และคู่ค้าต่างชาติ (3) ลดความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน โดยเป็นการอบรมสัมมนาในรูปแบบ Online ตามหลักสูตรต่าง ๆ ของ CAC

ตารางกิจกรรมประจำปี 2023 (ม.ค. – มี.ค. 66)

Road to Join & SME Briefing 1 ผู้ฝึก CAC ผู้แทนภาคธุรกิจ วันที่ 25 มกราคม 2566 เวลา 10.00 – 12.00 น. Free Event	Road to Certify 1 สอนรวมกลุ่มประเมิน คู่แข่งในธุรกิจ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เวลา 10.00 – 12.00 น. Free Event
Anti-corruption the Practical Guide 61 เวอร์ชัน อัปเดต Checklist 71 ใจ Version 4.0 วันที่ 13 – 14 กุมภาพันธ์ 2566 พิธี Early Bird: 6 มกราคม 2566 Online Learning	Corruption Risk and Control Workshop 16 ประเมินความเสี่ยง หรือ Workshop ที่ความชำนาญ สามารถใช้ประเมินได้ case study และเป็นได้มากกว่า 100 บริษัท วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 พิธี Early Bird: 16 มกราคม 2566 Online Learning
Ethical Leadership Program 29 Chairman/ Director/ CEO นานาชาติ 1 วันสำหรับ CG กรรมการรองประธาน วันที่ 8 มีนาคม 2566 พิธี Early Bird: 25 มกราคม 2566 ***โปรดลงทะเบียน*** Onsite	Anti-corruption Working Paper 1 ยกระดับสายข่าว สอบถามข้อสงสัย How to สอบถามระดับต้นทางบริษัท วันที่ 14 – 15 มีนาคม 2566 Onsite

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่
 086-369-2925 | cac-enroll@thai-lod.com
 02-955-1155 #0 314 | www.thai-cac.com

LIVE ROAD TO CERTIFY with THAI CAC
สิ่งที่ต้องรู้ ก่อนยื่นรับรอง

ขั้นตอนจะเป็นอย่างไร และ ทำอย่างไรให้ผ่านการรับรองของ CAC

คุณพนา อินธรรณางกูร
 ผู้จัดการโครงการ CAC

วันพุธที่ 1 กุมภาพันธ์ 2023
 10.00 – 12.00 น.
 Webinar: zoom

ลงทะเบียนได้ตั้งแต่วันนี้ – 30 มกราคม

DO GOOD · DO RIGHT · FIGHT CORRUPTION
 www.thai-cac.com
 สนับสนุนโดย INDRAMAS

เส้นทางของ สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

ปี 2553

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



ปี 2554

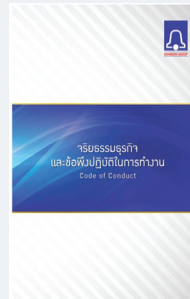
การพัฒนาความรู้

- กรรมการบริษัท
- ผู้บริหารของบริษัท



ปี 2555

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



ปี 2556

- บริษัทได้รับการรับรอง การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC)
- บริษัทได้แจ้งให้คู่ค้าทราบนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- ผู้แทนองค์กรต่อต้านการทุจริตภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก PR. SBG ทั่วโลก 180 ประเทศ



ปี
2557

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



ปี
2558

- บริษัทขยายเครือข่ายโครงการ Anti-Corruption ไปยังลูกค้า
- ประกาศเจตนารมณ์ 67 บริษัทผ่านการประเมินตนเอง 71 ข้อ 41 บริษัท



ปี
2559

- บริษัทในกลุ่มสมบูรณร่วมกับ CAC ผลักดันให้ลูกค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ จำนวน 88 บริษัท
- บริษัทในกลุ่มสมบูรณ จัดอบรมให้ลูกค้าลงทะเบียน ระบบผู้ประกอบการบัญชีชุดเดียว (SMEs) เรื่อง 1 บัญชี กับ 1 ความโปร่งใส จำนวน 100 บริษัท
- เยี่ยมชมบริษัทคู่ค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ กับ SBG
- บริษัทได้รับการรับรองการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption: CAC) เป็นครั้งที่ 2 (ต่ออายุ 3 ปี)



ปี
2560

- บริษัทคู่ค้าในกลุ่มสมบูรณ์เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ 100% = 636 บริษัท
- เยี่ยมชมบริษัทคู่ค้า และลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์กับ SBG



ปี
2561

- สนับสนุนให้บริษัทคู่ค้าได้รับการรับรองระบบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน กับ CAC
- จัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้คู่ค้า เข้าใจเกี่ยวกับการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จำนวน 36 บริษัท และมีคู่ค้าจำนวน 7 ราย มีความประสงค์จะให้บริษัทสนับสนุน ทางด้านความรู้ด้านระบบการต่อต้านการทุจริตเพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับการรับรองระบบกับ CAC
- สนับสนุนโดยการส่งบุคลากร ของบริษัทเข้าไปให้ความรู้เกี่ยวกับระบบการต่อต้านการทุจริต เพื่อขอรับรองระบบกับ CAC
- เยี่ยมชมบริษัทคู่ค้าที่เข้าร่วมโครงการประกาศเจตนารมณ์ กับ SBG



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



- ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมความรู้ให้กับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เข้าใจและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยเชิญชวนให้คู่ค้าเข้าร่วมอบรมกับ CAC ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx ดังนี้
 1. เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2563 เข้าร่วม SME Executive Briefing 2/2020 ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx โดยมีบริษัทคู่ค้าเข้าร่วมจำนวน 7 บริษัท
 2. เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 เข้าร่วม SME Clinic 2/2020 ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx โดยมีบริษัทคู่ค้าเข้าร่วมจำนวน 7 บริษัท
- บริษัทคู่ค้าได้เห็นความสำคัญและร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC จำนวน 11 บริษัท

ปี
2564

- บริษัทคู่ค้าได้ให้ความสำคัญและเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC จำนวน 13 บริษัท
- แนวนร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ได้มอบรางวัล Change Agent Award 2021 ให้กับบริษัทที่เป็นกำลังสำคัญในการขยายเครือข่ายความโปร่งใส ให้กับแนวนร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
- ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส โควิด-19 (COVID-19) บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมความรู้ให้กับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เข้าใจและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้คู่ค้าเข้าร่วมอบรมกับ CAC ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx จำนวน 5 หลักสูตร



ปี
2565

- บริษัทคู่ค้าได้ให้ความสำคัญและเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC จำนวน 14 บริษัท
- แนวนร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ได้มอบรางวัล Change Agent Award 2022 ให้กับบริษัทที่เป็นกำลังสำคัญในการขยายเครือข่ายความโปร่งใสให้กับแนวนร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
- ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 (COVID-19) บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริมความรู้ให้กับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เข้าใจและเห็นความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้คู่ค้าเข้าร่วมอบรมกับ CAC ในรูปแบบ Online Seminar ผ่านระบบ WebEx จำนวน 7 หลักสูตร



ปี
2566

- บริษัทคู่ค้าได้ให้ความสำคัญและเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC จำนวน 13 บริษัท
- แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ได้มอบรางวัล Change Agent Award 2023 ให้กับบริษัทที่เป็นกำลังสำคัญในการขยายเครือข่ายความโปร่งใสให้กับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)



ปี
2567

เป้าหมาย

บริษัทคู่ค้าที่มียอดซื้อ 10 ล้านบาทขึ้นไปได้ ต้องประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันกับ CAC



รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร

ชื่อ - สกุล		จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 7 มีนาคม 67	ลักษณะ การถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ ที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
1. นายสรรเสริญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
2. นายยงยุทธ	กิตะพาณิชย์	37,986	ทางตรง	-
3. นายสสันต์	เกตสุวรรณ	44,000	ทางตรง	-
4. นายไพฑูรย์	ทวีผล	-	-	-
5. ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	-	-	-
6. นายประยงค์	หิรัญญะวณิชย์	-	-	-
7. ดร. สมชาย	หาญหิรัญ	-	-	-
8. นายนนทิกร	กาญจนะจิตรา	-	-	-
9. นายยงเกียรติ	กิตะพาณิชย์	3,330,600	ทางตรง	-
		489,743	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
10. นางสาวนภัสสร	กิตะพาณิชย์	2,911,590	ทางตรง	-
11. ดร. ชีระวิทย์	สุรรัตน์นันท	-	-	-
12. นายพัฒนพงษ์	วีระศิลป์	250	ทางตรง	-
13. นายฉันทิช	ฤทธิ์น้ำ	6,150	ทางตรง	-
		45,000	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
14. ดร. อโณทัย	เหมาะเจาะ	-	-	-
15. นายวารสา	สวนดี	5,475	ทางตรง	-
16. นายวัชรธร	กิตะพาณิชย์	2,100,000	ทางตรง	-
17. นายประสงค์	อดุลย์รัตนกุล	-	-	-
18. นางพรทิพย์	สังข์สุข	-	-	-

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร

ชื่อ - สกุล		หุ้นสามัญ (หุ้น)		
		7 มี.ค. 67	9 มี.ค. 66	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง (เพิ่มขึ้น/ลดลง)
1. นายสรเสริญ	วงศ์ชะอุ่ม	-	-	-
2. นายยงยุทธ	กิตะพานิชย์	37,986	37,986	0
3. นายสบันต์	เกตุสุวรรณ	44,000	44,000	0
4. นายไพฑูรย์	ทวีผล	-	-	-
5. ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	-	-	-
6. นายประยงค์	หิรัญญะวณิชย์	-	-	-
7. ดร. สมชาย	หาญหิรัญ	-	-	-
8. นายนนทิก	กาญจนะจิตรา	-	-	-
9. นายยงเกียรติ	กิตะพานิชย์	3,820,343	3,820,343	0
10. นางสาวนภัสร	กิตะพานิชย์	2,911,590	2,911,590	0
11. ดร. ชีระวิทย์	สุรรัตน์นันท	-	-	-
12. นายพัฒนพงษ์	วีระศิลป์	250	250	0
13. นายฉันทิช	ฤทธิน้ำ	51,150	51,150	0
14. ดร. อโณทัย	เหมาะเจาะ	-	-	-
15. นายวารสา	สวนดี	5,475	5,475	0
16. นายวัชร	กิตะพานิชย์	2,100,000	1,100,000	1,000,000
17. นายประสงค์	อดุลย์รัตนกุล	-	-	-
18. นางพรทิพย์	สังข์สุข	-	-	-

8.2 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ของบริษัท สมบูรณ์แอดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน โดย 1 ในนั้น เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2566 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทั้งสิ้น 7 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นายไพฑูรย์	ทวีผล	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	3/3 ครั้ง
		กรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
ดร. ปัญจะ	เสนาดีสัย	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	7/7 ครั้ง
ดร. สมชาย	หาญหิรัญ	กรรมการตรวจสอบฯ	เข้าร่วมประชุม	3/3 ครั้ง

ในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และ ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้แสดงความเห็นรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2566 นโยบาย บัญชีที่สำคัญ และรายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ โดยสอบทานการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบร่วมกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสภาวิชาชีพบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญ และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีมีความสมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ

ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของส่วนงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการประเมินระบบควบคุมภายใน สอบทานให้บริษัท มีการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ติดตามการปรับปรุงการปฏิบัติงานของผู้บริหารตามข้อเสนอแนะในรายงานที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำโดยใช้หลักเกณฑ์ตามฐานความเสี่ยง (Risk - based) ผลการปฏิบัติงานตามแผนงานดังกล่าว รวมทั้งได้หารือกับหัวหน้าส่วนงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรในหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมให้มีการหาความรู้เพิ่มเติมทั้งภายในและภายนอก ทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับระบบงานที่สำคัญของหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท ในกลุ่มสมบูรณ์ การเข้าฝึกอบรมทางวิชาชีพ และสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีประกาศนียบัตรวิชาชีพด้านการตรวจ

สอบภายใน เพื่อยกระดับความรู้ความสามารถ และคุณภาพงานตรวจสอบให้เทียบเคียงกับมาตรฐานวิชาชีพสากล อีกทั้งมีการส่งเสริม ติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม การกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนให้มีการทบทวนและพิจารณาปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code หรือ CG Code)

นอกจากนั้น ยังมีการกำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ของบริษัทให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะการปรับปรุง รวมทั้งมุมมองด้านความเสี่ยงต่าง ๆ

การกำกับดูแลด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภายหลังที่บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2566 และได้รับการรับรองการต่ออายุอย่างต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 3 ในเดือนธันวาคม 2565 โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี ตลอดจนร่วมผลักดันให้บริษัทยกระดับขยายเครือข่ายโครงการ Anti-Corruption ในสถานะ CAC Change Agent โดยเป็นบริษัทในไทยกลุ่มแรกที่มีการชักชวนคู่ค้าของบริษัทที่เป็น SME มาเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ภายใต้โครงการ CAC SME Certificate อย่างต่อเนื่อง

