

รายงานประจำปี

2559
2016

Annual Report



บริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
YUASA BATTERY (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED.



สารบัญ

หน้า

1. สารบัญจากคณะกรรมการ	1
2. รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ	2
3. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	3
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	4
5. ปัจจัยความเสี่ยง	7
6. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	11
7. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล	12
8. โครงสร้างการจัดการ	13
8.1 แผนผังองค์กร	26
8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร	27
9. การกำกับดูแลกิจการ	43
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	53
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	57
12. รายการระหว่างกัน	59
13. ข้อมูลทางการเงิน	60
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	61
15. รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	63
16. งบการเงิน	64



ปี 2559 นับเป็นปีที่สำคัญอีกปีหนึ่งที่บริษัทสามารถสร้างผลการดำเนินงานที่น่าพอใจ เพื่อตอบแทนผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งดูแลสนับสนุนลูกค้าอย่างใกล้ชิด แม้ว่าต้องเผชิญกับความท้าทายจากภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจทั้งภายในและต่างประเทศ ในขณะที่เศรษฐกิจของประเทศไทยขยายตัวในอัตราเพียงร้อยละ 3.2 และสถานการณ์ในตลาดอุตสาหกรรมยานยนต์ที่ไม่ดีนัก แต่ยอดขายของบริษัทโดยภาพรวมเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 18 และมีกำไรสุทธิ 113 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 1.06 บาท นอกจากนี้บริษัทยังได้จ่ายคืนเงินกู้ยืมกับธนาคารแห่งหนึ่งกว่า 70 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานของบริษัท ทำให้ฐานะการเงินมีความมั่นคงขึ้นมาก

ในด้านการผลิต บริษัทยังคงปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตแบตเตอรี่อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการสูญเสียในทุกขั้นตอน พร้อมกับการปรับปรุงพื้นที่ทำงานเพื่อให้ทุกฝ่ายมีการประสานการทำงานเป็นทีมงาน สื่อสารและแก้ไขปัญหาร่วมกันได้อย่างรวดเร็วตามนโยบายหลักของฝ่ายจัดการ ซึ่งทุกฝ่ายจะมีเป้าหมายร่วมกันเพื่อให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน และบริษัทยังได้เพิ่มสายการผลิตแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์อีก 1 สายการผลิตเพื่อรองรับกับความต้องการในตลาดที่เพิ่มขึ้น ซึ่งแล้วเสร็จ

และสามารถเริ่มการผลิตแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ได้ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป

กล่าวโดยสรุปในปี 2559 บริษัทมีรายได้จากการขายจำนวน 2,082 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาจากตลาดทดแทนภายในประเทศ และตลาดส่งออก บริษัทมีต้นทุนขาย 1,628 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 78.20 ซึ่งลดลงจากปีที่ผ่านมา จากการลดลงของราคาวัตถุดิบและการปรับปรุงด้านการผลิต และสำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ซึ่งรวมถึงต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 317 ล้านบาท ทำให้มีผลกำไรสุทธิสำหรับปีจำนวน 113 ล้านบาท

ตลอดระยะเวลา 54 ปี นับแต่เปิดดำเนินการ บริษัทยังคงมุ่งมั่นทำหน้าที่ผลิตแบตเตอรี่ที่มีคุณภาพตามความต้องการของลูกค้า ตามสโลแกนของบริษัทที่ว่า “คุณภาพดี ไม่เคยเปลี่ยน” พร้อมกับการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาพัฒนาระบบการผลิตให้มีศักยภาพ และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยได้ผนวกจิตสำนึกนี้เข้ากับนโยบายการดำเนินงานและแผนธุรกิจ อีกทั้งยังให้การสนับสนุนชุมชนผ่านกิจกรรมด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมต่างๆ อย่างหลากหลาย

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้าผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สถาบันการเงิน และพันธมิตรทางธุรกิจที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีเสมอมา รวมทั้งขอขอบคุณคณะผู้บริหารและเพื่อนพนักงานทุกท่าน ที่อุทิศทั้งแรงกายและแรงใจ ก้าวเดินไปข้างหน้าตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัท และยึดมั่นตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกิจการ ทั้งนี้ ความสำเร็จทั้งหมดทั้งมวลที่บริษัทได้รับในปี 2559 ที่ผ่านมานั้นจะเกิดขึ้นไม่ได้หากขาดซึ่งการสนับสนุนจากผู้มีส่วนร่วมทุกท่าน ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่า บริษัทจะยังคงมุ่งมั่นทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจเพื่อก้าวไปข้างหน้าอย่างยั่งยืนและสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่อไป

ในนามคณะกรรมการ

(อิทธิโร มูราตะ)

ประธานกรรมการ (รักษาการ)

1 มีนาคม 2560

2. รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ รศ.ดร. ลาวัญย์ ถนุกิตติพลกุล นายโยธิน วิมุกตายน และนายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล โดย รศ.ดร.ลาวัญย์ ถนุกิตติพลกุล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ

โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งหมด 17 ครั้ง ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และการพิจารณาทบทวนเรื่องต่าง ๆ ซึ่งสรุปประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำเดือน ประจำไตรมาสและประจำปีของบริษัท ให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วน รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบถามประเด็นสำคัญที่ตรวจพบจากการสอบทานงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส
2. สอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในงานตรวจสอบและพิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และทำให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งป้องกันและลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
3. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสอบทานรายการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท
6. คณะกรรมการตรวจสอบจะเข้าร่วมสัมมนา ฝึกอบรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับภาระงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และจะรายงานผลการประชุม การสัมมนา ฝึกอบรมแก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ เพื่อพัฒนาศักยภาพ รวมทั้งมีการติดตามความเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนแนวทางปฏิบัติให้ทันสมัยเป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

จากการพิจารณาสอบทานเรื่องดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามควร บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีคำแนะนำเพิ่มเติมบางประการ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลมากขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. เมื่อบริษัทมีการปรับปรุงโครงสร้างในระดับสายงาน หรือฝ่ายงาน ควรมีการปรับปรุง Organization Chart เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ชัดเจนในเรื่องของสายการบังคับบัญชา (Command Line) รวมถึง การปรับปรุงภาระหน้าที่ (Job Description) ของตำแหน่งงานที่ได้มีการเปลี่ยนแปลง
2. ตามที่ ภาครัฐได้เพิ่มความเข้มงวดด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค เรื่องการระบุนความครบถ้วนบนฉลากสินค้า นั้น จากประเด็นนี้ บริษัทควรเพิ่มความระมัดระวังเกี่ยวกับข้อความที่ต้องระบุนบนกล่องแบตเตอรี่ให้ครบถ้วน เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
3. บริษัทมีนโยบายการให้ Rebate แก่ลูกค้า เพื่อเป็นการกระตุ้นยอดขาย โดยอัตราการจ่ายมีความหลากหลายขึ้นกับกลุ่มลูกค้าในแต่ละตลาด ซึ่งปัจจุบันการปฏิบัติงานในส่วนนี้เป็นการดำเนินการตามประเพณีปฏิบัติ ดังนั้น บริษัทควรกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางให้กับหน่วยงานขาย และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบยังตระหนักในเรื่องการเข้าร่วม “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” จึงได้นำเสนอความเห็นนี้ต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเห็นว่าการเข้าร่วมโครงการจำเป็นต้องใช้เวลาในการเตรียมความพร้อมและทำความเข้าใจในขั้นตอนก่อน อย่างไรก็ตาม บริษัทเห็นว่านโยบายการต่อต้านการทุจริตเป็นสิ่งสำคัญ และบริษัทได้มีการประกาศ Anti-corruption Policy ต่อบุคคลภายนอกผ่านทาง Website ของบริษัท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(รศ.ดร.ลาวัญย์ ถนุกิตติพลกุล)
ประธานกรรมการตรวจสอบ
1 มีนาคม 2560

3. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

เพื่อให้เข้าใจและเป็นแนวทางสำหรับการคิดตามทิศทางทางการดำเนินธุรกิจของ บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) “(บริษัท)” และบริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์คิส์ทรีวิชั่น จำกัด “(บริษัทย่อย)” บริษัทจะอธิบายถึงภาพรวม ที่มา ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

วิสัยทัศน์และ ภารกิจ ในการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เราจะเป็นผู้นำการผลิตแบตเตอรี่ในด้านเทคโนโลยีที่มีคุณภาพระดับโลก ในต้นทุนที่แข่งขันได้ และเพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งการตลาด ทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง”

ภารกิจ (Mission)

“ให้สามารถเป็นผู้ผลิตที่มีทั้งคุณภาพและต้นทุนที่แข่งขันได้ ด้วยการนำนวัตกรรมทางเทคโนโลยีและปรัชญาใหม่ๆ เข้ามาพัฒนาระบบการบริหาร การผลิต เพื่อให้บริษัทก้าวไปอย่างมั่นคง ชัดเจน ได้รับการเชื่อถือ เปี่ยมด้วยคุณภาพ และการบริการ ทั้งการดำเนินงาน บุคลากร รวมทั้งความรักความสามัคคีที่จะเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บรรลุเป้าหมายในการครองส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 20 ภายใน 5 ปีข้างหน้า”

แนวทางในการดำเนินธุรกิจ

- บริษัทจะดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทจะคงไว้ซึ่งขั้นตอนและวิธีการในการประกอบธุรกิจที่สอดคล้อง
- บริษัทมีความเชื่อมั่นว่า การประกอบธุรกิจภายใต้ขอบเขตของความซื่อสัตย์ มีคุณธรรม และมีจริยธรรมนั้นเป็นนโยบายการประกอบธุรกิจที่ดีซึ่งจะส่งผลให้ธุรกิจบริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคง
- บริษัทจะให้ความสำคัญและยึดถือในขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นนั้นๆ
- บริษัทจะประกอบธุรกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ ซึ่งรวมถึงนโยบายทางการเงิน โครงสร้างงบประมาณ และการประเมินการลงทุนในโครงการต่างๆ ที่รัดกุมและโปร่งใส
- บริษัทมุ่งหวังให้กรรมการและพนักงานทุกคนของบริษัท ยึดมั่นอย่างซื่อสัตย์ต่อนโยบายของบริษัท กระบวนการด้านบัญชี และเกณฑ์การควบคุมอื่นๆ ทั้งนี้ พนักงานควรที่จะรายงานต่อที่บริหารทันที ในกรณีที่มีข้อสงสัยใด ๆ ว่าอาจมีการฝ่าฝืนจริยธรรมองค์กรซึ่งก่อให้เกิดการกระทำผิดหรือก่อให้เกิดความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัท

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทในการเป็นผู้นำในการผลิตแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ที่มีคุณภาพ ด้วยต้นทุนที่แข่งขันได้ และการให้บริการด้านพลังงานแก่ลูกค้าอย่างครบวงจรและเติบโตไปพร้อมกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มุ่งเน้นให้มีระบบธรรมาภิบาล การจัดการบริหารความเสี่ยง มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทจึงมีแนวทางในการบริหารองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับความสมดุลทั้งด้านการเงิน ลูกค้า กระบวนการดำเนินงาน และผลลัพธ์ด้านการบริหารองค์กร ซึ่งจะพิจารณาถึงความเป็นไปได้ (Feasible) ความมีเหตุมีผล (Reasonable) ความพอประมาณอย่างสมดุล (Balance) ภายใต้ภาวะความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Fair risk) โดยกระบวนการตัดสินใจอยู่บนพื้นฐานของการวิเคราะห์ เปรียบเทียบการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร (Benchmarking) รวมถึงประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด (Stakeholder analysis) มีการวัดวิเคราะห์ และปรับปรุงผลการดำเนินงานขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