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานงบการเงินและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม โดยให้ความสำคัญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณาเป็นรายการเข้าข่ายเป็นธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณา คัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานในปี 2566 ผลการประเมินด้านการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับดี ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อรับทราบความเห็นจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ ปัญหาการทำงานร่วมกับฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง

ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2567 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ขอบเขต ประสิทธิภาพการทำงาน ความรู้ความสามารถ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบ รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เทียบกับค่าบริการสอบบัญชี สำหรับปี 2567 ที่เสนอมา เห็นว่าเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบฯ จึงมีความเห็นขอเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2567

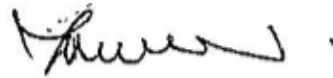
การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และติดตาม แนวทาง การแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดโดยสม่ำเสมอ

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายคณะประจำปี 2566 โดยได้ประเมินการทำหน้าที่โดยรวม และการทำหน้าที่เฉพาะด้าน ได้แก่ 1) การสอบทาน ให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอ 2) การสอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 3) การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 4) การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี 5) การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และ 6) การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นโดยรวมว่าได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน



นายไพฑูรย์ กวีพล

ประธานคณะกรรมการ

ตรวจสอบและธรรมาภิบาล

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

สืบเนื่องจากปี 2566 นายอัจฉริษฐ์ สารสาส กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ และ ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ ได้ถึงแก่กรรม ส่งผลให้ตำแหน่งต่าง ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อยว่างลง คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จึงนำเสนอแต่งตั้ง นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์ ดำรงตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และ ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง ดำรงตำแหน่ง กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ โดยมี นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์ กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และมีกรรมการอิสระทำหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ ได้แก่ นายไพฑูรย์ ทวีผล และ ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ จัดให้มีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เข้าประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นายประยงค์	หิรัญญะวณิชย์	ประธานกรรมการสรรหา และค่าตอบแทนฯ	เข้าร่วมประชุม	2/2	ครั้ง
นายไพฑูรย์	ทวีผล	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	3/3	ครั้ง
ดร. สุทัศน์	เศรษฐ์บุญสร้าง	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	2/2	ครั้ง
ดร. ปัญจะ	เสนาดิสัย	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	1/1	ครั้ง
นายอัจฉริษฐ์	สารสาส	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	1/1	ครั้ง

เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและค่าตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญดังนี้
 - 2.1 หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
 - 2.2 คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณา
 - 2.3 หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลจูงใจให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริงและเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ และแนวโน้มอุตสาหกรรม
 - 2.4 ทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

- 2.5 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาจาก
- 2.5.1 ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
 - 2.5.2 ข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2.6 ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ การเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ครบวาระ เป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ไม่น้อยกว่า 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2566 - 31 ธันวาคม 2566 ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท



นายประยงค์ ศิรัญญะวณิชย์

ประธานคณะกรรมการสรรหา
และค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

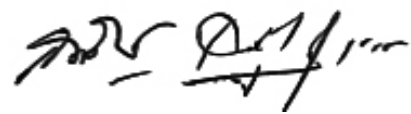
รายงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมี นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหาร และมีกรรมการในคณะกรรมการบริหาร ได้แก่ นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์ นายประยงค์ หิรัญญะวณิช และนางสาวนภัสสร กิตะพานิชย์ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ซึ่ง นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 แทน นายอัจฉรินทร์ สารสาส เนื่องจากถึงแก่กรรม

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหาร จัดให้มีการประชุมรวม 11 ครั้ง เพื่อถกแถลงและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
2. ให้ความเห็นชอบการกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการทำธุรกิจและโครงสร้างการบริหาร ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและติดตามแผนกลยุทธ์องค์กร
3. ให้ความเห็นชอบแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี 2566 ของบริษัท
4. อนุมัติโครงการลงทุน ตามอำนาจความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร 3 โครงการ
5. อนุมัติการเปิดและปิดบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย
6. ติดตามความคืบหน้าการบริหารเงินสดของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์
7. ติดตามแผนการลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์ เพื่อให้การผลิตเพียงพอ มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามเป้าหมาย
8. ติดตามความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยง ในไตรมาส 1-2 รวมทั้งสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย การปฏิบัติตามกฎหมาย ของบริษัทในกลุ่มสมบูรณ์
9. ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงินประจำเดือน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุน
10. ติดตามยอดขายและแนวโน้มของตลาดประจำเดือน
11. ให้ความเห็นชอบการปรับปรุงคู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือการจัดซื้อจัดจ้าง



นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ
ประธานคณะกรรมการบริหาร

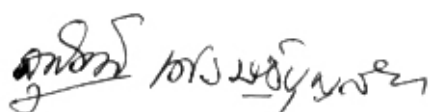
รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน และที่ปรึกษาคณะกรรมการฯ 1 ท่าน โดยมี ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง ทำหน้าที่เป็นประธาน มีกรรมการ ได้แก่ นายประยงค์ หิรัญญะวณิช ดร. สมชาย หาญหิรัญ นางสาวนภัสร กิตตะพานิชย์ และที่ปรึกษาคณะกรรมการฯ ได้แก่ นางกษมน กิตติอำพน โดยกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน จัดให้มีการประชุมรวม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 โดยกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทั้งคณะ ผลสรุปการประชุมมีดังนี้

1. ทบทวนบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการฯ เพื่อให้สอดคล้องกับคณะกรรมการอื่น ๆ
2. การดำเนินการบริหารความเสี่ยงในปี 2566 ได้จัดการความเสี่ยงได้ตามเป้าหมาย แต่ความเสี่ยงเรื่องการสั่งซื้อจากลูกค้าหลักและการจัดหาบุคลากรยังเป็นความเสี่ยงที่ต้องติดตามต่อไปในปี 2567
3. การดำเนินงานด้านการพัฒนาความยั่งยืน ทั้ง 3 ด้าน คือ ด้านสิ่งแวดล้อม ทำได้ดีกว่าเป้าหมายด้านสังคมและทางด้านธรรมาภิบาลได้ตามเป้าหมายเกือบทั้งหมด
4. สำหรับปี 2567 ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนทางเศรษฐกิจมีสูง จึงต้องเฝ้าใกล้ชิดมากขึ้นโดยเฉพาะจากการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมยานยนต์ และความสามารถในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ
5. สำหรับด้านการพัฒนาความยั่งยืนในปี 2567 เน้นการปรับปรุงวิธีการรายงานผล ให้สอดคล้องกับมาตรฐานเพื่อให้สามารถสื่อสารผลของการดำเนินการของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
6. ที่ประชุมได้หารือทิศทาง เป้าหมายในระยะยาว ระบบการบริหารจัดการที่เหมาะสม และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการดำเนินการ

หมายเหตุ - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน ได้จัดตั้งขึ้นในเดือนกันยายน 2566 โดยรวบรวมงานด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในกรอบเดียวกัน เพื่อประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ



ดร.สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และพัฒนาความยั่งยืน

8.4 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัท เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัท

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

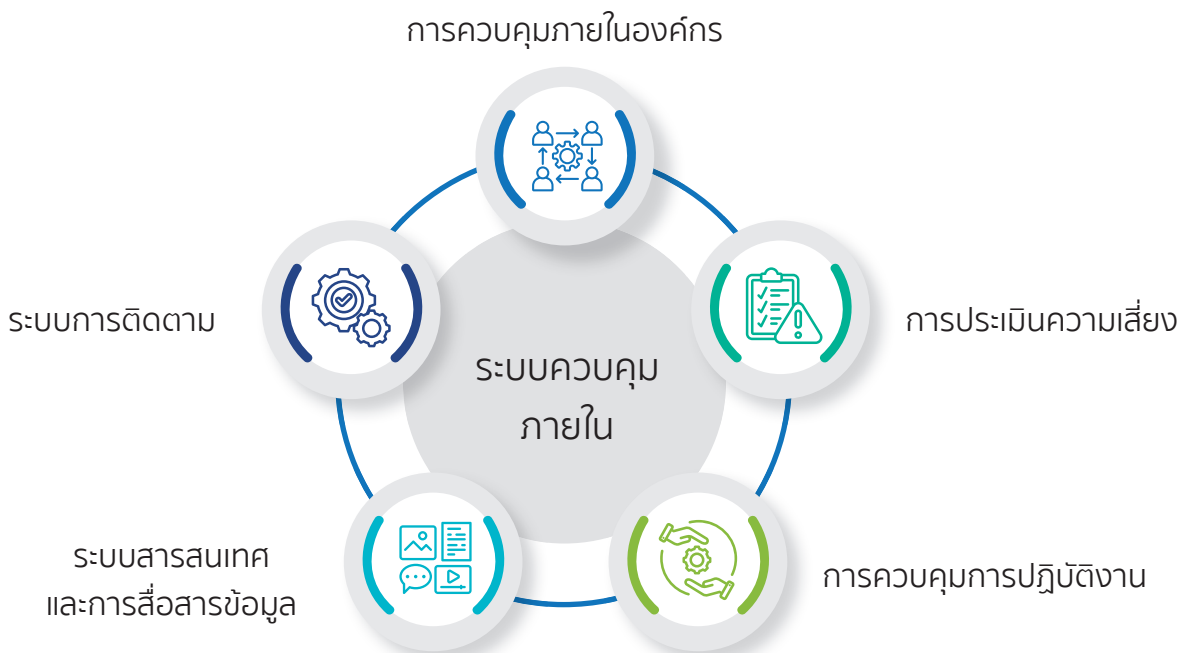
นายสรศรีสรีย์ วงศ์ชะอุ่ม
ประธานกรรมการ

นางสาววนภัสร์ กิตะพานิชย์
กรรมการผู้อำนวยการ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

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



1. การควบคุมภายในองค์กร

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

ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีและรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาทบทวนคู่มือ CG และ Code of Conduct รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีบริษัท ได้รับรางวัล คือ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จด้านความยั่งยืน (Sustainability Awards of Honor) และได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Award 2023 จากกระทรวงอุตสาหกรรม

ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2556 และได้รับการรับรองการยืนยันต่ออายุ (Recertification) อย่างต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 3 ในช่วงปลายปี 2565 บริษัทได้มีการขยายผลการเป็นแนวร่วมปฏิบัติไปยังคู่ค้าที่สำคัญของบริษัท และเพื่อให้ความต่อเนื่อง บริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในและภายนอกบริษัท รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการเพียงพอในการป้องกันและสามารถตรวจพบการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายใน ที่มีกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำหนดผู้รับผิดชอบต่อความเสี่ยงในหน่วยงานต่าง ๆ พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและเป้าหมายของบริษัท จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ เป็นประจำทุกไตรมาส

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน ซึ่งคณะกรรมการทั้ง 4 คณะ ได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ทำให้บริษัทมั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ มีการควบคุม การปฏิบัติงานที่เพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไข มาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก

กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอันอาจนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทนั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัท เช่นเดียวกับธุรกรรมปกติ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียง และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทมีการมุ่งมั่นในการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้สินค้าที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างมากต่อการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน การรักษาสีสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้การรับรองระบบคุณภาพ “IATF 16949” และ “ISO 14001” ซึ่งมีหน่วยงานที่แยกอิสระจากสายการผลิต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของการทำธุรกรรมด้านการเงิน และจัดซื้อ จัดจ้างนั้น บริษัทกำหนดให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” และ “คู่มือควบคุมการจัดซื้อ-จัดจ้าง” ซึ่งกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ชัดเจนถึงหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงิน และการทำสัญญาจัดซื้อ จัดจ้าง เพื่อให้มีความรอบคอบ รัดกุมและป้องกันการทุจริตในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัทมีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่าง ๆ นั้น บริษัทจะมีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงานโดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่าพบข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทางการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

5. ระบบการติดตาม

บริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2566 รวม 12 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 11 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบริษัท หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2566, 2565 และ 2564 ดังต่อไปนี้

บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม จำกัด (SBM)

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				
	1. SAT ขายสินค้าสำเร็จรูปให้ SBM	168.48	-	-	ราคาตลาด
	2. SAT รับชำระค่าธรรมเนียมบริหารจัดการจาก SBM	39.50	70.80	70.80	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SBM
	3. SAT รับเงินปันผลจาก SBM	-	279.99	122.00	
	4. SAT รับชำระค่าสาธารณูปโภคจาก SBM	2.53	1.92	0.69	ราคาใกล้เคียงทุน / SBM ใช้สาธารณูปโภคของ SAT