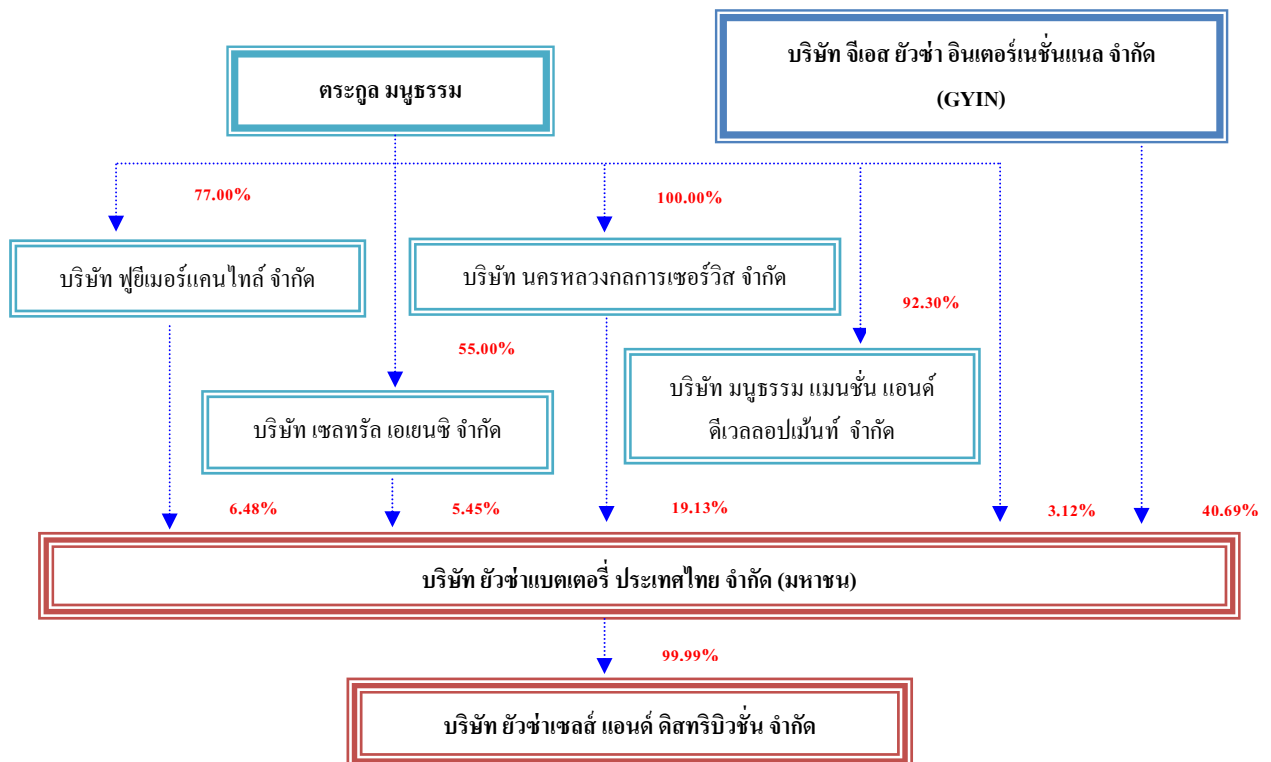
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจในฐานะผู้ผลิตแบตเตอรี่รถยนต์และแบตเตอรี่จักรยานยนต์ภายใต้ชื่อ YUASA เพื่อจำหน่ายภายในประเทศและต่างประเทศ ทั้งยังเป็นผู้นำเข้าแบตเตอรี่อุตสาหกรรม ซึ่งใช้เป็นแหล่งพลังงานสำรองในอุตสาหกรรมต่างๆ นอกจากนี้บริษัทยังทำการผลิตและจำหน่ายแบตเตอรี่ภายใต้เครื่องหมายการค้าที่บริษัทพัฒนาขึ้นเอง ได้แก่ "THUNDERLITE" และ "YUCON" บริษัทต้องจ่ายค่าสิทธิ (Royalty Fee) ให้แก่บริษัท จีเอส ยวซ่า อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด (GYIN) ซึ่งจะคิดเป็นรายลูกที่ผลิตสำหรับแบตเตอรี่ชนิดพื้นฐานทุกชนิด และคิดเป็นร้อยละจากยอดขายสำหรับแบตเตอรี่ชนิดไม่ต้องการดูแลรักษา (Maintenance Free) ทุกชนิด

ในด้านการจัดจำหน่ายสินค้า ทางบริษัทจัดจำหน่ายสินค้าสำหรับตลาดทดแทน (Replacement Market) ผ่านบริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 99.99 บริษัทต้องได้รับความเห็นชอบจาก GYIN ในการจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า "YUASA" ในตลาดที่อยู่นอกเหนืออาณาเขตประเทศไทย ลาว กัมพูชา และพม่า โดยปกติแล้ว GYIN จะช่วยหาตลาดส่งออกให้บริษัทอีกทางหนึ่ง โดยสั่งซื้อโดยตรงจากบริษัทหรือคิดเป็นค่านายหน้าในการขาย บริษัทสามารถจำหน่ายแบตเตอรี่ "YUASA" ภายในอาณาเขตที่กำหนด และจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าอื่น ๆ ได้อย่างอิสระ

โครงสร้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ณ วันที่ 16 มีนาคม 2560)



ที่มา : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท จีเอส ยวซ่า อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด (GYIN) ถือหุ้นในบริษัทจำนวนร้อยละ 40.69 โดย GYIN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท จีเอส ยวซ่า คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น (GYC) ซึ่งเกิดจากการควบรวมกิจการระหว่างบริษัท เจแปน สดอเรจ แบตเตอรี่ จำกัด และบริษัท ยวซ่า คอร์ปอเรชั่น ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย

รายละเอียด	2555		2556		2557		2558		2559	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย ("บริษัท")										
1. จำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์										
- ตลาดรถใหม่ (OEM)	298.70	15.43	291.21	16.53	244.39	14.55	147.53	8.37	115.11	5.52
- ส่งออก	246.69	12.74	251.75	14.29	289.39	17.23	279.37	15.85	325.95	15.62
- ส่งออกผ่านตัวแทน*	25.59	1.32	32.00	1.82	16.13	0.96	29.24	1.66	29.43	1.41
- อื่น ๆ	0.03	0.00	0.44	0.03	0.73	0.04	0.04	0.00	0.005	0.00
2. จำหน่ายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์										
- ตลาดรถใหม่ (OEM)	447.42	23.11	318.65	18.08	299.36	17.82	344.53	19.55	419.23	20.09
- ส่งออก	95.43	4.93	117.46	6.67	80.56	4.80	103.04	5.85	183.58	8.80
- ส่งออกผ่านตัวแทน*	3.25	0.17	2.97	0.17	5.20	0.31	1.04	0.06	2.67	0.13
- ส่งออกอื่นๆ	0.00	0.00	0.01	0.00	0.007	0.00	0.01	0.00	0.11	0.01
3. จำหน่ายแบตเตอรี่สำรองไฟ										
- ในประเทศ	66.58	3.44	41.38	2.35	54.56	3.25	70.05	3.97	26.65	1.28
4. อื่นๆ	4.56	0.24	0.47	0.03	0.53	0.03	0.64	0.04	0.29	0.01
รวมรายได้บริษัท (ก)	1,188.28	61.38	1,056.35	59.95	990.85	58.99	975.51	55.35	1,103.03	52.85
บจ. ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน (บริษัท ถือหุ้นร้อยละ 99.99)										
1. จำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์										
- ตลาดทดแทน (REM)	468.37	24.19	380.49	21.59	419.66	24.98	500.53	28.40	566.49	27.14
2. จำหน่ายแบตเตอรี่จักรยานยนต์										
- ตลาดทดแทน (REM)	208.87	10.79	276.79	15.71	246.70	14.69	263.11	14.93	383.39	18.37
3. แบตเตอรี่สำรองไฟ/พลังงานแสงอาทิตย์	24.13	0.01	21.46	1.22	9.51	0.57	14.10	0.80	29.49	1.41
4. อื่นๆ	1.64	0.08	0.03	0.00	1.56	0.09	0.80	0.05	0.03	0.00
รวมรายได้บริษัทย่อย (ข)	702.88	36.31	678.74	38.52	677.42	40.33	778.54	44.17	979.40	46.93
รวมรายได้จากการขาย (ก) + (ข)	1,891.17	97.68	1,735.10	98.47	1,668.27	99.31	1,754.04	99.52	2,082.43	99.78
รายได้อื่น	44.86	2.32	26.95	1.53	11.53	0.69	8.55	0.48	4.52	0.22
รายได้รวม	1,936.04	100.00	1,762.05	100.00	1,679.80	100.00	1,762.59	100.00	2,086.95	100.00

ที่มา ฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ * เป็นการจำหน่ายในประเทศให้แก่ตัวแทนจำหน่ายเพื่อการส่งออก

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทในปีที่ผ่านมา

ในปี 2559 เป็นปีแห่งการเปลี่ยนแปลงอีกปีหนึ่งของบริษัท โดยเฉพาะการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้ นายอิชิโระ มูราตะ เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารคนใหม่ แทนนายคัทซึมิ นากาโตะ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ทั้งนี้ นายอิชิโระ มูราตะ ยังคงสานต่อการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารท่านเดิม และได้เพิ่มเติมนโยบายของบริษัทที่สำคัญจำนวน 3 เรื่องได้แก่ การทำงานร่วมกันเป็นทีม (Teamwork) การทำงานด้วยความรวดเร็ว (Speed) และการไปสู่เป้าหมายร่วมกัน (Goal to the top)

สำหรับในด้านการขายและการผลิต มีพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญๆ กล่าวคือ ในด้านการผลิต บริษัทได้ปรับปรุง Productivity ของการผลิตและลดของเสียจากการผลิตอย่างต่อเนื่อง นอกจากนั้นเพื่อให้รองรับความต้องการแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ในตลาดภายในประเทศและต่างประเทศที่เพิ่มมากขึ้น บริษัทได้จัดซื้อเครื่องจักรประกอบแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์เพิ่มเติมเพื่อรองรับความต้องการดังกล่าว ซึ่งได้ติดตั้งแล้วเสร็จและเริ่มการผลิตตั้งแต่ต้นปี 2560 นอกจากนี้บริษัทยังคงปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงาน อาคารและ