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บางกอกสปริงอินดัสเตรียล จำกัด (BSK)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				
	1. SAT จ่ายชำระค่า สาธารณูปโภคให้ BSK	6.06	4.58	2.67	ราคาใกล้เคียงทุน / SAT ใช้สาธารณูปโภคของ BSK
	2. SAT จ่ายค่าเช่าอาคาร และค่าบริการให้ BSK	2.95	2.95	12.70	ราคาตลาด
	3. SAT รับชำระค่า สาธารณูปโภคจาก BSK	0.41	0.10	-	ราคาใกล้เคียงทุน / BSK ใช้สาธารณูปโภคของ SAT
	4. SAT จำหน่าย ทรัพย์สินให้ BSK	91.13	-	-	ราคาตลาด
	5. SAT รับชำระค่า ธรรมเนียมบริหารจัดการ จาก BSK	3.71	8.40	8.4	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ BSK

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 5 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด (ICP)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				
	1. SAT ขายเศษวัสดุ ให้ ICP	7.55	-	-	ราคาตลาด / เป็นการเพิ่ม รายได้ให้กับ SAT จากการ ขายเศษวัสดุที่เป็นส่วน สูญเสียตามปกติของการ ผลิต
	2. SAT รับชำระค่า ธรรมเนียมบริหารจัดการ จาก ICP	33.56	61.20	61.20	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ ICP
	3. SAT รับเงินปันผลจาก ICP	235.49	337.55	235.50	
	4. SAT รับชำระบริการ อื่น ICP	1.60	1.34	1.54	ราคาใกล้เคียงทุน

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 4 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี จำกัด (SFT)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ				
	1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืม ระยะสั้น SFT	200.00	60.00	-	ตามสัญญากู้เงิน
	2. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืม จาก SFT	4.49	4.34	0.40	ตามสัญญากู้เงิน
	3. SAT รับชำระค่าธรรมเนียม บริหารจัดการจาก SFT	6.78	108.00	108.00	ราคาใกล้เคียงทุน / เป็นการให้บริการแก่ SFT
	4. SAT รับเงินปันผลจาก SFT	-	71.99	440.00	-
	5. SAT ลงทุนในหุ้นเพิ่มทุน ของ 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 สมบูรณ์ ทรอน เอนเนอร์จี จำกัด (STRON)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 60.00	รายการค้าปกติ				
	1. SAT ทำสัญญาให้ บริการด้านการบริหาร กับ STRON	-	3.25	1.80	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยว กับการบริหารจัดการ
	2. SAT รับค่า Second- ment	-	4.54	4.54	
	3. SAT รับดอกเบี้ยจาก STRON	-	-	1.47	ตามสัญญากู้เงิน

หมายเหตุ: รายการที่ 1- 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคลเจอร์ จำกัด (SAA)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 99.99	รายการค้าปกติ 1. SAT ทำสัญญาให้ บริการด้านการบริหาร กับ SAA	-	-	3.50	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับ การบริหารจัดการ
	2. SAT รับดอกเบี้ยจาก SAA	-	-	0.57	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยวกับ การบริการ
	3. SAT รับค่าบริการอื่น จาก SAA	-	-	1.47	ราคาใกล้เคียงทุน

หมายเหตุ: รายการที่ 1- 3 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเตท แชนด์ จำกัด

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นผ่าน SBM ในสัดส่วน ร้อยละ 21.25	รายการค้าปกติ 1. ICP ซื้อทรายอบแห้ง จากบริษัท ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเตท แชนด์ จำกัด	47.39	41.43	32.86	ซื้อในราคาตลาด / ลักษณะการซื้อสินค้าเป็น ครั้งคราวเพื่อใช้ในการ ผลิตสินค้า

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด (MSA)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 40.00	รายการค้าปกติ				
	1. SAT เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืม ระยะสั้นของ MSA	200.00	50.00	-	ตามสัญญากู้เงิน
	2. SAT ทำสัญญาให้บริการ ด้านการบริหาร กับ MSA	12.34	8.51	8.05	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยว กับการบริหารจัดการ
	3. SAT รับดอกเบี้ยเงินกู้ยืม จาก MSA	5.44	2.92	0.58	ตามสัญญากู้เงิน
	4. SAT รับชำระค่าบริการอื่น จาก MSA	1.22	1.18	1.17	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภค ของ SAT
	5. BSK ทำสัญญาให้เช่าที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง กับ MSA	4.68	1.35	1.10	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยว กับการเช่าที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง
	6. BSK รับชำระค่า สาธารณูปโภคจาก MSA	2.18	2.42	0.14	ราคาใกล้เคียงทุน / MSA ใช้สาธารณูปโภค ของ BSK
7. BSK จำหน่ายสินค้าให้ MSA	140.15	14.47	-	ราคาตามที่ตกลงกัน	

หมายเหตุ: รายการที่ 1-7 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ เซียซัน เทคโนโลยี จำกัด (SST)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัทถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 50.00	รายการค้าปกติ				
1. SAT ทำสัญญาให้บริการ ด้านการบริหาร กับ SST	-	3.75	2.76	ราคาตามสัญญา / เป็นการให้บริการเกี่ยว กับการบริหารจัดการ	

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ยงกี จำกัด

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัท มี บจ. สมบูรณ์ โฮลดิ้ง เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ร่วมกัน	รายการค้าปกติ 1. BSK, SAT และ SFT มีขายสินค้าให้แก่ บริษัท ยงกี จำกัด	14.02	3.44	4.54	ขายในราคาใกล้เคียง ราคาตลาด / ลักษณะ ขายสินค้าตามปกติของ บริษัท

หมายเหตุ: รายการที่ 1 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด จำกัด (SBH)

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ ที่สำคัญ	ยอดคงค้าง/มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			เงื่อนไขราคา/ ความจำเป็น
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
เป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของ บริษัท โดยถือหุ้น ร้อยละ 30	รายการค้าปกติ 1. BSK รับชำระค่า สาธารณูปโภคจาก SBH 2. SAT ทำสัญญารับ บริการด้านการบริหารจาก SBH	0.15	0.16	0.10	ราคาใกล้เคียงทุน / SBH ใช้สาธารณูปโภคของ BSK กำหนดจากอัตราค่าใช้จ่าย ที่เกิดขึ้นจริงของผู้ให้ บริการจัดสรรตามการให้ บริการที่ตกลงกัน / พิจารณาจาก ประสบการณ์อัน ยาวนานในความรู้ ความ เข้าใจการบริหารธุรกิจ ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ เป็นสำคัญ

หมายเหตุ: รายการที่ 1 - 2 เป็นรายการที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน



ส่วนที่ 3

งบการเงิน



บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

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 2566 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ข) และ 7

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับธุรกิจรถยนต์และบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ ปริมาณการขายของแต่ละผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับอุปสงค์ของรถยนต์แต่ละรุ่นซึ่งแตกต่างกันออกไป ความผันผวนในปริมาณการขายของบริษัทผู้ผลิตรถยนต์รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในการผลิตรถยนต์แต่ละรุ่นอาจทำให้มีสินค้าคงเหลือโดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลือง และอะไหล่เครื่องจักรที่ไม่เคลื่อนไหวเป็นเวลานาน ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือตามแต่ละช่วงอายุของสินค้า

ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องมูลค่าของสินค้าคงเหลือเนื่องจากบัญชีดังกล่าวมีนัยสำคัญ อีกทั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือต้องใช้การประมาณการและดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหาร เรื่องดังกล่าวจึงเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร

ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบ รวมถึง

- สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจของนโยบายของกลุ่มบริษัทในการประมาณการค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ
- ประเมินความสมเหตุสมผลในข้อสมมติฐานของผู้บริหารซึ่งใช้ในการประมาณการดังกล่าวข้างต้น โดยพิจารณาจากข้อมูลที่เกิดขึ้นในอดีต และการวิเคราะห์อัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ
- ทดสอบรายงานอายุของสินค้าคงเหลือ โดยสุ่มทดสอบกับเอกสารประกอบการบันทึกการขาย เพื่อประเมินว่ารายงานดังกล่าวได้จัดประเภทสินค้าคงเหลือในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสมตลอดจน ทดสอบการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่าเป็นไปตามนโยบายของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเสี่ยงของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการ

เปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความ เป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามี เหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการ ป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบาย เรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือ ในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำ ดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะ จากการสื่อสารดังกล่าว



(ทรงชัย วงศ์พิริยาภรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 10996

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

21 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	2,073,183,376	1,998,048,701	385,186,086	584,954,217
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	20	1,240,594,295	1,137,896,671	454,806,142	210,166,792
ลูกหนี้การค้า	4, 6	1,377,931,392	1,645,389,591	-	-
ลูกหนี้อื่น	4	184,344,478	223,510,364	110,255,227	96,319,794
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4, 20	-	50,000,000	90,000,000	110,000,000
สินค้าคงเหลือ	7	821,870,005	775,557,655	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,697,923,546	5,830,402,982	1,040,247,455	1,001,440,803
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	8	557,040,335	544,524,945	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	3,842,011,723	3,822,011,902
เงินลงทุนในการร่วมค้า	8	365,973,368	412,313,763	295,399,900	365,499,900
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	20	247,339,994	98,523,850	144,606,391	45,107,524
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	58,561,500	58,561,500	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	3,256,032,200	3,213,119,825	69,020,137	57,366,753
ค่าความนิยม		17,934,556	17,934,556	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		33,574,923	25,952,718	15,454,519	13,938,499
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	17	60,158,784	53,275,511	14,533,860	16,575,289
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		106,939,883	96,193,182	2,808,019	3,202,821
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,703,555,543	4,520,399,850	4,383,834,549	4,323,702,688
รวมสินทรัพย์		10,401,479,089	10,350,802,832	5,424,082,004	5,325,143,491

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้า	4, 20	1,084,781,668	1,335,355,318	-	-
เจ้าหนี้อื่น	4, 12, 20	521,877,306	491,644,214	48,429,132	51,616,458
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		73,037,928	133,859,824	578,271	4,887,329
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		14,395,523	13,338,321	11,992,984	1,583,333
ภายในได้คืนบุคคลค้างจ่าย		75,029,045	80,033,974	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,769,121,470	2,054,231,651	61,000,387	58,087,120
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า		19,322,193	23,393,544	12,205,022	2,687,913
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	318,829,475	305,814,494	76,561,240	82,915,990
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,131,909	1,068,450	1,148,701	1,085,222
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		339,283,577	330,276,488	89,914,963	86,689,125
รวมหนี้สิน		2,108,405,047	2,384,508,139	150,915,350	144,776,245

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 425,193,894 หุ้น มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		425,193,894	425,193,894	425,193,894	425,193,894
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 425,193,894 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	14	55,671,181	55,671,181	42,671,181	42,671,181
ยังไม่ได้จัดสรร		7,070,675,543	6,731,784,788	4,088,178,305	3,996,058,719
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		21,916,864	21,413,353	679,822	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		8,289,900,934	7,950,506,668	5,273,166,654	5,180,367,246
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		3,173,108	15,788,025	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		8,293,074,042	7,966,294,693	5,273,166,654	5,180,367,246
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		10,401,479,089	10,350,802,832	5,424,082,004	5,325,143,491

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		
	2566	2565	2566	2565	
	(บาท)				
รายได้					
รายได้จากการขาย	4, 15	9,089,397,822	8,931,372,337	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการ	4, 15	1,680,000	2,996,910	255,380,000	252,296,910
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		5,634,493	-	103,878	341,937
เงินปันผลรับ	4, 8, 9	11,045,250	9,051,958	797,497,783	689,545,209
รายได้อื่น	4	93,550,876	149,966,577	49,998,498	73,576,604
รวมรายได้		9,201,308,441	9,093,387,782	1,102,980,159	1,015,760,660
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	4	7,436,352,384	7,315,802,385	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4	114,493,026	200,600,587	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	571,398,780	530,187,469	370,633,677	363,822,185
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	7,670,880	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		8,122,244,190	8,054,261,321	370,633,677	363,822,185
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,079,064,251	1,039,126,461	732,346,482	651,938,475
ต้นทุนทางการเงิน		(1,609,405)	(1,978,478)	(1,498,070)	(312,603)
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วม ที่ชีวิตมีส่วนได้เสีย		55,978,795	38,266,220	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,133,433,641	1,075,414,203	730,848,412	651,625,872
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	17	(167,167,125)	(139,659,031)	(1,833,345)	1,524,991
กำไรสำหรับปี		966,266,516	935,755,172	729,015,067	653,150,863
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	18	2.30	2.21	1.71	1.54
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		978,575,682	939,967,447	729,015,067	653,150,863
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(12,309,166)	(4,212,275)	-	-
กำไรสำหรับปี		966,266,516	935,755,172	729,015,067	653,150,863