4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

สถานที่ภายในบริษัทอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา รวมทั้งกำลังวางแผนเพื่อปรับปรุงพื้นที่และทัศนียภาพภายในโรงงานให้สวยงามและสอดคล้องกับการทำงานของฝ่ายงานต่างๆ ให้มากขึ้นอีกด้วย และในด้านการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ บริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่รถยนต์ให้มีประสิทธิภาพและช่วยลดต้นทุนการผลิต เพื่อจำหน่ายในตลาดทดแทนภายในประเทศ จำนวน 4 รุ่น ได้แก่ รุ่น NS60 รุ่น NX120 รุ่น 105D31 และ รุ่น 6TN อีกทั้งยังได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ใหม่ ในรุ่น YTZ8V ซึ่งส่งจำหน่ายให้กับตลาดผู้ประกอบรถใหม่ (OEM) เพื่อใช้กับรถจักรยานยนต์ขนาดใหญ่ (Big bite) นอกจากนี้บริษัทยังได้ผลิตแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์เพื่อเจาะกลุ่มเป้าหมายระดับกลาง ในชื่อ รุ่น YTZ5Max เพื่อส่งออกไปให้กับตลาดต่างประเทศ และชื่อ I-RACER เพื่อส่งให้กับตลาดทดแทนภายในประเทศ

การเปลี่ยนแปลงสภาพรวมของภาวะอุตสาหกรรมแบตเตอรี่

แบตเตอรี่เป็นสินค้าจำเป็นต่อชีวิตประจำวัน ทั้งนี้เพราะแบตเตอรี่สามารถใช้งานได้กว้างขวาง เช่น เป็นแหล่งกำเนิดพลังงานให้แสงสว่างในครัวเรือน หรือใช้ส่งสัตว์ในเวลากลางคืน ตลอดจนใช้เป็นชิ้นส่วนประกอบจำเป็นในยานพาหนะและระบบโทรคมนาคมและฐานข้อมูลของโลก จำเป็นต้องใช้แบตเตอรี่ทั้งสิ้น จึงทำให้มีการใช้แบตเตอรี่กันอย่างแพร่หลายและมีหลายประเภท ตั้งแต่แบตเตอรี่ทั่วไปที่ใช้เทคโนโลยีขั้นต่ำในการผลิตจนถึงแบตเตอรี่ที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูง ตามประเภทการใช้งาน

ในด้านราคาตะกั่วบริสุทธิ์ที่ตลาด London Metal Exchange (LME) ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตแบตเตอรี่นั้น มีการขายตัวของราคา ทั้งนี้ในปี 2559 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์ขายตัวตั้งแต่ 1,647 เหรียญสหรัฐต่อดันในเดือนมกราคม จนถึงระดับสูงสุดในเดือนธันวาคมที่ 2,230 เหรียญสหรัฐต่อดัน อย่างไรก็ตามราคาตะกั่วเฉลี่ยในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2559 อยู่ที่ 1,777 เหรียญต่อดัน ซึ่งต่ำกว่าราคาตะกั่วในช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมาจำนวน 43 เหรียญต่อดันหรือร้อยละ 2.38 และในไตรมาสที่ 4 ราคาตะกั่วได้เริ่มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีราคาเฉลี่ยในไตรมาสที่ 4 จำนวน 2,149 เหรียญสหรัฐต่อดัน ซึ่งสูงขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันกับปีที่ผ่านมา และด้วยเหตุดังกล่าวข้างต้นแม้ว่าราคาตะกั่วจะเพิ่มสูงขึ้นบ้างในช่วงไตรมาสที่ 4 แต่โดยภาพรวมของต้นทุนการผลิตในปีที่ผ่านมาจำนวนที่ต่ำลง สาเหตุสำคัญมาจากการการปรับปรุง Productivity ในการผลิตของบริษัท

การผลิตยานยนต์ในปี 2559

จากข้อมูลของสมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย ปริมาณการผลิตรถยนต์ในปี 2559 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่ผ่านมามีการผลิตรถยนต์นั่งโดยสารและรถจักรยานยนต์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.78 และร้อยละ 0.72 ตามลำดับ ส่วนรถยนต์นั่งเพื่อการพาณิชย์ลดลงร้อยละ 1.13 สำหรับการผลิตรถยนต์เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่ผ่านมา แม้ว่าการผลิตเพื่อการส่งออกจะเพิ่มสูงขึ้นบ้าง แต่การผลิตเพื่อการขายภายในประเทศเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้การผลิตรถยนต์มีสัดส่วนเพิ่มขึ้นไม่มากนัก เนื่องจากกำลังซื้อของประชาชนในประเทศที่ยังคงไม่เพิ่มขึ้น จากนโยบายโครงการรถคันแรกของรัฐบาล และภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศที่มีการฟื้นตัวอย่างช้าๆ และราคาสินค้าเกษตรภายในประเทศที่มีราคาต่ำ สำหรับภาคการผลิตรถจักรยานยนต์มีการเติบโตไม่มากนักเมื่อเทียบกับปี 2558 ทั้งนี้เป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายให้กับตลาดภายในประเทศเป็นหลัก

การจำหน่ายยานยนต์ภายในประเทศในปี 2559

จากข้อมูลของสมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย ในด้านการจำหน่ายรถยนต์และรถจักรยานยนต์ในประเทศในปี 2559 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่ผ่านมา พบว่าปริมาณการจำหน่ายรถยนต์นั่งโดยสารและรถยนต์นั่งเพื่อการพาณิชย์ มีอัตราการจำหน่ายลดลงร้อยละ 6.35 และ 2.20 ตามลำดับ ในขณะที่รถจักรยานยนต์ มีอัตราการจำหน่ายเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.04 สำหรับการจำหน่ายรถยนต์ซึ่งมียอดจำหน่ายภายในประเทศลดลง ปัญหาสำคัญยังคงมาจากนโยบายโครงการรถคันแรก ภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่มีการฟื้นตัวอย่างช้าๆ ภาระหนี้สินครัวเรือนที่ยังคงอยู่ในระดับสูง และราคาสินค้าเกษตรที่ยังคงมีราคาต่ำ ทำให้อำนาจซื้อของประชาชนภายในประเทศยังไม่ฟื้น

การนำเข้ายานยนต์จากต่างประเทศในปี 2559

มูลค่าการนำเข้ารถยนต์และชิ้นส่วนรถยนต์ ในปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่ผ่านมาประมาณร้อยละ 9.81 และ 13.17

การส่งออกยานยนต์ในปี 2559

จากข้อมูลของธนาคารแห่งประเทศไทย การส่งออกรถยนต์นั่ง รถจักรยานยนต์ ชิ้นส่วนและอุปกรณ์สำหรับยานยนต์เพิ่มขึ้นร้อยละ 26.06 ร้อยละ 6.82 และร้อยละ 9.50 ตามลำดับ ในขณะที่การส่งออกรถกระบะ รถบรรทุกและยานพาหนะอื่นๆ ลดลงร้อยละ 17.73 และร้อยละ 13.92 ตามลำดับ โดยภาพรวมยอดการส่งออกยานยนต์ปรับตัวเพิ่มขึ้น ยกเว้นการจำหน่ายรถกระบะและรถบรรทุก สาเหตุสำคัญมาจากการส่งออกรถยนต์ขนาดเล็กหรือ Eco car ได้เพิ่มขึ้น

สำหรับธุรกิจแบตเตอรี่ยานยนต์ในปี 2559 จากข้อมูลด้านการผลิต การจำหน่ายในประเทศ และการส่งออก แบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ของโรงงานผู้ผลิตขนาดใหญ่จำนวน 8 ราย ของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2560 พบว่าการเติบโตในอุตสาหกรรมแบตเตอรี่ในปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ทั้งในด้านการผลิต และการจำหน่ายในประเทศในอัตราร้อยละ 7.35 และ 9.88 ในขณะที่การส่งออกลดลงในอัตราร้อยละ 5.36 อย่างไรก็ตามตัวเลขดังกล่าวไม่รวมถึงการนำเข้าแบตเตอรี่เข้ามาจำหน่าย ซึ่งปัจจุบันมีการนำเข้าจากหลายประเทศ เพื่อเข้ามาจำหน่ายภายในประเทศ เช่น แบตเตอรี่จากประเทศจีน อินเดีย และเกาหลี เป็นต้น ซึ่งจะมีราคาถูกเมื่อเทียบกับการผลิตภายในประเทศ ในขณะที่อาจมีจุดอ่อนในด้านการบริการ ที่ด้อยกว่าผลิตภัณฑ์ของผู้ผลิตภายในประเทศ

การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อมมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในและภายนอก โดยฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและประเมินความเสี่ยงร่วมกับผู้บริหารจากฝ่ายงานต่างๆ โดยระบุปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการให้บริการลูกค้าประจักษ์ที่กำหนดไว้ และพิจารณาผลกระทบ โอกาสที่จะเกิดขึ้น เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการจะติดตามผลการดำเนินงานของแต่ละฝ่ายงานเป็นประจำทุกเดือน ทั้งในส่วนของกาการผลิต การขาย สภาพการแข่งขัน กลยุทธ์ทางการตลาด การบริหารการเงิน และความเสี่ยงหน้าของแผนธุรกิจ อันจะช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งที่ อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทมีขนาดองค์กรที่เติบโตขึ้นและความเสี่ยงต่างๆ เกิดขึ้นในหลายรูปแบบ ดังนั้นฝ่ายจัดการจึงมีแผนที่จะจัดตั้งคณะทำงานเพื่อบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาสอบทานรายงานผลการประเมินความเสี่ยง และให้คำแนะนำในการหามาตรการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้คณะทำงานดังกล่าวได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่ปี 2560 และรายงานตรงต่อฝ่ายจัดการของบริษัท

นอกจากนี้ ในปัจจุบัน บริษัทมีปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญบางประการ อันอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ ฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต นอกเหนือจากปัจจัยความเสี่ยงที่ปรากฏในรายงานฉบับนี้ อาจมีปัจจัยอื่นๆ ซึ่งบริษัทไม่อาจทราบได้ในขณะนี้ หรือพิจารณาในขณะนี้ว่าไม่เป็นสาระสำคัญ แต่อาจเป็นปัจจัยเสี่ยงที่มีความสำคัญในอนาคตได้ รายละเอียดของความเสี่ยงพอสรุปได้ดังนี้

1. ปัจจัยความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

ความเสี่ยง : ราคาวัตถุดิบเป็นปัจจัยสำคัญในการควบคุมต้นทุนการผลิตแบตเตอรี่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งราคาตะกั่วและราคาพลาสติก ซึ่งเป็นส่วนประกอบสำคัญในการผลิตแบตเตอรี่ โดยต้นทุนของตะกั่วและพลาสติกคิดเป็นประมาณร้อยละ 70-80 ของต้นทุนการผลิตรวม ดังนั้นหากราคาวัตถุดิบผันผวนไปตามสภาพตลาดจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ และฐานะการเงิน โดยในปี 2559 บริษัทมียอดการสั่งซื้อตะกั่วที่เป็นวัตถุดิบหลักจำนวน 852.23 ล้านบาท โดยเป็นการสั่งซื้อตะกั่วจากต่างประเทศจำนวน 423.23 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 49.66 ของการสั่งซื้อตะกั่วทั้งหมด สำหรับราคาตะกั่วบริสุทธิที่ตลาด London Metal Exchange (LME) ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตแบตเตอรี่ ทั้งนี้ในปี 2559 ราคาตะกั่วบริสุทธิขายตัวตั้งแต่ 1,647 เหรียญสหรัฐต่อตันในเดือนมกราคม จนถึงระดับสูงสุดในเดือนธันวาคมที่ 2,230 เหรียญสหรัฐต่อตัน อย่างไรก็ตามราคาตะกั่วเฉลี่ยในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2559 อยู่ที่ 1,777 เหรียญต่อตัน ซึ่งต่ำกว่าราคาตะกั่วในช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมาจำนวน 43 เหรียญต่อตันหรือร้อยละ 2.38 และในไตรมาสที่ 4 ราคาตะกั่วได้เริ่มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีราคาเฉลี่ยในไตรมาสที่ 4 จำนวน 2,149 เหรียญสหรัฐต่อตัน ซึ่งสูงขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันกับปีที่ผ่านมา

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทกำหนดมาตรการควบคุมการใช้และการจัดเก็บสต็อกตะกั่วให้สอดคล้องตามแผนการทำงานและความต้องการผลิต และการทำสัญญาซื้อขายระยะสั้นกับผู้ขายหลายราย รวมทั้งฝ่ายจัดการจะติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายงานขายเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้หากเกิดความผันผวนจนกระทบต่อราคาต้นทุนของบริษัท ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวได้ทันที

นอกจากนี้บริษัทยังมีฝ่ายจัดซื้อที่ติดตามราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิดเป็นรายวัน และด้วยประสบการณ์ของผู้บริหารของบริษัทที่มีความชำนาญและอยู่ในอุตสาหกรรมแบตเตอรี่มานานเกือบ 54 ปี ทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง มีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตวัตถุดิบ และมีการพิจารณาการสั่งซื้อวัตถุดิบให้สอดคล้องกับการวางแผนการผลิตได้อย่างเหมาะสม

2. ปัจจัยความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบริษัทร่วมทุน

ความเสี่ยง : ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงความสามารถของบริษัทร่วมทุน จำแนกเป็น 2 ด้านหลัก ได้แก่ ด้านเทคโนโลยี และด้านการตลาด ในด้านเทคโนโลยี บริษัทได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตจากบริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทร่วมทุน) โดยมีสัญญาให้ความช่วยเหลือด้านเทคนิคการผลิตแบตเตอรี่และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดยมีสัญญาเป็นรายปี ทั้งนี้ถ้าไม่มีการแก้ไขส่วนหนึ่งส่วนใดในสัญญา ให้ถือว่าสัญญาจะได้รับการต่ออายุสัญญาโดยอัตโนมัติต่อไป อย่างไรก็ตามหากบริษัทไม่ได้รับการต่อสัญญาการถ่ายทอดด้านเทคโนโลยีดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อการจัดการด้านคุณภาพของสินค้าจากการผลิต ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานได้ในที่สุด

ในด้านการตลาดต่างประเทศ บริษัทสามารถกระทำได้ภายในอาณาเขตที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด อันได้แก่ ประเทศกัมพูชา ลาว และพม่า นอกเหนือจากพื้นที่ดังกล่าวแล้ว บริษัทต้องได้รับความเห็นชอบจากบริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งกับการจำหน่ายของบริษัทในเครือ "YUASA" จากประเทศอื่นๆ ในปี 2559 บริษัทมีการส่งออกสินค้าอย่างต่อเนื่องผ่านบริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และบริษัทในเครือ เป็นเงินรวม 133.47 ล้านบาท คิดเป็นประมาณร้อยละ 24.64 ของยอดส่งออกทั้งหมด หรือร้อยละ 26.01 ของรายได้จากการขายทั้งหมดของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปค่าสิทธิ (Royalty fee) ตามสัญญาให้ความช่วยเหลือด้านเทคนิคการผลิตแบตเตอรี่และการพัฒนาผลิตภัณฑ์มาโดยตลอด (โดยมีการคำนวณค่าสิทธิเป็นรายลูกที่ผลิตสำหรับแบตเตอรี่ชนิดพื้นฐานทุกชนิดและทุกเครื่องหมายการค้า และคิดเป็นร้อยละจากยอดขายสำหรับแบตเตอรี่ชนิดไม่ต้องมีการดูแลรักษา (Maintenance Free) ทุกชนิด) และบริษัทได้รับการต่อสัญญาจากบริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประเทศญี่ปุ่นติดต่อกันเป็นระยะเวลากว่า 54 ปีมาแล้ว สำหรับในด้านข้อจำกัด

ในตลาดต่างประเทศ บริษัทสามารถที่จะส่งออกได้โดยไปยังตลาดในประเทศที่ไม่มีบริษัทในเครือ "YUASA" ซึ่งในปัจจุบันลูกค้าของบริษัทในต่างประเทศส่วนหนึ่งเป็นลูกค้าที่ไม่มีการดำเนินธุรกิจของบริษัทในเครือ ด้วยข้อได้เปรียบจากเครือข่ายจีเอส ยัวซ่า ทำให้บริษัทมีแหล่งผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่ที่หลากหลายเพื่อจำหน่ายในตลาด

3. ปัจจัยความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าราย

ความเสี่ยง : ในปี 2559 บริษัทพึ่งพิงการจำหน่ายสินค้าลูกค้ารายในตลาดผู้ประกอบการ (OEM) โดยบริษัทมียอดขายรายแบตเตอรี่รถยนต์ให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งในประเทศคิดเป็นปริมาณร้อยละ 69.91 จากยอดขายแบตเตอรี่รถยนต์สำหรับตลาด OEM ทั้งหมด และบริษัทมียอดขายรายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ให้แก่ลูกค้ารายในตลาด OEM รายหนึ่งทั้งในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 57.73 จากยอดขายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์สำหรับตลาด OEM ทั้งหมด ดังนั้นหากลูกค้าดังกล่าวยกเลิกการซื้อขยดังกล่าว จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทมีนโยบายที่จะผลิตแบตเตอรี่ให้แก่ลูกค้าเป็นบางรายในตลาด OEM เพื่อเป็นการโฆษณาบริษัททางอ้อม ขณะเดียวกันลูกค้าซึ่งเป็นผู้ผลิตรถยนต์และรถจักรยานยนต์เองก็ต้องการแบตเตอรี่คุณภาพสูงเชื่อถือได้ ราคายุติธรรมและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป จากความสัมพันธ์ที่มีมาช้านานระหว่างบริษัทร่วมทุนประเทศญี่ปุ่นและบริษัทแม่ของลูกค้า อีกทั้งความสัมพันธ์อันดีของบริษัทกับลูกค้าเอง ดังนั้นการที่ลูกค้าจะยกเลิกการสั่งซื้อจากบริษัทจึงมีความเป็นไปได้น้อย อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าเพียงรายเดียวหรือน้อยราย บริษัทพยายามที่จะเพิ่มลูกค้ารายใหม่สำหรับตลาดแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ ด้วยการพัฒนาประเภทแบตเตอรี่ร่วมกับบริษัทจีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (GYIN)

4. ปัจจัยความเสี่ยงจากการแข่งขันสูง

ความเสี่ยง : เนื่องจากธุรกิจแบตเตอรี่รถยนต์เป็นธุรกิจที่ไม่ซับซ้อน และมีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาแย่งส่วนแบ่งตลาดอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจจะเข้ามาในรูปแบบการก่อตั้งโรงงานผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศ หรือการนำเข้าแบตเตอรี่จากต่างประเทศเข้ามาจำหน่ายในประเทศ ประกอบกับตลาดในประเทศมีปริมาณจำกัด ทำให้ภาวะแข่งขันเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการขายสูงขึ้น โดยเฉพาะจากการลดราคา และแผนต่าง ๆ ที่ออกมาจูงใจลูกค้าให้ซื้อสินค้าของตนเอง ทั้งหมดนี้ทำให้ผลกำไรลดลง และกระทบผลการดำเนินงาน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : ในปัจจุบัน ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการยอมรับจากลูกค้าทั้งในตลาด OEM (ตลาดรถใหม่) และ REM (ตลาดทดแทนภายในประเทศ) ว่าเป็นแบตเตอรี่ที่มีคุณภาพ และบริษัทได้เตรียมมาตรการรองรับการแข่งขันที่สูงขึ้น ดังนี้ (1) ปรับปรุงเทคโนโลยีการผลิตให้ทันสมัยอยู่เสมอ (2) การควบคุมการสูญเสียในการผลิตและลดการสูญเสียของเครื่องจักร เพื่อให้ได้ต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง และราคาที่แข่งขันได้ (3) จัดทำแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ออกสู่ตลาด เพื่อสนองความต้องการของลูกค้า (4) รักษาความสัมพันธ์กับผู้นำเข้าวัตถุดิบ และลูกค้าปัจจุบัน พร้อมทั้งทำสัญญาการกำกับผู้ว่าจ้างผลิตบางราย (5) หาช่องทางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ผ่านร้านค้ารูปแบบ Modern Trade และ (6) เพิ่มความยืดหยุ่นในการผลิต เพื่อให้สามารถรองรับและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างสม่ำเสมอ

5. ปัจจัยความเสี่ยงจากรายได้ รายจ่ายและเงินกู้ที่เป็นเงินสกุลต่างประเทศ

ความเสี่ยง : ธุรกิจของบริษัทมีความเกี่ยวข้องกับการใช้สกุลเงินต่างประเทศหลายรูปแบบ ได้แก่ การส่งออกสินค้า การนำเข้าวัตถุดิบ ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเทียบเป็นเงินบาทจำนวน 57.51 ล้านบาทและ 214.88 ล้านบาท ตามลำดับ

มาตรการจัดการความเสี่ยง : ในด้านการขายสินค้าไปยังต่างประเทศ ฝ่ายงานขายต่างประเทศของบริษัทจะวางแผนการขายในรูปแบบสกุลเงินบาทและจะมีการเผื่อการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศไว้ประมาณร้อยละ 5-10 เพื่อเป็นการสำรองความผันผวนของค่าเงิน และทางผู้บริหารของบริษัทจะมีการวางแผนเพื่อปรับปรุงมูลค่ามาตรฐานของสกุลเงินในการประมาณการราคาขาย นอกจากนั้นบริษัทได้นำนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนมาใช้เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว

6. ปัจจัยความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องทางการเงิน

ความเสี่ยง : ในปี 2559 ปัญหาการขาดสภาพคล่องทางการเงินยังคงมีอยู่บ้าง เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายด้านการลงทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับปรุงอุปกรณ์ เครื่องจักร อาคารสำนักงาน และอาคารโรงงานให้รองรับการเพิ่มกำลังการผลิต รวมทั้งเป็นการปรับปรุงสภาพภายในของโรงงานและระบบบำบัดสิ่งแวดล้อมต่างๆ ภายในโรงงานด้วย ดังนั้นหากบริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงิน อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานชำระค่าใช้จ่ายของบริษัทได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรัดกุม โดยบริษัทได้จัดท่างเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินและขอรับการสนับสนุนเงินกู้จากบริษัทร่วมทุนเพื่อเสริมสภาพคล่องอีกทางหนึ่งหากมีความจำเป็น นอกจากนั้นฝ่ายจัดการยังได้

ควบคุมการดำเนินงานด้านต่างๆ ให้เกิดประสิทธิภาพอย่างเต็มที่ โดยเฉพาะการใช้วัตถุดิบ การลดอัตราของเสียในกระบวนการผลิต และการลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น โดยใช้เงินที่มีให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

7. ปัจจัยความเสี่ยงจากการจัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน