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	966,266,516	935,755,172	729,015,067	653,150,863
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	1,144,330	-	849,777	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(213,031)	-	(169,955)	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง	931,299	-	679,822	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่า ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(534,735)	6,040,617	-	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	13 (2,982,192)	(9,783,344)	190,640	(15,363,349)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	148,472	1,160,509	(38,128)	3,072,670
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง	(3,368,455)	(2,582,218)	152,512	(12,290,679)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุกติจากภาษีเงินได้	(2,437,156)	(2,582,218)	832,334	(12,290,679)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	963,829,360	933,172,954	729,847,401	640,860,184
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	976,444,477	937,385,229	729,847,401	640,860,184
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(12,615,117)	(4,212,275)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	963,829,360	933,172,954	729,847,401	640,860,184

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม									
	กำไรสะสม					องค์ประกอบอื่น				
	ทุน	ส่วนเกิน	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้	สำรอง	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนได้เสีย	ส่วนไม่มีอำนาจ	รวมส่วนของ	ผู้ถือหุ้น
	ที่ออกและ	มูลค่าหุ้น	ตามกฎหมาย	จัดสรร	ในมูลค่าหุ้น	ของบริษัทย่อย	จากผู้ถือหุ้น	จากผู้ถือหุ้น	ของผู้ถือหุ้น	
	ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	ตามกฎหมาย	จัดสรร	ในมูลค่าหุ้น	ของบริษัทย่อย	จากผู้ถือหุ้น	จากผู้ถือหุ้น	จากผู้ถือหุ้น	
	425,193,894	716,443,452	55,671,181	6,428,519,288	16,580,859	7,642,408,674	-	-	7,642,408,674	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565										
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565										
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ของผู้ถือหุ้น										
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น				(629,287,235)	-	(629,287,235)	-	-	(629,287,235)	
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท				(629,287,235)	-	(629,287,235)	-	-	(629,287,235)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น										
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทย่อย										
การได้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม										
จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย								20,000,300	20,000,300	
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย								20,000,300	20,000,300	
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ของผู้ถือหุ้น				(629,287,235)	-	(629,287,235)	-	20,000,300	(609,286,935)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี				939,967,447	-	939,967,447	(4,212,275)	-	935,755,172	
กำไร				(7,414,712)	4,832,494	(2,582,218)	-	-	(2,582,218)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน				932,552,735	4,832,494	937,385,229	(4,212,275)	-	933,172,954	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี										
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	425,193,894	716,443,452	55,671,181	6,731,784,788	21,413,353	7,950,506,668	15,788,025	-	7,966,294,693	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินรวม									
	ถ้าระยะสม					องค์ประกอบอื่น				
	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	สำรอง การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
<i>หมายเหตุ</i>										
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	425,193,894	716,443,452	55,671,181	6,731,784,788	21,413,353	7,950,506,668	15,788,025	7,966,294,693		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566										
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น										
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น				(637,050,211)	-	(637,050,211)	-	(637,050,211)		
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท				(637,050,211)	-	(637,050,211)	-	(637,050,211)		
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น				(637,050,211)	-	(637,050,211)	-	(637,050,211)		
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทย่อย										
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม										
จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย				-	-	-	200	200		
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทย่อย				-	-	-	200	200		
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น				(637,050,211)	-	(637,050,211)	200	(637,050,011)		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี										
กำไร				978,575,682	-	978,575,682	(12,309,166)	966,266,516		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				(2,634,716)	503,511	(2,131,205)	(305,951)	(2,437,156)		
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี				975,940,966	503,511	976,444,477	(12,615,117)	963,829,360		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	425,193,894	716,443,452	55,671,181	7,070,675,543	21,916,864	8,289,900,934	3,173,108	8,293,074,042		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	กำไรสะสม	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,984,480,979		5,168,789,506
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565						
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(629,282,444)		(629,282,444)
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(629,282,444)		(629,282,444)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร	-	-	-	653,150,863		653,150,863
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(12,290,679)		(12,290,679)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	640,860,184		640,860,184
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,996,058,719		5,180,367,246

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				องค์ประกอบอื่น	
	กำไรสะสม				ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย ซึ่งไม่ได้ จัดสรร (บาท)	สำรอง	การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าสุทธิรวม	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
หมายเหตุ						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	425,193,894	716,443,452	42,671,181	3,996,058,719	-	5,180,367,246
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566						
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(637,047,993)	-	(637,047,993)
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(637,047,993)	-	(637,047,993)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น				(637,047,993)	-	(637,047,993)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นข้างต้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น				(637,047,993)	-	(637,047,993)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร	-	-	-	729,015,067	-	729,015,067
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	152,512	679,822	832,334
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี				729,167,579	679,822	729,847,401
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	425,193,894	716,443,452	42,671,181	4,088,178,305	679,822	5,273,166,654

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	966,266,516	935,755,172	729,015,067	653,150,863
<i>ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)</i>				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	167,167,125	139,659,031	1,833,345	(1,524,991)
ต้นทุนทางการเงิน	1,609,405	1,978,478	1,498,070	312,603
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	503,568,426	514,668,448	26,676,934	20,182,661
ผลขาดทุนจากการซื้อขายอาคารและอุปกรณ์	3,085,797	3,909,919	-	-
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4,475,689	23,086,434	1	-
ดอกเบี้ยรับ	(29,129,179)	(13,010,840)	(10,360,432)	(9,093,512)
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	1,948,244	(4,978,371)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(9,778,078)	10,204,087	8,929	(7,262)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	511,564	4,553,930	(456,943)	141,259
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในการร่วมค้า	4,593,752	-	(13,216,877)	-
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(7,911,734)	(2,568,949)	(3,665,140)	(563,842)
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่ไว้วิธีส่วนได้เสีย	(55,978,795)	(38,266,220)	-	-
เงินปันผลรับ	(11,045,250)	(9,051,958)	(797,497,783)	(689,545,209)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	36,325,153	31,386,386	8,477,203	8,481,024
	<u>1,575,708,635</u>	<u>1,597,325,547</u>	<u>(57,687,626)</u>	<u>(18,466,406)</u>
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	275,337,605	(124,474,296)	-	544,319,345
ลูกหนี้อื่น	46,010,050	5,734,562	(8,873,632)	8,742,094
สินค้าคงเหลือ	(48,260,593)	(176,927,359)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(10,746,701)	(38,005,144)	394,802	(1,209,417)
เจ้าหนี้การค้า	(247,654,470)	107,585,032	-	(402,627,415)
เจ้าหนี้อื่น	30,186,785	25,914,153	(3,196,255)	(139,051,427)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	63,458	83,053	63,479	83,054
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) การดำเนินงาน	<u>1,620,644,769</u>	<u>1,397,235,548</u>	<u>(69,299,232)</u>	<u>(8,210,172)</u>
ผลประโยชน์พนักงานจ่ายออก	(26,292,363)	(11,550,235)	(14,641,313)	(870,920)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(184,993,406)	(169,860,119)	(3,861,959)	(42,979,264)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	<u>1,409,359,000</u>	<u>1,215,825,194</u>	<u>(87,802,504)</u>	<u>(52,060,356)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
				(บาท)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อย	9	-	(19,999,821)	(29,999,700)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนได้เสียในบริษัทร่วม		(11,830)	-	-
เงินสดรับจากการเรียกชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อย - ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	9	200	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในการร่วมค้า	7	83,316,877	-	-
ดอกเบี้ยรับ		28,106,327	10,895,851	9,159,157
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		(1,177,779,275)	(1,792,059,366)	(310,974,210)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		1,082,993,385	2,053,609,210	70,000,000
เงินปันผลรับ		12,950,250	29,469,958	797,497,783
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		-	(50,000,000)	(140,000,000)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		50,000,000	200,000,000	160,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(601,061,352)	(635,751,509)	(10,223,051)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		3,829,567	1,453,403	1,647,987
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(13,770,476)	(9,360,400)	(4,118,500)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		(148,154,339)	-	(98,621,210)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน		(679,580,666)	(171,742,553)	537,658,566
				819,544,799
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ดอกเบี้ยจ่าย		(1,609,405)	(1,978,478)	(1,498,070)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า		(15,864,313)	(16,421,641)	(11,078,130)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท		(637,050,211)	(629,287,235)	(637,047,993)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(654,523,929)	(647,687,354)	(649,624,193)
				(632,909,444)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน		75,254,405	396,395,287	(199,768,131)
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		(119,730)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		75,134,675	396,395,287	(199,768,131)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		1,998,048,701	1,601,653,414	584,954,217
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		2,073,183,376	1,998,048,701	385,186,086
				584,954,217
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น (ลดลง)		12,850,163	22,198,840	31,004,890
				(831,390)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	สินค้าคงเหลือ
8	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
9	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
10	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
11	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
12	เจ้าหนี้อื่น
13	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
14	สำรองตามกฎหมาย
15	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
16	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
17	ภาษีเงินได้
18	กำไรต่อหุ้น
19	เงินปันผล
20	เครื่องมือทางการเงิน
21	การบริหารจัดการทุน
22	ภาวะผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
23	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

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

สำนักงานใหญ่ : 215 หมู่ที่ 2 ถนนเทพรัตน ตำบลบางโจลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540

สาขา : 7/389 หมู่ที่ 6 ตำบลมายางพร อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง 21140

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 29.92) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และกลุ่มตระกูลกิติยะพาณิชย์ (ถือหุ้นร้อยละ 13.37)

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเพลาช้างและเพลารองแทนบ รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ สำหรับงบการเงินทุกกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) *เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม*

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของเจ้าของที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว การร่วมค้าเป็นการร่วมการทำงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในการทำงานนั้น โดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการงานนั้นมากกว่าการมีสิทธิในสินทรัพย์และภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าในงบการเงินรวมด้วยวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก เงินปันผลรับ ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่ความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญหรือการควบคุมร่วมสิ้นสุดลง

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงานการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

(ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรหรือขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

(ค) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ รวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ง) เครื่องมือทางการเงิน

(ง.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่น ๆ (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3(ณ)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาด้วย

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

(ง.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลับ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลับกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิที่ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ง.3) การค้ำค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการค้ำค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไล่เบี่ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

(ง.4) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการค้ำค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

(ง.5) ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน

(จ) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วยยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ได้มาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

(ฉ) ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ช) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างผลิตคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ย สำหรับวัตถุดิบ วัสดุโรงงานและอะไหล่เครื่องจักรคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านำเข้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านำเข้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ข) **อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน วัตถุประสงค์ด้วยราคาทุนและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ค) **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ วัตถุประสงค์ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง และติดตั้ง และอะไหล่เครื่องจักร

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

(ญ) ค่าความนิยม

ค่าความนิยมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

(ฉ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายงานภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	3 - 10 ปี
-----------------------	-----------

(ง) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะเป็นส่วนรับผิดชอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาเอกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการไว้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการไว้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการไว้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าที่โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือกลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ในกรณีนี้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม โดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า หรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการไว้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการไว้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะเป็นส่วนรับผิดชอบแทนที่จะได้รับตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาให้เช่า กลุ่มบริษัทพิจารณาจัดประเภทสัญญาเช่าที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้แก่ผู้เช่าเป็นสัญญาเช่าเงินทุน สัญญาที่ไม่เข้าเงื่อนไขดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเช่ารับจากสัญญาเช่าดำเนินงานในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าและแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่น ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า

(๑) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งาน จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการ กระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายเสมือนหนึ่ง ไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ก) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาวะผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาวะผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาวะผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ภาวะผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างหากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ค) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุমানที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ง) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ

(ค) รายได้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับการขายที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัททำการประมาณการรับคืนสินค้าจากข้อมูลอัตราการคืนสินค้าในอดีตและจะไม่รับรู้รายได้และต้นทุนขายสำหรับสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

รายได้เงินปันผล

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีกรกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(อ) กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม หรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 และ 9 สำหรับบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัท ในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง		ลักษณะความสัมพันธ์	
	สัญชาติ			
บริษัท สมบูรณ์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย		เป็นบริษัทที่ถือหุ้นร้อยละ 29.92 ในบริษัท	
บริษัท ยงกี จำกัด	ไทย		เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน	
รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ล้านบาท)			
บริษัทย่อย				
รายได้เงินปันผล	-	-	797	690
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2	4
รายได้ค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการ	-	-	253	249
ค่าเช่ารับ	-	-	2	2
รายได้อื่น	-	-	8	8
ค่าเช่าจ่าย	-	-	13	3
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	-	-	3	1
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	1	-
การร่วมค้า				
ขายสินค้า	-	14	-	-
ค่าเช่ารับ	6	3	1	1
ดอกเบี้ยรับ	1	3	1	3
รายได้ค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการ	2	3	2	3
รายได้อื่น	11	11	9	9
ซื้อสินค้า	4	-	-	-
ซื้อสินทรัพย์	20	-	-	-
ค่าเช่าจ่าย	4	1	-	-
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	3	-	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	3	-	-	-