ความเสี่ยง : เนื่องจากธุรกิจการผลิตแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ของบริษัท มีความเกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน กล่าวคือกระบวนการผลิตแบตเตอรี่ภายในโรงงาน มีความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุในการทำงานจากเครื่องจักรหรืออุปกรณ์อื่น ๆ และ/หรืออาจส่งผลให้เกิดเพลิงไหม้ และการก่อให้เกิดของเสียหรือมลพิษ เช่น เครื่องจักรจากการผลิตมีเสียงดัง น้ำเสียที่ปนเปื้อนผงตะกั่ว ผุนผงจากกระบวนการผลิตผงตะกั่ว ตัดแผ่น และขัดแผ่น กลิ่นแก๊สจากกระบวนการหลอมตะกั่วหากการเผาไหม้ไม่สมบูรณ์ และเสี่ยงจากการทำงานของเครื่องจักร ทั้งนี้หากไม่มีระบบการจัดการ ป้องกันหรือการจัดให้ระบบบำบัดของเสียที่เหมาะสม อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงาน ชาวบ้านข้างเคียง และสิ่งแวดล้อมภายในและรอบตัวโรงงาน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : ในด้านสิ่งแวดล้อมบริษัทได้จัดให้มีขบวนการกำจัดหรือบำบัดของเสียต่างๆ ที่ออกจากกระบวนการผลิต รวมทั้งการดูแลบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำ ได้แก่ ระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อกำจัดผงตะกั่วจากน้ำเสีย ก่อนปล่อยออกสู่ภายนอกโรงงาน การจัดให้มีระบบดูดฝุ่นผงตะกั่วบริเวณที่อาจเกิดการกระจายของผงตะกั่ว จัดให้มีระบบเผาไหม้ที่มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะลดกลิ่นแก๊สจากการผลิต และการจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันเสียง หากเครื่องจักรใดก่อให้เกิดเสียงดังเกินกว่ามาตรฐานตามกฎหมายกำหนด

นอกจากนั้นในด้านความปลอดภัยในการทำงานและการป้องกันอัคคีภัย บริษัทได้ดำเนินการในหลายรูปแบบ เพื่อให้พนักงานได้รับการดูแลและมีความปลอดภัยในการทำงาน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการเน้นย้ำอย่างสม่ำเสมอถึงความไม่ประมาท เพราะเชื่อว่าความปลอดภัยเพียงเล็กน้อยอาจนำมาซึ่งความเสียหายที่ประมาณค่ามิได้ การปรับปรุงและบำรุงรักษาอุปกรณ์ให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งาน การจัดอบรมพนักงานเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัยและแผนฉุกเฉินต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการติดตั้งอุปกรณ์ต่าง ๆ เช่น ระบบกล้องวงจรปิด รวมทั้งแผนการฝึกซ้อมเป็นประจำ การจัดให้มีกิจกรรมค้นหาอันตรายโดยพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเร่งดำเนินการปรับปรุงจุดที่อาจเป็นอันตราย เพื่อลดอุบัติเหตุภายในโรงงานและพนักงานได้รับความปลอดภัย

8. ปัจจัยความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยง : เศรษฐกิจโดยรวมในปี 2559 มีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างช้า แม้รัฐบาลจะได้พยายามผลักดันโครงการต่าง ๆ เพื่อให้มีเงินอัดฉีดเข้าสู่ระบบก็ตาม ตัวเลขทางด้านส่งออกสินค้าไม่เอื้ออำนวยเท่าที่ควรต่อการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ ประกอบกับราคาสินค้าเกษตรที่ตกต่ำ โดยเฉพาะสินค้าเกษตรหลักๆ เช่น ข้าว ยางพารา ทำให้กำลังซื้อสินค้าภายในประเทศต่ำลง อย่างไรก็ตามการประกอบธุรกิจแบตเตอรี่ยังคงมีการแข่งขันการขยายภายในประเทศที่ค่อนข้างสูง ผู้ผลิตแต่ละรายมีออกผลิตภัณฑ์ใหม่ในหลายๆ รุ่นและจัดแผนส่งเสริมการขายในประเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทจำเป็นต้องหาแนวทางทางการตลาดใหม่ๆ เพื่อเพิ่มยอดขายของบริษัทเช่นกัน จึงส่งผลให้เกิดความเสี่ยงในการให้สินเชื่อเกิดขึ้น หากลูกค้ารายเดิมหรือรายใหม่ไม่สามารถชำระหนี้คืนให้กับบริษัทได้ ในสถานะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้จัดให้มีการควบคุมความเสี่ยงด้วยการกำหนดนโยบายและวิธีการ ในควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม หากเป็นลูกค้ารายใหม่ ทางบริษัทจะพิจารณาจำหน่ายเป็นเงินสด ในระยะแรก จากนั้นจึงจะพิจารณาให้สินเชื่อแก่ลูกค้ารายใหม่ดังกล่าว จึงทำให้ความเสี่ยงต่ำ

9. ปัจจัยความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ

ความเสี่ยง : บริษัทตั้งอยู่ในพื้นที่ต่ำและอยู่ใกล้กับทะเล มีความเสี่ยงที่จะเกิดน้ำท่วมภายในโรงงานเมื่อมีน้ำทะเลหนุนหรือฝนตกหนัก และอาจส่งผลกระทบต่อทรัพย์สินของบริษัท รวมทั้งระบบข้อมูลด้านสารสนเทศ นอกจากนี้ความชื้นจากน้ำยังมีผลต่อกระบวนการผลิตต่างๆ โดยเฉพาะแผ่นธาตุซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่

มาตรการจัดการความเสี่ยง : ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ปรับปรุงระบบระบายน้ำภายในโรงงานอย่างต่อเนื่อง ยิ่งไปกว่านั้นบริษัทได้จัดเตรียมกระสอบทรายและปั้มน้ำในช่วงฤดูฝน สำหรับระบายน้ำภายในโรงงานให้รวดเร็วขึ้น สำหรับระบบข้อมูลสารสนเทศของบริษัท บริษัทกำลังจัดทำระบบฐานข้อมูลสำรองเพื่อมิให้ข้อมูลเกิดการเสียหาย หรือเมื่อเสียหายก็สามารถเรียกข้อมูลเดิมกลับมาได้

10. ปัจจัยความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยง : เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นเครื่องมือสำคัญในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ปัจจุบันบริษัทมีปัจจัยเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ เช่น ความเสี่ยงจากความเสียหายของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอันเกิดจากการใช้งานปกติ หรือภัยพิบัติต่างๆ ความเสี่ยงจากการคิดไวรัสคอมพิวเตอร์ ความเสี่ยงจากการถูกจารกรรมข้อมูล ซึ่งล้วนแต่ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทหยุดชะงัก

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้จัดทำระบบป้องกันความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศของ มีการดูแลและบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและโปรแกรมคอมพิวเตอร์อยู่เป็นประจำ มีการสร้างไฟร์วอลล์ (Firewall) เป็นมาตรการป้องกันเบื้องต้น เพื่อให้มีเฉพาะ

5. ปัจจัยความเสี่ยง

บุคคลที่ได้รับอนุญาตเข้าสู่ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์ในคอมพิวเตอร์ทุกเครื่อง บริษัทมีมาตรการให้พนักงานทุกคนใส่รหัสผ่านของตนเองเพื่อใช้งานเพื่อป้องกันการจารกรรมข้อมูล ในการป้องกันความเสี่ยงจากความเสียหายของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอันเกิดจากภัยธรรมชาติ หรือภัยพิบัติอื่นๆ บริษัทกำลังจัดเตรียมศูนย์สำรองข้อมูล (DATA CENTER BACKUP SITE) ซึ่งสามารถฟื้นฟูระบบเพื่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ

11. ปัจจัยความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายย่อยน้อยกว่าร้อยละ 15

ความเสี่ยง: ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการดำรงสถานะ การเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2551 ได้กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีผู้ถือหุ้นรายย่อยไม่น้อยกว่า 150 ราย และผู้ถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ หากบริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำรงการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อยดังกล่าวไม่ครบถ้วน บริษัทจดทะเบียนนั้นต้องชำระค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่มนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมรายปีที่บริษัทจดทะเบียนต้องชำระตามปกติ และรายงานความคืบหน้าในการดำเนินการกระจายหุ้นตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ทั้งนี้ในการปิดสมุดเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2560 บริษัทยังคงมีผู้ถือหุ้นรายย่อยจำนวนร้อยละ 13.62 ซึ่งต่ำกว่าหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดเช่นกัน

มาตรการจัดการความเสี่ยง: บริษัทได้ตระหนักถึงการดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียน และอยู่ระหว่างศึกษาหาวิธีการที่จะเป็นไปได้ในการดำเนินการเพื่อให้สัดส่วนผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

6. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ : 0107537002672 (เดิมเลขที่ บมจ.514)
ประเภทธุรกิจ : ผู้ผลิต, ผู้จำหน่าย และนำเข้าแบตเตอรี่
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน : เลขที่ 164 หมู่ 5 ซอยเทศบาล 55 ตำบลท้ายบ้านใหม่
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์ 0-2769-7300 โทรสาร 0-2769-7349
Website www.yuasathai.com

จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

หุ้นสามัญจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 107,625,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
มูลค่ารวมทั้งสิ้น 107,625,000 บาท

รายละเอียดการถือหุ้นของบริษัท

- บริษัทย่อย (บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด)

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นจำนวน 99,990 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว โดยบริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด เป็นผู้บริหารทางการตลาด และเป็นตัวแทนจำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์ แบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ในประเทศแต่เพียงผู้เดียว

- ข้อมูลบริษัทย่อย

บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 164 หมู่ 5 ซอยเทศบาล 55 ตำบลท้ายบ้านใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280 โทรศัพท์ 0-2769-7300 โทรสาร 0-2769-7349 จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด วันที่ 3 กรกฎาคม 2540 ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ บจ. (5)1049/2540

ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์ และรถจักรยานยนต์
การจ่ายเงินปันผล : ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
รอบบัญชี : 1 มกราคม - 31 ธันวาคม
ผู้สอบบัญชี : นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4628 หรือ นางศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3636 หรือนางสิริสุข วัฒนสถิตย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8413
ทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญ : จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว : จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท

- บุคคลที่อ้างอิงอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2229-2800 Call center 0-2229-2888

ผู้สอบบัญชี

นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4628 หรือนางศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3636 หรือนางสิริสุข วัฒนสถิตย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8413
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์
1 ถนนสาทรใต้ กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์ 02-677-2000 โทรสาร 02-677-2222

ที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัท หลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)
231 อาคารธนชาติปาร์คเพลส ชั้น 5 ถนนราชดำริห์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2126-8300

7. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือ และสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนหุ้น เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2560