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ล้านบาท)			
บริษัทร่วม				
ซื้อสินค้า	33	41	-	-
ผู้บริหารสำคัญ				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	66	66	63	65
ผลประโยชน์ระยะยาว	2	3	2	3
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	68	69	65	68
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
ขายสินค้า	5	3	-	-
ค่าเช่ารับ	5	4	-	-
ค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการ	15	15	15	15
ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	537	500	-	-
รวม	537	500	-	-
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	50,112	49,980
การร่วมค้า	7,615	3,072	4,089	2,326
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,004	859	-	6
รวม	8,619	3,931	54,201	52,312

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
เงินให้กู้ยืม				
บริษัทย่อย	-	-	90,000	60,000
การร่วมค้า	-	50,000	-	50,000
รวม	-	50,000	90,000	110,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MMR (Money Market Rate) ต่อปี และมีกำหนดชำระเงินภายใน 6 - 12 เดือน

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทร่วม	8,300	8,612	-	-
รวม	8,300	8,612	-	-
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	2,792	835
การร่วมค้า	2,346	1,216	-	1,171
บริษัทร่วม	81	184	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,337	1,338	1,337	1,338
รวม	3,764	2,738	4,129	3,344

(1) สัญญาเช่าที่ดินและอาคาร

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาเช่าที่ดินและอาคารกับการร่วมค้าเป็นระยะเวลา 1 ปี โดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยบริษัทย่อยจะได้รับค่าเช่าที่ดินและอาคารตามที่ระบุในสัญญา อย่างไรก็ตาม สัญญาฉบับใหม่อยู่ระหว่างการพิจารณาเงื่อนไขและการจัดทำโดยคู่สัญญา

(2) สัญญาบริการด้านการบริหารกับบริษัทย่อยและการร่วมค้า

บริษัทมีสัญญาบริการด้านการบริหารกับบริษัทย่อยและการร่วมค้าเป็นระยะเวลา 3 ปี โดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบริษัทจะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการบริหารจัดการ โดยบริษัทจะได้รับค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา

(3) สัญญาบริการด้านการบริหารกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทได้ทำสัญญาบริการด้านการบริหารกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะให้บริการงานที่ปรึกษาตามที่ระบุในสัญญา และบริษัทตกลงจ่ายค่าบริการปีละ 15 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้ทำสัญญานับใหม่และตกลงจ่ายค่าบริการปีละ 15 ล้านบาท โดยสัญญานับใหม่มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2569

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร	1,638,527	1,607,513	355,186	434,873
เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง	434,656	390,536	30,000	150,081
รวม	2,073,183	1,998,049	385,186	584,954

6 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		537	500	-	-
		<u>537</u>	<u>500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
กิจการอื่น ๆ					
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		1,335,019	1,644,888	-	-
เกินกำหนดชำระ :					
น้อยกว่า 3 เดือน		42,375	2	-	-
		<u>1,377,394</u>	<u>1,644,890</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		-	-	-	-
		<u>1,377,394</u>	<u>1,644,890</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
สุทธิ		<u>1,377,931</u>	<u>1,645,390</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 20 (ข.1)

7 สิ้นค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	472,142	455,813	-	-
งานระหว่างทำ	55,353	50,204	-	-
วัตถุดิบ	21,617	24,140	-	-
วัสดุโรงงาน	108,678	111,960	-	-
อะไหล่เครื่องจักร	218,653	185,288	-	-
สินค้าระหว่างทาง	634	1,411	-	-
รวม	877,077	828,816	-	-
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(55,207)	(53,258)	-	-
สุทธิ	821,870	775,558	-	-

	งบการเงินรวม					
	สัดส่วนความเป็น เจ้าของ (ร้อยละ)	หุ้นชำระแล้ว	ราคาทุน	มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)	เงินปันผลรับสำหรับปี	
การร่วมค้า						
บริษัท บุญชัย สมบูรณ์ ออดิโอโม่ทิว จำกัด	2566 2565 40.00 50.00	2566 2565 701,000 701,000	2566 2565 280,400 350,500	2566 2565 361,866 404,731	2566 2565 - -	2566 2565 - -
ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์						
ให้บริการและให้ คำปรึกษาในการวาง ระบบ รวมทั้งพัฒนา การบูรณาการระบบ เชิงวิศวกรรมและ ระบบอัตโนมัติ						
บริษัท สมบูรณ์ เซ็ชชั่น เทคโนโลยี จำกัด	50.00 50.00	30,000 30,000	15,000 15,000	4,107 7,583	- -	- -
รวม				365,973 412,314	- -	1,905 20,418
				923,013 956,839	1,905	20,418

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	สัดส่วนความ		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละ)		(พันบาท)			
การร่วมค้า						
บริษัท มูเบีย สมบูรณ์						
ออโตโมทีฟ จำกัด	40.00	50.00	701,000	701,000	280,400	350,500
บริษัท สมบูรณ์ เซียชัน						
เทค จำกัด	50.00	50.00	30,000	30,000	15,000	15,000
รวม					295,400	365,500

บริษัทร่วมและการร่วมค้าทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

กลุ่มบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคา
ที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

รายการเคลื่อนไหวที่มีสาระสำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ล้านบาท)			

การร่วมค้า

ขายเงินลงทุนในบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด - ราคาทุน	88	-	70	-
---	----	---	----	---

การขายเงินลงทุนในการร่วมค้า

ในเดือนสิงหาคม 2566 บริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญกับ Mubea Engineering AG เพื่อขายหุ้นจำนวน 701,000 หุ้น (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10) ในบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด ซึ่งเป็นการร่วมค้าของบริษัท ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้น 83.32 ล้านบาท โดยรับรู้ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในงบการเงินรวม จำนวน 4.6 ล้านบาท และกำไรจากการขายเงินลงทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 13.2 ล้านบาท การซื้อขายหุ้นตามสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้วในวันที่ 31 สิงหาคม 2566 ส่งผลให้บริษัทถือหุ้นในบริษัท มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ จำกัด คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40

9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว	ราคาทุน (พันบาท)	เงินปันผลรับสำหรับปี	
บริษัทย่อยทางตรง					
บริษัท สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียว อุตสาหกรรม จำกัด	100	500,000	875,989	121,998	279,995
บริษัท บางกอกสปริง อินดัสตรีล จำกัด	100	130,000	519,989	-	-
บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์ จำกัด	100	785,000	796,034	235,500	337,550
บริษัท สมบูรณ์เฟอร์จิง เทคโนโลยี จำกัด	100	1,600,000	1,600,000	440,000	72,000

ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	สัดส่วน	ผู้ถือหุ้น	ราคาทุน	เงินปันผลรับสำหรับปี	
บริษัทย่อยทางตรง	2566	2565	2566	2565	2566
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันบาท)
นำเข้า วิจัย วิเคราะห์ ออกแบบ พัฒนา และจำหน่าย โครงสร้างการขับเคลื่อน รถไฟฟ้า รถไฟสำหรับเรือรูป และแบตเตอรี่	60	60	50,000	50,000	30,000
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อีกริลเลเจอร์ จำกัด	100	-	20,000	-	-
รวม			3,842,012	3,822,012	797,498
					689,545

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

**รายการเคลื่อนไหวที่มีสาระสำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม**

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2566	2565
	(ล้านบาท)	
จัดตั้งและลงทุนในบริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริกลเจอร์ จำกัด	20	-
จัดตั้งและลงทุนในบริษัท สมบูรณ์ ทรอน เอนเนอร์จี จำกัด	-	30

การจัดตั้งและซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทย่อยใหม่

ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 คณะกรรมการมีมติอนุมัติให้บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ในชื่อ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริกลเจอร์ จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท บริษัทได้ลงทุนเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวร้อยละ 100 บริษัทย่อยจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2566

ในเดือนพฤษภาคม 2566 บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริกลเจอร์ จำกัด ได้เพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 150,000 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้ 100 บาทต่อหุ้น และบริษัทได้ลงทุนเพิ่มเติมในหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 15 ล้านบาท ทั้งนี้สัดส่วนการถือหุ้นไม่มีการเปลี่ยนแปลง

การจัดตั้งและลงทุนในบริษัทย่อยใหม่

เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 บริษัทได้ทำสัญญาร่วมทุนกับ Tron Energy Technology Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งตามกฎหมายได้ในวันเพื่อร่วมกันจัดตั้งบริษัทใหม่ในนามบริษัท สมบูรณ์ ทรอน เอนเนอร์จี จำกัด มีทุนจดทะเบียนจำนวน 500,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้ 100 บาทต่อหุ้น ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2565 บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวร้อยละ 60

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง และได้รับการประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระ เมื่อเดือนมิถุนายน 2565 โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งมีราคาประเมินจำนวน 105 ล้านบาท มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน	ที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	งบการเงินรวม				อะไหล่เครื่องจักร	รวม
				เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	อสังหาริมทรัพย์		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	539,428	1,798,353	8,580,851	190,659	25,632	154,856	80,273	11,370,052	
เพิ่มขึ้น	-	22,886	104,989	14,969	21,505	479,722	43,868	687,939	
โอน	-	29,396	128,306	1,259	-	(119,285)	(39,676)	-	
จำหน่าย	-	(21,383)	(161,493)	(225)	(8,099)	-	-	(191,200)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ									
1 มกราคม 2566	539,428	1,829,252	8,652,653	206,662	39,038	515,293	84,465	11,866,791	
เพิ่มขึ้น	-	8,156	151,970	4,939	4,336	320,033	63,507	552,941	
โอน	-	134,593	387,939	19,440	-	(495,480)	(46,492)	-	
จำหน่าย	-	(906)	(129,784)	(4,699)	(526)	-	-	(135,915)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	539,428	1,971,095	9,062,778	226,342	42,848	339,846	101,480	12,283,817	

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	539,428	589,482	1,419,108	27,765	10,306	514,893	84,257	3,185,239
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	-	14,915	-	12,966	-	-	27,881
	539,428	589,482	1,434,023	27,765	23,272	514,893	84,257	3,213,120
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566								
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	539,428	637,154	1,571,647	33,211	8,883	339,446	101,272	3,231,041
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	-	14,493	-	10,498	-	-	24,991
	539,428	637,154	1,586,140	33,211	19,381	339,446	101,272	3,256,032

(พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อะไหล่ เครื่องจักร
						รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	13,712	73,382	48,732	69,840	14,416	220,224
เพิ่มขึ้น	-	-	913	7,773	8,614	17,300
จำหน่าย	-	-	(8,824)	(5)	(7,483)	(16,312)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ						
1 มกราคม 2566	13,712	73,382	40,821	77,608	15,547	221,212
เพิ่มขึ้น	-	28,902	73	1,840	2,423	37,624
โอน	-	-	-	704	-	-
จำหน่าย	-	-	(2,210)	(1,503)	-	(3,713)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	13,712	102,284	38,684	78,649	17,970	255,123

(พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ตัดสิ่ง และเครื่องใช้		ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	อะไหล่ เครื่องจักร	รวม
				สำนักงาน	สำนักงาน				
ค่าเสื่อมราคา									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	56,306	39,064	52,658	8,848	-	-	-	156,876
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี จำหน่าย	-	1,725	4,031	9,587	2,819	-	-	-	18,162
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	-	-	(6,631)	-	(4,562)	-	-	-	(11,193)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี จำหน่าย	-	58,031	36,464	62,245	7,105	-	-	-	163,845
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	11,264	1,893	8,673	2,948	-	-	-	24,778
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี จำหน่าย	-	-	(1,163)	(1,357)	-	-	-	-	(2,520)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	69,295	37,194	69,561	10,053	-	-	-	186,103

(พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างอื่น	เครื่องจักร และ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	13,712	15,351	4,357	15,363	4,298	142	53,223
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	-	-	-	4,144	-	4,144
	13,712	15,351	4,357	15,363	8,442	142	57,367
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	13,712	13,935	1,490	9,088	3,423	3,824	45,472
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	19,054	-	-	4,494	-	23,548
	13,712	32,989	1,490	9,088	7,917	3,824	69,020

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ที่ดินของบริษัทและบริษัทชื่อย่อมูลค่า 2.3 ล้านบาท เป็นที่ดินซึ่งไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมาย การโอนจะเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อขายที่ดินดังกล่าว

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทเช่าเครื่องจักรเป็นเวลา 3 - 4 ปี กลุ่มบริษัทและบริษัทเช่ายานพาหนะเป็นเวลา 2 - 4 ปี และบริษัทเช่าอาคารเป็นเวลา 3 ปี โดยกลุ่มบริษัทและบริษัทเช่าค่าเช่าคงที่ขึ้นอยู่กับการใช้งานสินทรัพย์ตลอดระยะเวลาเช่า

ในปี 2566 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทและบริษัทมีจำนวน 17.06 ล้านบาท และ 2.27 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: 18.19 ล้านบาท และ 3.34 ล้านบาท ตามลำดับ)