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	GS YUASA INTERNATIONAL LTD	43,789,450	40.69
2	บริษัท นครหลวงผลการ เซอร์วิส จำกัด	20,584,370	19.13
3	บริษัท สยามผลการอะไหล่ จำกัด	12,389,100	11.51
4	บริษัท ฟิวเจอร์แคนไทย จำกัด	6,971,600	6.48
5	บริษัท เซนทรัล เอเจนซี่ จำกัด	5,865,100	5.45
6	กลุ่มมบุตรธรรม	3,357,100	3.12
	1) ร.ต.ท.ชาญ มบุตรธรรม	2,682,400	2.49
	2) นายพรจักร มบุตรธรรม	325,000	0.30
	3) น.ส.จันทร์ฉาย มบุตรธรรม	263,900	0.25
	4) น.ส.ชไมพร มบุตรธรรม	32,900	0.03
	5) นายรัชชานนท์ มบุตรธรรม	32,900	0.03
	6) นาง อรรจน์ มบุตรธรรม	20,000	0.02
7	นายฉัตรชัย ศรีวัฒนวิบูลย์	800,800	0.74
8	นายสิทธิศักดิ์ ปุกหุด	531,600	0.49
9	กองทุนไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	482,300	0.45
10	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	369,910	0.34
	รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	95,141,330	88.40
	ผู้ถือหุ้นรายย่อย	12,483,670	11.60
	รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	107,625,000	100.00

ที่มา : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ : ครอบคลุมมบุตรธรรม เป็นผู้ถือหุ้นหลักของ บริษัท นครหลวงผลการเซอร์วิส จำกัด บริษัทฟิวเจอร์แคนไทย จำกัด และบริษัท เซนทรัล เอเจนซี่ จำกัด

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลสำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่น ๆ ของงบการเงิน

บริษัทขอ มินนโยบายการจ่ายเงินปันผลประมาณร้อยละ 60 ถึง 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล สำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่น ๆ

1. คณะกรรมการ

โครงสร้างกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 4 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำหรับรายละเอียดของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดในหน้าประวัติกรรมการ)

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง (กรรมการ)
1. นายอิทธิโร มูราตะ ①	ประธานกรรมการ (รักษาการ) รองประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	18 กุมภาพันธ์ 2559 1 มกราคม 2559
2. นายพรจักร มนุธรรม	กรรมการ	8 ธันวาคม 2546
3. พล.ต.ศุภชาญ มนุธรรม	กรรมการ	8 พฤษภาคม 2555
4. นายมาซาอะกิ อิโรโอกะ ②	กรรมการ	1 กันยายน 2559
5. นายสีโยชิ คาเมดะ	กรรมการ	6 สิงหาคม 2558
6. นายฮิเดะโตะ อุเอะดะ ③	กรรมการ	8 เมษายน 2559
7. นายสุกวัธ พันธุ์วัฒน์	กรรมการ	19 เมษายน 2547
8. รศ.ดร.ลาวัญช์ ถนัดศิลป์กุล	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	21 เมษายน 2553
9. นายโยชิน วิมุกตายน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	22 เมษายน 2551
10. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	21 เมษายน 2553

หมายเหตุ: ① นายอิทธิโร มูราตะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 และดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ (รักษาการ) และรองประธานกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 เพื่อทดแทน นายคัทซึมิ นากาโตะ

② นายมาซาอะกิ อิโรโอกะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559 เพื่อทดแทนนายโกโระ อิวามิ ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการ

③ นายฮิเดะโตะ อุเอะดะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 เพื่อทดแทนนายคัทซึมิ นากาโตะ ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการ

โดยมี นายสุฯแทะ เรืองวัฒนะโชติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

การถ่วงดุลอำนาจของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน
- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน

สำหรับกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารมีทั้งหมด 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 60 ของกรรมการทั้งคณะ และกรรมการตรวจสอบที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 30 สำหรับกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารประกอบด้วย

- | | | |
|----------------|-------------|---------|
| 1. นายพรจักร | มนุธรรม | กรรมการ |
| 2. พล.ต.ศุภชาญ | มนุธรรม | กรรมการ |
| 3. นายมาซาอะกิ | อิโรโอกะ | กรรมการ |
| 4. นายสีโยชิ | คาเมดะ | กรรมการ |
| 5. นายฮิเดะโตะ | อุเอะดะ | กรรมการ |
| 6. นายสุกวัธ | พันธุ์วัฒน์ | กรรมการ |

8. โครงสร้างการจัดการ

รายงานการถือหลักทรัพย์สินของกรรมการบริษัทในปี 2558-2559 (รวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

ชื่อ – นามสกุล	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)						
	ณ 31 ธ.ค.2558	การเปลี่ยนแปลงในปี 2559			ณ 31 ธ.ค. 2559		
					จำนวน (หุ้น)	สัดส่วน (%)	
1. นายอิชิโร มูราตะ ①	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	
2. นายพรจักร มนุชธรรม	325,000	ได้มา	-	จำหน่าย	-	325,000	0.30
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
3. พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุชธรรม	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
4. นายมาซาอะกิ อิโรโอกะ ②	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
5. นายสึโยชิ คาเมะดะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
6. นายฮิเดะโตะ อุเอะดะ ③	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
7. นายศุภวัธ พันธุ์วัฒน์	500	ได้มา	-	จำหน่าย	-	500	0.0005
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
8. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลปกุล	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
9. นายโยชิน วิมุกดาชน	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
10. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	2,000	ได้มา	-	จำหน่าย	-	2,000	0.002
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
11. นายคัทซึมิ นากาโตะ ④	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
12. นายโกโระ อิวามิ ⑤	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-

หมายเหตุ ① นายอิชิโร มูราตะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 และดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ (รักษาการ) และรองประธานกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 เพื่อทดแทน นายคัทซึมิ นากาโตะ

② นายมาซาอะกิ อิโรโอกะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559 เพื่อทดแทนนายโกโระ อิวามิ ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการ

③ นายฮิเดะโตะ อุเอะดะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 เพื่อทดแทนนายคัทซึมิ นากาโตะ ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการ

④ นายคัทซึมิ นากาโตะ ได้ลาออกจากการแล้วตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2559

⑤ นายโกโระ อิวามิ ได้ลาออกจากการแล้วตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท

ประกอบด้วย นายพรจักร มนุชธรรม หรือ พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุชธรรม ลงลายมือร่วมกับ นายอิชิโร มูราตะ หรือนายฮิเดะโตะ อุเอะดะ พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ(Accountability to Shareholders) รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

1. คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท (Direct) และกำกับควบคุมดูแล (Monitor and Supervise) ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth) โดยพิจารณาถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วย
2. พิจารณาแผนการดำเนินงาน และพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล
3. ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. คณะกรรมการจะดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี
6. กรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอก เกี่ยวกับการดำเนินการด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
7. กรรมการที่เป็นอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น ควรพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการและการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงาน การติดตามพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
8. คณะกรรมการจะจัดให้มีเลขานุการบริษัท (Company Secretary) เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ และช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่างๆ
9. เสนอแต่งตั้งและสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ
10. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมหรือการกระทำใด ๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัท
11. พิจารณาการทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทแม่ , บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ต้องขอมติที่ประชุมหรือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ถ้ามีสาระสำคัญ)
12. คณะกรรมการจะจัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร
13. ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม
14. มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ เพื่อความโปร่งใสในการดำเนินงาน
15. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยด้วยความเสมอภาค

การประชุมคณะกรรมการ : คณะกรรมการบริษัทมีการจัดประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยจะกำหนดวันประชุมตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการแต่ละท่านทราบไว้ล่วงหน้า ในการจัดประชุม ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม กรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้าก่อน 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาก่อนล่วงหน้า ทั้งนี้ในปี 2559 บริษัทได้มีการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ มีดังต่อไปนี้

1. เรียกประชุมคณะกรรมการ และดูแลการจัดส่งหนังสือนัดประชุม รวมทั้งเอกสารต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา
2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท
4. เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้

5. คู่มือการประชุมผู้ถือหุ้นให้การติดต่อสื่อสารระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ธนาศิลปกุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายโยธิน วิมุกตายน	กรรมการอิสระ
3. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวดารารรณ สุขสวัสดิ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท คือ นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล เป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน (รายละเอียดดูในประวัติของกรรมการแต่ละท่านประกอบ)

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. สอบทานและให้ความเห็นต่อแผนตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงานของงานตรวจสอบภายในและประสานงานกับผู้สอบบัญชี
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - 7.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 7.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 7.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 7.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 7.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 7.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 7.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - 7.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - 8.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8.2 การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

8.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลา ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงาน รายการหรือการกระทำตามดังกล่าวข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์

9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

นิยามของกรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระซึ่งมีมาตรฐานเทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมกิจการของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้โดยทั่วไปการแสดงความเห็นอย่างอิสระหมายความว่าแสดงความเห็นหรือรายงานตามภารกิจที่ได้มอบหมายโดยไม่คำนึงผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่ และไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด รวมถึงไม่อยู่ภายใต้สถานการณ์ใดๆ ที่อาจบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้อย่างตรงไปตรงมา

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้กรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1 ถึง 9 ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้สอบทาน ตรวจสอบ หรือติดตามในเรื่องที่เกี่ยวข้อง ของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน

8. โครงสร้างการจัดการ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ และรายงานเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

1.3 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายพรจักร มนูญธรรม	ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
2. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัคศิลป์กุล	กรรมการอิสระ
3. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	กรรมการอิสระ
4. นายมาชาอะกิ อิโรโอกะ	กรรมการ

หมายเหตุ : นายมาชาอะกิ อิโรโอกะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559 เพื่อทดแทนนายโกโระ อิวามิ ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการ

โดยมี นางสาวจันทรา อึ้งเจริญโชค เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ขอบข่ายและหน้าที่ความรับผิดชอบ

- พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็น ให้เสนอค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ที่ปฏิบัติหน้าที่เป็นคณะกรรมการของบริษัท
- พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มสวัสดิการ โบนัส ผลประโยชน์ เงินเดือน และนโยบายการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง (เช่น การให้สิทธิพนักงานถือหุ้น และการให้เบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ เงินสนับสนุน และโครงการอื่นๆ)
- รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนให้ คณะกรรมการบริษัท ทราบ
- รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ให้คำชี้แจงตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเนื่องเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
- คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต

1.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัคศิลป์กุล	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. นายอิชิโระ มูราตะ	กรรมการ
3. นายโยชิโนะ วิกุลดาณ	กรรมการอิสระ
4. พล.ต.ศ.สุภชาญ มนูญธรรม	กรรมการ
5. นายมาชาอะกิ อิโรโอกะ	กรรมการ

หมายเหตุ : นายมาชาอะกิ อิโรโอกะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559 เพื่อทดแทนนายโกโระ อิวามิ ที่ลาออกจากการเป็นกรรมการ

โดยมี นางสาวดารารวณ สุขสวัสดิ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2559

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) รวมทั้งข้อกำหนดด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่ดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติและประกาศใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ดี (Best Practices) ของกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานในทุกระดับ

2. เสนอแนวทางการส่งเสริมให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทปฏิบัติตามหน้าที่ และมีความรับผิดชอบให้สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบหลักเกณฑ์ของนโยบายกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti – Corruption Policy) รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจ ของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัทฯ
3. พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti – Corruption Policy) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เป็นนโยบายกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของ บริษัทฯ ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับต่างๆ และข้อเสนอแนะขององค์กรภายในที่ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งข้อเสนอของผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กำหนดให้มีการติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปีนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ ภายในเดือนมกราคมของปีถัดไปพร้อมทั้งนำเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
5. กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti – Corruption Policy) ของ บริษัทฯ เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐาน
6. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ
7. สามารถปรึกษาหารือกับที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญด้านการกำกับดูแลกิจการเมื่อมีความจำเป็น โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ภายในเดือนมกราคมของปีถัดไป
9. ปฏิบัติงานอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย อาทิ เช่น พิจารณาทบทวนพันธกิจของบริษัทฯ ภายใต้สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ในขณะนั้น พิจารณาทบทวนวัตถุประสงค์ของบริษัทยุ่ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ พิจารณาทบทวนและปรับปรุงข้อบังคับของบริษัทฯ ให้สอดคล้องตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี ที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

1.5 คณะอนุกรรมการอื่น

บริษัทฯ ยังไม่มีคณะอนุกรรมการสรรหาและคณะอนุกรรมการอื่นๆ นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1.6 คณะผู้บริหาร

ในการปฏิบัติหน้าที่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งคณะผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

คณะผู้บริหารที่ปฏิบัติงานด้านต่างๆ ภายในบริษัท ซึ่งประกอบด้วย 3 ท่านดังนี้

- | | | |
|---------------|----------------|-----------------------------|
| 1. นายอิทธิโร | มูราตะ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายสุชาติ | เรืองวัฒนะโชติ | ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ |
| 3. นายมาชาชิ | โมริมิชิ | ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรม |

โดยมี นายสุชาติ เรืองวัฒนะโชติ เป็นเลขานุการคณะผู้บริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังต่อไปนี้

กำกับดูแลและประสานงานเพื่อดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุม ทั้งนี้การมอบอำนาจให้คณะผู้บริหารดำเนินการนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท

1. พิจารณานุมัติแผนปฏิบัติการของแต่ละฝ่ายงาน
2. พิจารณานุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่างๆ ที่เกินจากอำนาจการสั่งการของฝ่ายงานนั้นๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

3. พิจารณานโยบายการจัดซื้อหรือจัดจ้างที่เกินอำนาจของกลุ่มงานบริหารจัดการดูแลโดยตรง โดยมีอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายและจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ยกเว้นการจัดซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตตามปกติ
4. พิจารณาแผนการลงทุนขยายงาน หรือทำธุรกิจใหม่ในขั้นต้นก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. พิจารณานโยบายการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิต ตามสภาพการผลิตปกติ
6. เป็นผู้อนุมัติขั้นสุดท้ายสำหรับกรณีดังต่อไปนี้
 - 6.1. การเปลี่ยนแปลงแหล่งจัดซื้อวัตถุดิบทั้งภายในและต่างประเทศ
 - 6.2. การเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดราคาขายพิจารณาขั้นต้นในการพิจารณาขึ้นค่าจ้างและเงินรางวัลประจำปีของพนักงานเจ้าหน้าที่บริษัท ก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
7. พิจารณาขั้นต้นในการพิจารณาเงินรางวัลประจำปีของพนักงานเจ้าหน้าที่บริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
8. พิจารณาความดีความชอบ แต่งตั้ง โยกย้าย ลงโทษ เลิกจ้าง หรือจัดจ้างเจ้าหน้าที่บริหาร
9. มีอำนาจกระทำการตามระบุในข้อบังคับการทำงาน
10. มีอำนาจในการลงนามในนามของบริษัท ในหลักฐานการขายต่างๆและมีอำนาจในการมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำการแทนได้เมื่อไม่สามารถทำได้เป็นการชั่วคราว
11. อำนาจอนุมัติต่างๆ ที่กล่าวมาเกี่ยวกับการมอบอำนาจดำเนินการอนุมัติเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน เป็นไปตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

1.7 เลขานุการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2548 วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2548 ได้มีมติแต่งตั้ง นายสุชาติ เรืองวัฒนะโชติ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้เลขานุการของบริษัทจะปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ก) ทะเบียนกรรมการ ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท และ ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วัน ทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท มอบหมาย ได้แก่

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อมูล ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้แก่กรรมการบริษัทได้รับทราบ
2. เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารต่างๆ ที่เป็นจริงให้กับผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือนักลงทุนได้รับทราบที่ทันต่อเหตุการณ์ให้ถูกต้องตามกฎหมาย
3. เป็นศูนย์กลางในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป หรือบุคคลที่ต้องการรับทราบรายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท
4. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ดำเนินการต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

การกำหนดค่าตอบแทนมีการพิจารณาโดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ โดยพิจารณาจากบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ประสิทธิภาพ ค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลประกอบการ ขนาดของธุรกิจ และความเหมาะสมกับสภาวะเศรษฐกิจปัจจุบัน โดยค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของทุกปี

โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 ได้กำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อยตามรายละเอียดดังนี้

8. โครงสร้างการจัดการ

การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

หน่วย : บาท					
กลุ่ม	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม / ต่อครั้ง	ค่าตอบแทน/ รายปี	ค่าตอบแทน/ รายไตรมาส	สิทธิประโยชน์ อื่น
คณะกรรมการบริษัท	ประธาน	15,000	-	-	สมาชิก
	กรรมการ	12,500	-	-	สนามกอล์ฟ
คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธาน	15,000	100,000	10,000	-
	กรรมการ	12,500	80,000	10,000	-
คณะกรรมการ กำหนดค่าตอบแทน	ประธาน	15,000	-	-	-
	กรรมการ	12,500	-	-	-
คณะกรรมการกำกับดูแล กิจการ	ประธาน	15,000	-	-	-
	กรรมการ	12,500	-	-	-

หมายเหตุ : สิทธิประโยชน์เรื่องสมาชิกสนามกอล์ฟ บริษัทมีการจ่ายให้กรรมการ 3 ท่าน คือนายพรจักร มนุชธรรม นายอิชิโร มูราตะ และนายสึโยชิ คาเมดะ

นอกจากนี้ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ยังได้กำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการประจำปี โดยกำหนดไว้ไม่เกินกว่าร้อยละ 4 จากกำไรสุทธิหลังหักภาษี ของงบการเงินรวม

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2558-2559 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท						
รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายปี		ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง) ต่อปี	
	2558	2559	2558	2559	วาระปกติ (ปี 2558)	วาระปกติ (ปี 2559)
1. นายอิชิโร มูราตะ①	10,054	450,000	-	90,000	-	6/6
2. นายคัททิม นาคาโตะ②	170,000	122,500	90,000	12,500	6/6	1/1
3. นายพรจักร มนุชธรรม	170,000	450,000	62,500	75,000	5/6	6/6
4. พล.ต.ศุภชาญ มนุชธรรม	170,000	450,000	75,000	75,000	6/6	6/6
5. นายคาซุฮิโกะ โนดะ③	101,909	-	12,500	-	1/4	-
6. นายมาซาชิ โมริมิชิ④	159,946	-	75,000	-	6/6	-
7. นายโกโระ อิวามิ⑤	170,000	301,250	62,500	37,500	5/6	3/3
8. นายสึโยชิ คาเมดะ⑥	68,091	450,000	25,000	62,500	2/2	5/6
9. นายฮิเดะโตะ อุเอะดะ⑦	-	327,500	-	62,500	-	5/5
10. นายมาซาฮิโกะ อิโรโอกะ⑧	-	148,750	-	25,000	-	2/3
11. นายสุภวัศ พันธุ์วัฒน์	170,000	450,000	75,000	75,000	6/6	6/6
12. รศ.ดร.ลาวัณย์ ธีรกุล	170,000	450,000	75,000	75,500	6/6	6/6
13. นายโยชิโน วิมุกตาชน	170,000	450,000	50,000	75,500	4/6	6/6
14. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	170,000	450,000	75,000	75,500	6/6	6/6
รวม	1,700,000	4,500,000	677,500	740,000	-	-

หมายเหตุ : กรรมการผู้ซึ่งลาออกและมีการแต่งตั้งใหม่เพื่อทดแทน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

① นายอิชิโร มูราตะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2558 และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ (รักษาการ) และรองประธานกรรมการ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559

8. โครงสร้างการจัดการ

- ② นายคัทซึมิ นากาโตะ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2548 และลาออกเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559
- ③ นายคาซุฮิโกะ โนตะ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2556 และลาออกเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2558
- ④ นายมาซาชิ โมริมิชิ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557 และลาออกเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2558
- ⑤ นายโกโระ อิวามิ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557 และลาออกเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559
- ⑥ นายสึโยชิ คาเมดะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2558
- ⑦ นายฮิเดะโตะ อุเอะดะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559
- ⑧ นายมาซาฮิโกะ อิโรโอกะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559

ค่าตอบแทนของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งคณะผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัท

หน่วย : บาท		
รายละเอียด	กรรมการที่ดำรงตำแหน่งคณะผู้บริหาร / ผู้บริหารของบริษัท	
	จำนวน 10 ท่าน/ปี 2558	จำนวน 10 ท่าน/ปี 2559
1. เงินเดือน	12,209,892	13,659,380
2. ค่าเบี้ยประชุม	374,000	539,000
3. โบนัส	778,490	3,148,919
4. สวัสดิการอื่นๆ	2,594,386	2,595,005

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนผู้บริหาร ประกอบด้วยค่าจ้างของ บมจ. ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และบริษัทย่อย ทั้งนี้ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่ได้รวมกับค่าจ้างในส่วนพนักงานของบริษัท

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2559 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท						
รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ค่าตอบแทน รายปีและรายไตรมาส		ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2559
1. รศ.ดร.ลาวัญญ์ ฤกษ์ศิลป์กุล	120,000	140,000	225,000	225,000	15/15	17/17
2. นายโยธิน วิมุกตายน	100,000	120,000	150,000	212,500	12/15	17/17
3. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	120,000	120,000	187,000	212,500	15/15	17/17
รวม	440,000	380,000	562,500	680,000	-	-

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนในปี 2559 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท				
รายชื่อคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2559
1. นายพรจักร มนุชรรม	30,000	60,000	2/2	5/5
2. รศ.ดร.ลาวัญญ์ ฤกษ์ศิลป์กุล	25,000	50,000	2/2	5/5
3. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	25,000	50,000	2/2	5/5
4. นายมาซาฮิโกะ อิโรโอกะ①	-	25,000	-	3/3
5. นายโกโระ อิวามิ ②	-	25,000	-	2/2
รวม	80,000	210,000	-	-

หมายเหตุ ① นายมาซาฮิโกะ อิโรโอกะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559

8. โครงสร้างการจัดการ

② นายโกโระ อิวามิ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2558 และได้ลาออกจากการเป็นกรรมการตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการในปี 2559 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท				
รายชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2559
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	15,000	30,000	1/1	2/2
2. นายอิชิโร มูราตะ	12,500	25,000	1/1	2/2
3. นายโยชิโนะ วิกิตายน	12,500	12,500	1/1	1/2
4. พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุธรรม	12,500	25,000	1/1	2/2
5. นายมาซาอะกิ อิโรโอกะ①	-	12,500	1/1	1/2
6. นายโกโระ อิวามิ ②	12,500	12,500	1/1	1/2
รวม	65,000	117,500	-	-

หมายเหตุ ① นายมาซาอะกิ อิโรโอกะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559

② นายโกโระ อิวามิ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2558 และได้ลาออกจากการเป็นกรรมการตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