12 เข้าหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	3,764	2,738	4,129
กิจการอื่น ๆ				3,344
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		182,257	214,191	24,759
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า		98,122	64,499	524
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		30,699	28,869	11,306
อื่น ๆ		207,035	181,347	7,711
รวม		521,877	491,644	48,429
				51,616

13 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		293,614	282,169	74,792
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น		25,215	23,645	1,769
รวม		318,829	305,814	76,561
				82,916

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตาม

โครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	305,814	276,195	82,916	59,943
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	27,794	25,164	6,720	7,107
ต้นทุนบริการในอดีต	692	-	45	-
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	7,839	6,222	1,711	1,374
	36,325	31,386	8,476	8,481
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
- ข้อสมมติทางการเงิน	(4,913)	(14,377)	(938)	(2,962)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	7,895	24,160	748	18,325
	2,982	9,783	(190)	15,363
ผลประโยชน์จ่าย	(26,292)	(11,550)	(14,641)	(871)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	318,829	305,814	76,561	82,916

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	3.10	2.90	3.10	2.90
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราระยะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางระยะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 8 - 9 ปี (2565 : 8 - 9 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่น ๆ คงที่

ผลกระทบต่อการผูกพันของโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(12,452)	13,292	(2,300)	2,433
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	27,450	(24,427)	5,301	(4,815)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(12,043)	12,881	(2,426)	2,574
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	15,806	(12,803)	5,116	(5,656)

14 สำรองตามกฎหมาย

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

15 ส่วนงานดำเนินงานและการจ่ายแคชได้

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

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทาน รายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัท โดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตภัณฑ์พลาสติกและพลาสติก
- ส่วนงาน 2 ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์อื่น ๆ และอื่น ๆ

ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทาน โดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

	งบการเงินรวม					
	ผลิตภัณฑ์เช่าและ เช่ารถเช่า	ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอะไหล่ ยานยนต์อื่น ๆ และอื่น ๆ	รวม	รายการตัดบัญชี	สุทธิ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(ล้านบาท)			
รายได้จากการขายและบริการจากลูกค้าภายนอก	3,852	3,488	5,239	8,934	-	9,091
รายได้จากการขายและบริการระหว่างส่วนงาน	181	171	2,575	2,859	(2,756)	-
รวมรายได้	4,033	3,659	7,814	11,793	(2,859)	9,091
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานตามส่วนงาน						
ก่อนภาษีเงินได้	701	541	1,148	1,167	(772)	1,077
จำนวนที่ไม่ได้เป็นส่วน						
- ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่ถือหุ้นส่วนน้อย						56
กำไรก่อนภาษีเงินได้						1,133
สินทรัพย์ส่วนงาน	2,921	3,037	12,113	11,907	(4,633)	10,401
หนี้สินส่วนงาน	840	1,128	1,920	1,864	(652)	2,108
กลุ่มบริษัทค่าเงินตราโดยเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ						2,385

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าบางรายของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 6,350 ล้านบาท (2565: 6,810 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

16 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,289,911	1,256,479	234,695	237,313
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	503,568	514,668	26,677	20,183
วัสดุคืบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	4,544,853	4,796,267	-	-
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(19,725)	(172,979)	-	-
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	1,948	(4,979)	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	696,117	638,513	4,479	3,031
ค่าซ่อมแซม	390,721	391,014	7,189	6,500
ค่าขนส่ง	123,649	208,651	-	-
ค่าจ้างบริการภายนอก	235,515	215,902	15,504	12,361
อื่น ๆ	355,687	210,725	82,090	84,434
รวมค่าใช้จ่าย	8,122,244	8,054,261	370,634	363,822

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 6 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน ในปี 2566 กลุ่มบริษัทและบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 18.5 ล้านบาทและ 5.3 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: 16.9 ล้านบาทและ 5.5 ล้านบาทตามลำดับ) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	<u>174,115</u>	<u>160,563</u>	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	<u>(6,948)</u>	<u>(20,904)</u>	<u>1,833</u>	<u>(1,524)</u>
รวมภาษีเงินได้	<u><u>167,167</u></u>	<u><u>139,659</u></u>	<u><u>1,833</u></u>	<u><u>(1,524)</u></u>

ภาษีเงินได้	งบการเงินรวม					
	2566			2565		
	รายได้			รายได้		
	ก่อน ภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
รับรู้ในกำไรขาดทุน						
เบ็ดเสร็จอื่น						
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน						
เบ็ดเสร็จอื่น	610	(107)	503	6,040	(1,208)	4,832
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	<u>(2,982)</u>	<u>42</u>	<u>(2,940)</u>	<u>(9,783)</u>	<u>2,369</u>	<u>(7,414)</u>
รวม	<u><u>(2,372)</u></u>	<u><u>(65)</u></u>	<u><u>(2,437)</u></u>	<u><u>(3,743)</u></u>	<u><u>1,161</u></u>	<u><u>(2,582)</u></u>

บัญชีเงินได้	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2566			2565		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	850	(170)	680	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	190	(38)	152	(15,364)	3,073	12,291
รวม	1,040	(208)	832	(15,364)	3,073	12,291

การกระทยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		1,133,434		1,075,414
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	226,687	20	215,083
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(63,757)		(52,133)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(18,716)		(23,881)
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วม ที่ผู้วิธรส่วนได้เสีย		(11,196)		(7,653)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		-		(4,972)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		24,105		5,993
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่น ๆ		10,044		7,222
รวม	14.75	167,167	12.99	139,659

การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		730,848		651,626
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	146,170	20	130,325
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(159,500)		(137,909)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(232)		(66)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		14,366		5,928
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี และอื่น ๆ		1,029		198
รวม	0.25	1,833	-	(1,524)

งบการเงินรวม	ณ วันที่	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
งบการเงินรวม	1 มกราคม			31 ธันวาคม
2566				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	8,667	1,149	-	9,816
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	47,995	6,088	42	54,125
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,228	764	-	2,992
รวม	58,890	8,001	42	66,933
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(5,352)	-	(107)	(5,459)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	(262)	(1,053)	-	(1,315)
รวม	(5,614)	(1,053)	(107)	(6,774)
สุทธิ	53,276	6,948	(65)	60,159

	ณ วันที่	งบการเงินรวม		ณ วันที่
		บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		
		กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
		(พันบาท)		
2565				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	8,508	159	-	8,667
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	26,930	18,696	2,369	47,995
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	2,228	-	2,228
รวม	35,438	21,083	2,369	58,890
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(4,144)	-	(1,208)	(5,352)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	(83)	(179)	-	(262)
รวม	(4,227)	(179)	(1,208)	(5,614)
สุทธิ	31,211	20,904	1,161	53,276

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
2566				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	16,583	(1,233)	(38)	15,312
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	25	105	-	130
รวม	16,608	(1,128)	(38)	15,442
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	(170)	(170)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	(33)	(705)	-	(738)
รวม	(33)	(705)	(170)	(908)
สุทธิ	16,575	(1,833)	(208)	14,534
2565				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	11,988	1,522	3,073	16,583
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	25	-	25
รวม	11,988	1,547	3,073	16,608
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	(10)	(23)	-	(33)
รวม	(10)	(23)	-	(33)
สุทธิ	11,978	1,524	3,073	16,575

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่
ยังไม่ได้รับรู้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	24,105	5,993	14,366	5,928
รวม	24,105	5,993	14,366	5,928

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุระหว่างปี 2570 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น กลุ่มบริษัทมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากยังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

18 กำไรต่อหุ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	978,576	939,967	729,015	653,151
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	425,194	425,194	425,194	425,194
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	2.30	2.21	1.71	1.54

19 เงินปันผล

ผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลดังต่อไปนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2566				
เงินปันผลระหว่างกาล 2566	10 สิงหาคม 2566	กันยายน 2566	0.38	162
เงินปันผลประจำปี 2565	20 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	1.12	476
				638
ปี 2565				
เงินปันผลระหว่างกาล 2565	10 สิงหาคม 2565	กันยายน 2565	0.38	162
เงินปันผลประจำปี 2564	21 เมษายน 2565	พฤษภาคม 2565	1.10	468
				630

20 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

	งบการเงินรวม				
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่าสุทธิรวม		
	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิรวม	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าสุทธิรวม		
	ผ่านกำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ระดับ 1	ระดับ 2	
			(พันบาท)		รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	603,164	-	-	603,164	603,164
เงินลงทุนในกองทุนรวม	-	97,989	-	-	97,989
เงินลงทุนในตราสารทุน	-	149,351	-	149,351	149,351
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	603,164	247,340	-	752,515	850,504
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	305,838	-	-	305,838	305,838
เงินลงทุนในกองทุนรวม	-	98,524	-	-	98,524
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	305,838	98,524	-	305,838	404,362

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			มูลค่าผู้ถือหุ้น		
		มูลค่าตามบัญชี			มูลค่าผู้ถือหุ้น		
		เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าผู้ถือหุ้น			เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
		ส่วนกำไรหรือขาดทุน			(พันบาท)		
		รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	สินทรัพย์ทางการเงิน						
	เงินลงทุนในกองทุนรวม	263,832	-	263,832	-	263,832	
	เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	-	45,108	45,108	
	เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	99,498	-	99,498	
	รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	263,832	-	363,330	45,108	408,438	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	สินทรัพย์ทางการเงิน						
	เงินลงทุนในกองทุนรวม	170,167	-	170,167	-	170,167	
	เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	-	45,108	45,108	
	รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	170,167	-	170,167	45,108	215,275	

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่รายงาน
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ในความต้องการของตลาด	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ถูกปรับปรุง ณ วันที่รายงาน
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่รายงาน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและภาระดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิผล โดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้า

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่ รายละเอียดการกระจุกตัวของรายได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 15

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 3 เดือนและมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละรายและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และอนุพันธ์

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์อนุพันธ์มีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยแสดงจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลับตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	งบการเงินรวม		รวม
			กระแสเงินสดตามสัญญา มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี (พันบาท)	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
2566					
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	1,084,782	1,084,782	-	-	1,084,782
เจ้าหนี้อื่น	521,877	521,877	-	-	521,877
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	73,038	73,038	-	-	73,038
หนี้สินตามสัญญาเช่า	33,718	16,900	10,198	8,537	35,635
	1,713,415	1,696,597	10,198	8,537	1,715,332
2565					
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	1,335,355	1,335,355	-	-	1,335,355
เจ้าหนี้อื่น	491,644	491,644	-	-	491,644
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	133,860	133,860	-	-	133,860
หนี้สินตามสัญญาเช่า	36,732	14,417	10,854	14,026	39,297
	1,997,591	1,975,276	10,854	14,026	2,000,156

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10,515	-	-	-
ลูกหนี้การค้า	65,739	175,917	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(59,156)	(364)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(19)	(1,077)	-	(181)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	17,079	174,476	-	(181)
เงินเยนญี่ปุ่น				
เจ้าหนี้การค้า	(6,558)	(2,176)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(2,530)	(3,309)	(417)	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	(10,531)	(557)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(19,619)	(6,042)	(417)	-
เงินยูโร				
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	(1,630)	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	-	(1,630)	-	-

21 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

22 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
เครื่องจักรและอุปกรณ์	<u>94,969</u>	<u>51,707</u>	-	-
ภาระผูกพันอื่น ๆ				
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้น	40	173	-	-
สัญญาบริการ	8,761	-	4,800	-
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	52,082	21,246	-	-
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	<u>112,367</u>	<u>93,903</u>	91	53
รวม	<u>173,250</u>	<u>115,322</u>	<u>4,891</u>	<u>53</u>

กลุ่มบริษัทมีสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทต่างประเทศหลายแห่ง เพื่อรับความช่วยเหลือในกระบวนการผลิตต่าง ๆ โดยกลุ่มบริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาเหล่านี้มีอายุ 2 - 3 ปี สิ้นสุดในงวดต่างกันจนถึงปี 2568 กลุ่มบริษัทมีสิทธิต่อสัญญาได้อีกเป็นระยะเวลา 2 - 3 ปี

23 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

เงินปันผล

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายปันผลประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 1.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 680 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายผลการดำเนินงานของปี 2566 ทั้งจำนวน ทั้งนี้เงินปันผลระหว่างกาลปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท เป็นจำนวนเงิน 162 ล้านบาท ได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนกันยายน 2566 ดังนั้นเงินปันผลส่วนที่คงเหลือในอัตราหุ้นละ 1.22 บาท เป็นจำนวนเงิน 518 ล้านบาท จะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2567 ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบ 5 คู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

เอกสารแนบ 7 รายงานการทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลบัญชี รายการสิ่งแวดล้อม สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ปี 2566

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

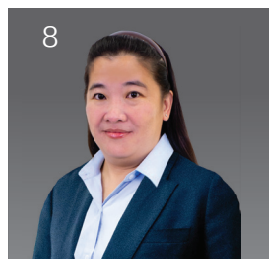
คณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



- นายสรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม**
กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ
- นายยงยุทธ กิตะพานิชย์**
กรรมการ/ รองประธานกรรมการ
- นายสกลันต์ เกตุสุวรรณ**
กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร
- นายไพฑูรย์ กวีผล**
กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและ
คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
- ดร. สุกันต์ เศรษฐ์บุญสร้าง**
กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและ
คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
- นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์**
กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและ
คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร/ กรรมการบริหาร/
กรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน
- ดร. สมชาย หาญหิรัญ**
กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
และธรรมาภิบาล/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
และพัฒนาความยั่งยืน
- นายนนทิกร กาญจนะจิตรา**
กรรมการ
- นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์**
กรรมการ/ รองประธานคณะกรรมการบริหาร
- นางสาวนภัส กิตะพานิชย์**
กรรมการ/ กรรมการผู้อำนวยการ

คณะผู้บริหาร



1 นายวิษรรร กิตะพานิชย์
รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร
รักษาการ รองกรรมการผู้อำนวยการ –
สายงานการค้า และ รองกรรมการผู้อำนวยการ –
สายงานวิจัยและพัฒนา

2 ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตนันท์
กรรมการผู้จัดการ (อาวุโส)
กลุ่มบริษัท Forging, Casting, & Machining

3 นายพัฒน์พงษ์ วีระศิลป์
รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานพัฒนา
ห่วงโซ่อุปทานและงานระบบ

4 นายธันรัช ฤกษ์น้ำ
รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานเครื่องจักรกล
การเกษตร และกรรมการผู้จัดการ -SAA

5 นายวารสา สอนดี
กรรมการผู้จัดการ SBM & ICP

6 ดร. อโณทัย เหมะเจาะ
รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานทรัพยากรบุคคลและ
กิจการทั่วไป (ลาออกจากการเป็นพนักงานบริษัท ตั้งแต่วันที่
1 พฤศจิกายน 2566)

7 นายประสงค์ อุดลยรัตนบุกุล
รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานกลยุทธ์องค์กร
พัฒนาความยั่งยืนและพัฒนาธุรกิจ และกรรมการ
ผู้จัดการ -STRON

8 นางพรทิพย์ สังข์สุข
รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการเงิน บัญชี
และเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัท



นายสรริญ วงศ์ช่ออุ่ม

ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
(แต่งตั้งวันที่ 24 มีนาคม 2551 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 76

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการพัฒนาภูมิสังคมอย่างยั่งยืน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (เศรษฐศาสตร์ธุรกิจ)
University of Bridgeport, Connecticut, USA
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (การเงินและการคลัง)
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วุฒิบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 37

อบรมหลักสูตร

- Role of the Chairman
- Finance for Non-Finance Directors
- Director Accreditation Program

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2551-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ	บมจ. หลักทรัพย์บัวหลวง
2551-เม.ย. 2562	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนด	บมจ. เทเวศประกันภัย
	ค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ	

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 บริษัท



นายยงยุทธ กิตะพานิชย์

รองประธานกรรมการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท/ กรรมการ
(แต่งตั้งวันที่ 21 กรกฎาคม 2547 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 72

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.0089%

วุฒิทางการศึกษา

- Mini MBA, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ)
หลักสูตรภาครัฐ ร่วมเอกชน (ปรอ) รุ่นที่ 9

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program
- Role of the Chairman

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บจ. สมบูรณ์ โฮลดิ้ง
2547-ปัจจุบัน	กรรมการ/รองประธานกรรมการ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิ่ง เทคโนโลยี
2537-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
	กรรมการ	บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
2547-2565	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ โฮลดิ้ง

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 4 บริษัท



นายสบสันต์ เกตุสุวรรณ

ประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการอิสระ
(แต่งตั้งวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 78

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.01%

วุฒิทางการศึกษา

- International Senior Management Program (ISMP), Harvard Business School
- M.S. Industrial & System Engineering, University of Southern California
- M.B.A. General Management, University of Southern California
- วศ.บ. (เกียรตินิยม) อดิศาสหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

อบรมหลักสูตร

- Finance for Non-Finance Directors
- Audit Committee Program
- Director Certification Program

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ค. 2566-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการอิสระ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: -ไม่มี-



นายไพฑูรย์ กวีผล

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทน
กรรมการและผู้บริหาร/ กรรมการอิสระ
(แต่งตั้งวันที่ 24 เมษายน 2551 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 73

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program
- Director Certification Program

- Audit Committee Program
- Role of the Chairman
- Chartered Director Program
- Advanced Audit Committee
- Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability
- National Director Conference 2023: Delivering Net Zero Together
- CAC National Conference 2023: lic-Private Collaboration: A Strong Collective Action Against Corruption

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
ก.ค. 2566-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/ กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2559-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการธรรมาภิบาล สังคม สิ่งแวดล้อม และการพัฒนา อย่างยั่งยืน/กรรมการนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร	บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์
2557-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ. เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป
2555-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์
2555-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บมจ. อีซีบาย
2551-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2551-มิ.ย. 2566	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร/กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2545-2565	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 3 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 บริษัท



ดร. สุกหันธ์ เศรษฐ์บุญสร้าง

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน/
กรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร/ กรรมการตรวจสอบ
และธรรมาภิบาล/ กรรมการอิสระ

(แต่งตั้งวันที่ 20 เมษายน 2561 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 73

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- Ph.D. in Economics, University of Hawaii, USA.
- M.A. in Agricultural Economics, University of Hawaii, USA.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

อบรบหลักสูตร

- Director Certification Program รุ่น 194/2557
- Boards that Make a Difference รุ่น 8/2561

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
ก.ย. 2566-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ก.ค. 2566-ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและค่าตอบแทน ฯ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2556-ปัจจุบัน	ประธานมูลนิธิ	มูลนิธิอินวชีวัน
2557-2566	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บมจ. บ้านปู
2564-2565	ประธาน	International Rice Research Institute (IRRI) Los Banos, the Philippines
2557-2565	Board of Trustee	International Rice Research Institute (IRRI) Los Banos, the Philippines
2558-2564	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการกำกับ ดูแลความเสี่ยง	ธนาคารแห่งประเทศไทย
2558-2564	กรรมการ	Cambodia Development Research Institute (CDRI)

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 2 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: -ไม่มี-



นายประยงค์ หิรัญญะวณิชย์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร/
กรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน/ กรรมการบริหาร/ กรรมการอิสระ
(แต่งตั้งวันที่ 23 เมษายน 2562 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 72

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- M.B.A., New York University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

อบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
ก.ย. 2566-ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนาความยั่งยืน	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ก.ค. 2566-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2562-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2560-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2555-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)
2555-2564	กรรมการอิสระ	บจ. Zafco FTZ, Dubai

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: -ไม่มี-



ดร. สมชาย หาญหิรัญ

กรรมการบริหารความเสี่ยงและพัฒนามาตรฐาน/ กรรมการตรวจสอบและ
ธรรมาภิบาล/ กรรมการอิสระ

(แต่งตั้งวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 66

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก (Economics) Concordia University ประเทศแคนาดา
- ปริญญาโท พบ.ม. (เศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาโท Economics Queen's University ประเทศแคนาดา
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

อบรมหลักสุด

- Director Accreditation Program รุ่น 79/2552
- ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดพูน (หลักสูตร วทท. รุ่นที่ 25)
- การปฏิรูปธุรกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม (BRAIN)
- ผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 7 (วนพ.7)
- นักบริหารระดับสูงธรรมศาสตร์เพื่อสังคม รุ่นที่ ๔
- ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TepCot)
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร 2552

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
ก.ย. 2566-ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยงและ พัฒนามาตรฐาน	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
ก.ค. 2566-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อินเทอร์เน็ต
2566-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บมจ. แปซิฟิกไฟฟ์
2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)
2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. ซินเน็ค (ประเทศไทย)
2562-ปัจจุบัน	สมาชิกวุฒิสภา (ประธานกรรมการ การเศรษฐกิจ การเงินและการคลัง)	วุฒิสภา
2560-2562	รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม	กระทรวงอุตสาหกรรม

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 5 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: -ไม่มี-



นายมนตรี กาญจนะจิตร

กรรมการ

(แต่งตั้งวันที่ 1 ตุลาคม 2566 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 68

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยราชภัฏธนบุรี
- ปริญญาโท Master of Public Administration, Middle Tennessee State University, USA
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

อบรมหลักสูตร

- Role of the Chairman Program รุ่นที่ 26/2554
- Director Certification Program รุ่นที่ 102/2551
- Audit Committee Program รุ่นที่ 22/2551
- Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 6/2551
- Financial Statements for Director รุ่นที่ 1/2551

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
ต.ค. 2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. ทีปโก้ฟูดส์
2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	ธนาคารแห่งประเทศไทย
2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	บมจ. เจ.อาร์.ดับเบิลยู. ยูทิลิตี้
2558-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	บมจ. เอสไอเอสบี
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 4 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 บริษัท



นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์

รองประธานคณะกรรมการบริหาร/
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท/ กรรมการ
(แต่งตั้งวันที่ 21 สิงหาคม 2547 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 61

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.9%

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

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

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565-ปัจจุบัน	ประธาน	บจ. สมบูรณ์ โฮลดิ้ง
2560-ปัจจุบัน	รองประธานคณะกรรมการบริหาร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2560-ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์	กลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนและอะไหล่รถยนต์ ภายใต้สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2560-ปัจจุบัน	นายกิตติมศักดิ์	สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไทย
2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ พอร์จิจ์ เทคโนโลยี
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม บจ. บางกอกสปริง อินดัสเตรียล บจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคลสติ้ง โปรดักส์
2563-2566	กรรมการ	บจ. มูเปีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 5 บริษัท



นางสาวณภัทร กิตะพานิชย์

กรรมการผู้อำนวยการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท/ กรรมการ
(แต่งตั้งวันที่ 21 กรกฎาคม 2547 จนถึงปัจจุบัน)

อายุ (ปี): 59

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.68%

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

- Director Accreditation Program
- Strategic IQ - Executive Education Harvard Business School
- Director Refreshment Program

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ ทרון เอนเนอร์จี
2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ เชี่ยวชัน เทคโนโลยี
2561-ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ พอร์ซิจิง เทคโนโลยี
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
	กรรมการ	บจ. บางกอกสปริงอินเตอร์สเตรียล
2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2561-2563	กรรมการ	บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ: 1 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 6 บริษัท

คณะผู้บริหาร



นายวัชรธร กิตะพานิชย์

รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร/ รักษาการ รองกรรมการผู้อำนวยการ -
สายงานการค้าและ รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานวิจัยและพัฒนา

อายุ (ปี): 42

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.24%

วุฒิทางการศึกษา

- Master of Science in Engineering: University of Liverpool (UK)
- Bachelor of Industrial Engineering: University of Sirinthorn International Institute of Technology (SIIT) Thammasat University

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program (DCP) 288/2020
- Financial Statements for Directors (FSD) 44/2021
- The 7 HABITS of Highly Effective People_May 18, 2022
- TLCA Executive Development Program 2023 (EDP)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2566-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการบริหาร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
พ.ย. 66-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ พอร์จิจ เทคโนโลยี
		บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
		บจ. อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
		บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
เม.ย. 66-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์
2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บม. สมบูรณ์ ทรอน เอนเนอร์จี
2564-ปัจจุบัน	รักษาการ รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายงานการค้า และ สายงานวิจัยและพัฒนา	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ เซียชั่น เทคโนโลยี
2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ โฮลดิ้ง
2562-2563	หัวหน้าสายการค้า และพัฒนาธุรกิจ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2562-2563	กรรมการ	บจ. นิปปอน คีเค เอนจิเนียริง



ดร. ชีระวิทย์ สุริยัดนันท์

กรรมการผู้จัดการ (อาวุโส) Forging, Casting, & Machining Business

อายุ (ปี): 57

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program : DCP 192/2014
- Leading Your Business through Uncertainties : DRP 2/2021

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565-ปัจจุบัน	กรรมการ/ กรรมการผู้จัดการ (อาวุโส)	บจ. สมบูรณ์ พอร์ซิ่ง เทคโนโลยี
2564-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ (อาวุโส)	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
	กรรมการผู้จัดการ (อาวุโส)	บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
	กรรมการ	บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2562-2563	กรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
	กรรมการผู้จัดการ	บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2557-2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายการขาย และการตลาด	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์

รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานพัฒนาห่วงโซ่อุปทานและงานระบบ

อายุ (ปี): 55

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.001%

วุฒิทางการศึกษา

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

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program : DCP 202/2015
- Anti- Corruption for Executive Program : ACEP 15/2015
- Leading Your Business through Uncertainties : DRP 2/2021
- Lessons Learnt form Financial Cases: How Board should React : DRP 3/2021

- Director’s Briefing 16/2022: Digital Transformation Trends & Journey: The Secret Sauce of Driving Successful Digital Transformation
- Leadership Development Program (LDP6) (2018)
- HCM Webinar 2/2565 ในหัวข้อ “Growth Mindset Can Overcome Business Disruption”
- Reinventing HR to thrive in the ‘Never Normal’
- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้บริหารระดับสูงด้านการสร้างคุณค่านวัตกรรม สังคมและความรับผิดชอบต่ออย่างยั่งยืน

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2566-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานพัฒนาห่วงโซ่อุปทานและงานระบบ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ พอร์จิจ์ เทคโนโลยี
2557-2566	กรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์ พอร์จิจ์ เทคโนโลยี
2557-2564	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายปฏิบัติการ SAT	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



นายธรรณัฐ กุณิน้ำ

รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานเครื่องจักรกลการเกษตร/
กรรมการผู้จัดการ SAA

อายุ (ปี): 50

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.01%

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท MBA – General Management (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท M Sc. – Computer and Engineering Management (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ประกาศนียบัตรวิศวกรรมเคมี University of Manchester Institute of Science and Technology (สหราชอาณาจักร)

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิตเคมีอุตสาหกรรม (ปิโตรเคมี) (เกียรตินิยมอันดับ 1) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

อบสมหลักสูตร

- Director Certification Program (DCP) Class #281
- Executive Development Program (EDP) Class #16

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
เม.ย. 66-ปัจจุบัน	กรรมการ/ กรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์
2564-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานธุรกิจการเกษตร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2559-ปัจจุบัน	อุปนายกฝ่ายวิชาการ/ กรรมการบริหาร	กลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนและอะไหล่ยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมฯ สมาคมผู้ผลิตชิ้นส่วน ยานยนต์ไทย
2564-2566	กรรมการ	บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
2564-มี.ค. 65	รองกรรมการผู้อำนวยการ	บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
2562-2564	กรรมการผู้จัดการ	บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ
2562-2564	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สำนักกรรมการผู้อำนวยการ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2559-2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ - สายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจองค์กร	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



นายวารสา สอนดี

กรรมการผู้จัดการ SBM&ICP

อายุ (ปี): 50

% การถือหุ้นในบริษัท: 0.001%

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (อุตสาหกรรม)
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าพระนครเหนือ

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565-ปัจจุบัน	กรรมการ/ กรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
		บจ. อินเทอร์เน็ตชั้นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2562-2564	รองกรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
		บจ. อินเทอร์เน็ตชั้นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
2559-2561	ผู้จัดการทั่วไป	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม



ดร. อโณทัย เหมะเจาะ

รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานทรัพยากรบุคคลและกิจการทั่วไป
(ลาออกจากการเป็นพนักงานบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566)

อายุ (ปี): 52

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

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

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2562 - 2566	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงาน ทรัพยากรบุคคลและกิจการทั่วไป	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2560 - 2561	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงาน ทรัพยากรบุคคล	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี



นายประสงค์ อุดยรัตนกุล

รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานกลยุทธ์องค์กร พัฒนาความยั่งยืน
และพัฒนาธุรกิจ/ กรรมการผู้จัดการ STRON

อายุ (ปี): 57

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมโลหการ)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

อบรมหลักสูตร

- Director Certification Program (DCP) 2014

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2566-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจ. สมบูรณ์ ทרון เอนเนอร์จี
2566-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานกลยุทธ์ องค์กร พัฒนาความยั่งยืนและพัฒนาธุรกิจ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2556-2561	กรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง



นางพรทิพย์ สังข์สุข

รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ

ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และรับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

อายุ (ปี): 47

% การถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- Bachelor of Administer in Auditing : Rajamangala University Technology Krungthep
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

อบรมหลักสูตร

- วิธีปฏิบัติและภาวะภาษีเมื่อ...เลิกกิจการ ปิดกิจการ ปิดกิจการชั่วคราว ขายกิจการ Takeover Merger and Acquisition (M&A)
- ประเด็นการตรวจสอบภาษีที่เกี่ยวข้องกับ “การกำหนดราคาโอน Transfer Pricing” ในปี 2566 ประเด็นที่ถูกตรวจจริงจากเจ้าหน้าที่สรรพากร
- TFRS ทุกฉบับ ปี 2566
- เอกสารสำคัญของธุรกิจนำเข้า-ส่งออก เพื่อการบันทึกบัญชี การเสียภาษีและตรวจสอบของสรรพากร
- Digital Accounting Transformation การพัฒนางานบัญชีในยุคดิจิทัล
- ทบทวนการคำนวณต้นทุนแบบดั้งเดิม Refreshment Traditional Costing
- เข้าใจให้ลึกเรื่องจรรยาบรรณ (หมวด 360 520 522 523 524 และ 600)
- Overview of Management Accounting for Planning and Decision Making
- Maximise Shareholder Value 2024: Embracing today’s complexities, welcoming tomorrow’s opportunities (Group A)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2566-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ – สายงานการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
พ.ย. 66-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิ่ง เทคโนโลยี
	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม
	กรรมการ	บจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์
	กรรมการ	บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล
เม.ย. 66-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์
2563-2565	หัวหน้าสาย บัญชี ต้นทุนและงบประมาณ	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี
2558-2563	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไปฝ่ายบัญชี	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

เอกสารแบบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ	SAT	SBH	บริษัทย่อย						บริษัทร่วม				บริษัทร่วมค้า		
			SBM	BSK	ICP	SFT	STRON	SAA	TSC	YSC	NSA	SSMC	MSA	SST	
1. นายสรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม	X, ///														
2. นายยงยุทธ กิตะพานิชย์	/, V		X	X	/	X									
3. นายสบันดี เกตุสุวรรณ	///														
4. นายไพฑูรย์ ทวีผล	//														
5. ดร. สุทัศน์ เศรษฐ์บุญสร้าง	//														
6. นายประยงค์ หิรัญญะวงษ์ชัย	///														
7. ดร. สมชาย หาญหิรัญ	//														
8. นายนนทิกกร กาญจนะจิตรา	/														
9. นายยงเกียรติ กิตะพานิชย์	/	X	/	/	X	/				/	/	/	/	V	
10. น.ส. นภัสสร กิตะพานิชย์	/, P		/	/	/	/	/								/
11. นางกษมน กิตติอำพน			/	/	/	/									
12. ดร. ชีระวิทย์ สุริรัตน์นท์			/, O		/, O	/, O									
13. นายพัฒนพงษ์ วีระศิลป์	O					/									
14. นายธันธัช ฤทธิ์น้ำ	O								/						
15. นายวัชรธร กิตะพานิชย์	O	/	/	/	/	/	/	/							/
16. นายวารสา สอนดี			/, O		/, O										
17. นายประสงค์ อุดลยรัตน์กุล	O							O							
18. นางพรทิพย์ สังข์สุข	O		/	/	/	/		/							
19. นายวีระชัย เขาว์ชาญกิจ								X							X
20. น.ส. พัชรภาภา กิตะพานิชย์	O							/							

สัญลักษณ์ตำแหน่ง

ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

X ประธานกรรมการ

V รองประธานกรรมการ

/ กรรมการ

// กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

/// กรรมการอิสระ

P กรรมการผู้อำนวยการ

O ผู้บริหาร

สัญลักษณ์ของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทร่วมค้าทางอ้อม

SAT บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี

SBH บจ. สมบูรณ์ โฮลดิ้ง

SBM บจ. สมบูรณ์หล่อเหล็กเหนียวอุตสาหกรรม

BSK บจ. บางกอกสปริงอินดัสเตรียล

ICP บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล แคสติ้ง โปรดักส์

SFT บจ. สมบูรณ์ ฟอรัจจิง เทคโนโลยี

STRON บจ. สมบูรณ์ ทรอน เอนเนอร์จี

SAA บจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ อกริคัลเจอร์

TSC บจ. ซีซีโยชิ สมบูรณ์ โคเทค เซนด์

YSC บจ. ยามาตะ สมบูรณ์

NSA บจ. นิชินโอะ สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ

SSMC บจ. สมบูรณ์ โซมิก แมนูแฟคเจอร์ริง

MSA บจ. มูเบีย สมบูรณ์ ออโตโมทีฟ

SST บจ. สมบูรณ์ เซียซัน เทคโนโลยี

เอกสารแบบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

1. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นายวสุเมธ กุลโชติ ดำรงตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายตรวจสอบภายใน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 เนื่องจาก เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน การบัญชี และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทจึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้า “ผู้ตรวจสอบภายใน” มีความรับผิดชอบตามกฎหมายของผู้ตรวจสอบภายใน ที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน
2. ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ จัดทำเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุม และรายงานการประชุม
3. ฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นผู้รับผิดชอบในการประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง และสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบต่างๆ อย่างเป็นระบบ สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน ดำเนินการตรวจสอบตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ รวมถึงให้คำปรึกษาแก่ฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ โดยรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ

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
วุฒิปดว	Certified Internal Auditor, USA และ ผู้สอบบัญชีภาษีอากร

2. หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

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

1. วางแผนกลยุทธ์ของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ (Compliance) ให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อสนับสนุนนโยบายและวัตถุประสงค์ขององค์กรให้มีการกำกับและการปฏิบัติอย่างเพียงพอ
2. กำหนดเป้าหมายและแผนงานการดำเนินงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบให้เหมาะสมกับเป้าหมายทางยุทธศาสตร์ รวมถึงผลักดันให้มีการดำเนินการตามเป้าหมายที่วางไว้
3. เป็นศูนย์กลางในการสื่อสาร และส่งเสริมความรู้ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับทราบ และปฏิบัติตามกฎระเบียบได้อย่างถูกต้อง รวมถึง กำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎหมายเป็นประจำทุกไตรมาส

ประวัติโดยสังเขปของหัวหน้างาน หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

นายวสุเมธ กุลโชติ

ปริญญาโท	MBA (Finance), Western Michigan University, MI USA
ปริญญาตรี	บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประสบการณ์การทำงาน	พ.ศ. 2564 - ปัจจุบัน รับผิดชอบเพิ่ม ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป - ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
	พ.ศ. 2561 - 2563 ผู้อำนวยการ - ฝ่ายตรวจสอบภายใน บมจ. อลิอันซ์ ออยุธยา (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

เอกสารแบบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแบบ 5

คู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรม ธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

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

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติผ่านระบบสารสนเทศภายในของบริษัท (Intranet) และเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.satpcl.co.th> ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ สามารถศึกษาได้ตาม QR Code นี้



QR Code
CG Policy



QR Code Code
of Conduct

เอกสารแบบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล รายงานไว้ภายใต้ หัวข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา หน้า 166



ECEE Company Limited

519/368 Dechatungka1, Dechatungka road, Si Kan, Don Mueang,
Bangkok 10210

ที่ ecee.004/67

14 มีนาคม 2567

เรื่อง การทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลบัญชีรายการสิ่งแวดล้อม สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์
ขององค์กร ปี 2566

เรียน กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตามที่ บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้จัดจ้าง บริษัท อีซีอีอี จำกัด เป็น
ผู้จัดการ “โครงการให้คำปรึกษาการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร” ทั้งนี้ ส่วนหนึ่งของโครงการฯ
จะต้องมีการทวนสอบภายใน (Internal Audit) ข้อมูลรายการสิ่งแวดล้อมสำหรับการประเมินคาร์บอน
ฟุตพริ้นท์ขององค์กร ปี 2566 เพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือของข้อมูลที่ใช้ในการรายงานประจำปีขององค์กร นั้น

บัดนี้ การดำเนินการดังกล่าวได้เสร็จสิ้นแล้ว บริษัท อีซีอีอี จำกัด จึงขอเรียนให้ทราบว่า ผลการทวนสอบ
ข้อมูลบัญชีรายการสิ่งแวดล้อม ขอบเขตที่ 1 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง ขอบเขตที่ 2 การปล่อย
ก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน และขอบเขตที่ 3 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่น ๆ
สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
ปี 2566 ตามข้อกำหนดในการคำนวณและรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (องค์การบริหารจัดการ
ก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน), 2565) ไม่พบหลักฐานที่แสดงว่ามีข้อมูลที่มีสาระสำคัญที่ไม่ถูกต้อง
จึงเรียนมาเพื่อทราบ

นิชา สุโขตมโชติ

รองกรรมการผู้จัดการ
บริษัท อีซีอีอี จำกัด



บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



สำนักงานใหญ่:

เลขที่ 215 หมู่ที่ 2 ถนนเทพรัตน
ตำบลบางโจลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

สาขา:

เลขที่ 7/389 หมู่ที่ 6 ตำบลมาบยางพร
อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง



โทรศัพท์: 02-080-8123



www.satpcl.co.th