3. บุคลากร

จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวนทั้งสิ้น 649 คน โดยมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในปี 2559 ดังนี้

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธันวาคม 2559			ค่าตอบแทน ปี 2559 (พันบาท)		ค่าสวัสดิการพนักงาน ปี 2559 (พันบาท)		ค่าใช้จ่ายพัฒนาพนักงาน ปี 2559 (พันบาท)	
	บริษัท	บริษัทย่อย	รวม	บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย
สำนักงานใหญ่	83	43	126	29,501	15,797	3,310	1,578	99	4
โรงงาน	523	-	523	170,750	-	8,442	-	416	-
รวม	606	43	649	200,251	15,797	11,752	1,578	515	4

ค่าตอบแทนอื่น

นอกเหนือจากการให้ค่าตอบแทนที่กล่าวมาแล้ว บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2548 ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 2530 โดยบริษัทสมทบเงินจำนวนร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งพนักงานสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย หรือไม่เป็นสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพก็ได้ ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนจำนวน 2.59 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมาแต่อย่างใด

การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร ประจำปี 2559 เป็นกระบวนการที่เน้นระเบียบแบบแผน ซึ่งมุ่งหมายที่จะพัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีความรู้ (Knowledge) และความชำนาญ (Skills) เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์ของการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

1. การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร จะทำให้บริษัท มีพนักงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น และกำลังใจดี ส่งเสริมให้มีความจงรักภักดีต่อองค์กร ลดอุบัติเหตุ และความสูญเสีย อันอาจเกิดขึ้นจากความไม่รู้หรือไม่ชำนาญ
2. พนักงานที่ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนา จะมีความรู้ ความชำนาญ เกิดความคิดเชิงบวก มีขวัญและกำลังใจดี ซึ่งมีผลให้มีความก้าวหน้าในตำแหน่งที่สูงขึ้น

กระบวนการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

1. วิเคราะห์ความต้องการในการฝึกอบรมและพัฒนา
2. ตรวจสอบความต้องการที่จำเป็นของแต่ละกลุ่มงาน
3. วางโครงการฝึกอบรมและพัฒนา
4. เสนอโครงการเพื่อรับความเห็นชอบ
5. จัดวางระเบียบปฏิบัติในการดำเนินการ
6. ประเมินผล

ประเภทของการฝึกอบรม

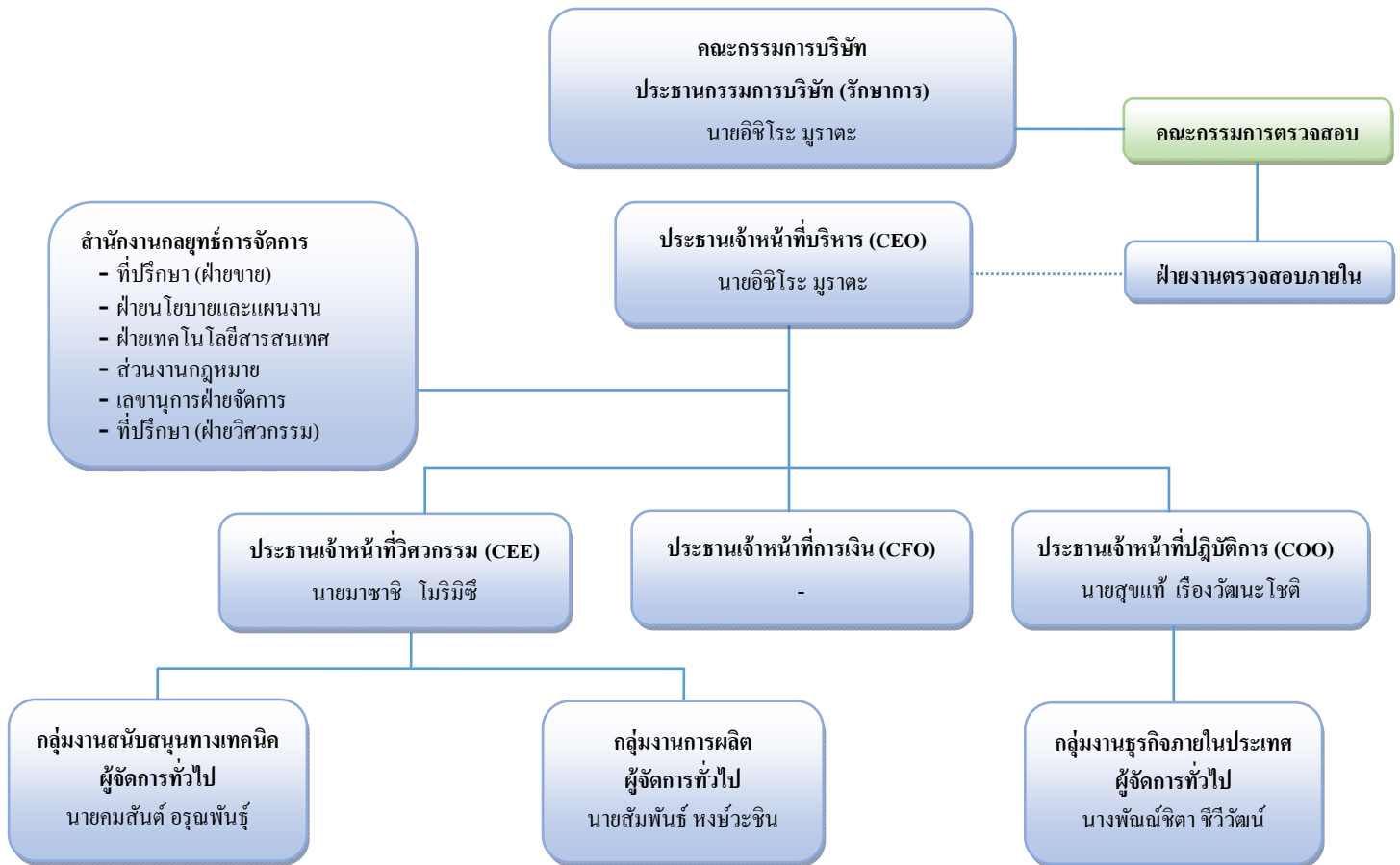
1. การปฐมนิเทศ สำหรับพนักงานที่เข้าใหม่ จุดมุ่งหมายคือ แนะนำให้รู้จักกับสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ควรทราบ สวัสดิการของบริษัท การปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยและถูกต้อง ระบบมาตรฐาน ISO9001:2008 และ ระบบมาตรฐานจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 เบื้องต้น แนะนำให้รู้จักกับผู้บริหารและผู้จัดการฝ่าย เพื่อให้พนักงานใหม่เข้ากับสังคมของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว และลดความเครียดต่าง ๆ โดยหัวข้อการปฐมนิเทศ ได้แก่
 - ประวัติของบริษัท
 - ระเบียบปฏิบัติและสวัสดิการของบริษัท
 - ระบบความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน
 - ระบบมาตรฐาน ISO9001:2008 เบื้องต้น
 - ระบบมาตรฐานจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 เบื้องต้น
2. การอบรมภายใน เป็นการจัดฝึกอบรมและพัฒนาสำหรับพนักงานทุกระดับ เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถเพิ่มมากขึ้น นำความรู้มาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน มีทั้งหลักสูตร ระดับหัวหน้างานและระดับของพนักงาน ซึ่งจะจัดเป็นประจำเดือนละหลักสูตร เช่น
 - ความรู้เรื่องประกันสังคม, การชำระภาษี
 - การประเมินผลงานด้วย KPI
 - อบรม ISO 9001:2015
 - เทคนิคการประเมินผลงานและการรายงานการประเมินผล
 - การประยุกต์ใช้สูตรและฟังก์ชัน Excel ในการทำงานแบบมืออาชีพ
 - การควบคุมคุณภาพด้วยกิจกรรมกลุ่มการควบคุมคุณภาพ
 - ความคิดเชิงบวกในการทำงาน
 - การสอนงานติดตามงาน, แก้ปัญหาและการตัดสินใจ
 - ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารธุรกิจ
 - การบริหารการจัดการสารเคมีและวัตถุอันตรายตามกฎหมาย
 - การลดต้นทุนการผลิต
 - การตรวจสอบภายใน
 - การแข่งขัน QCC
3. การอบรมภายนอก เป็นการส่งพนักงานไปอบรมข้างนอกบริษัท กับบริษัทที่จัดฝึกอบรมตามสถานที่ต่างๆ ที่เป็นหลักสูตรเฉพาะด้านที่ตรงกับสายงานนั้น ๆ เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น
 - ผลการสำรวจค่าจ้าง, สวัสดิการ

- D8L75 BM Lotus Domino 8.5 System Administration Operating Fundamentals
- Advance ICP-OES Operation, Troubleshooting and Maintenance
- Enhancing IT-GRC : IT Governance and Information Security Management for Enabling IT-value and Cybersecurity Management
- QAD Explore Thailand 2016
- Basic Electrical
- ผู้จัดการสิ่งแวดล้อม
- Amazon Web Services (AWS) : IT Cloud Services
- Customizing ARD Enterprise Application and Reporting from work
- ผู้ควบคุมระบบบำบัดมลพิษอากาศ
- การจัดทำแผนฝึกอบรมประจำปี และตัวชี้วัดความสำเร็จตามแผน กลยุทธ์
- กำหนดสาขาอาชีพ ที่อาจเป็นอันตรายต่อสาธารณะ
- ภาพรวมของการบริหาร โครงการและความสำคัญของ PMP
- Project Management Professional Training

ในการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงาน (Employment Development)

ระดับของพนักงาน	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยทั้งหมดต่อคน	เป้าหมายของการจัดหลักสูตร
ผู้บริหาร	30 ชม.	<ol style="list-style-type: none"> 1. เพื่อให้ผู้บริหารมีวิสัยทัศน์ มีสมรรถนะและขีดความสามารถสูงพร้อมที่จะเป็นกลไกขององค์กรในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล 2. เพื่อให้ผู้บริหาร เป็นผู้สร้างหรือนำการเปลี่ยนแปลง และมีความพร้อมด้านบริหารจัดการตามแนวทางการพัฒนาองค์กรให้ประสบความสำเร็จและเป็นรูปธรรม 3. เพื่อให้ผู้บริหาร มีขีดความสามารถในการแข่งขันระดับสากลทั้งในปัจจุบันและอนาคต
พนักงานระดับบริหาร/พนักงานระดับวิชาชีพ (ระดับ 6- 9)	58 ชม.	<ol style="list-style-type: none"> 1. เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติงานนั้นๆ เพิ่มขึ้น 2. เพื่อให้พนักงานระดับบริหาร ได้ร่วมมือกันให้เกิดพลังร่วมในการพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนภารกิจขององค์กรไปสู่เป้าหมาย 3. เพื่อสร้างความสามัคคีและมีวิสัยทัศน์ร่วมกันอย่างเป็นเอกภาพในการบริหารงานและแก้ปัญหาต่างๆ ได้อย่างเหมาะสมและทันต่อสถานการณ์ 4. เพื่อให้พนักงานระดับบริหาร มีขีดความสามารถในการแข่งขันระดับสากล ทั้งในปัจจุบันและอนาคต
พนักงานระดับปฏิบัติการ (ระดับ 0 - 5)	72 ชม.	<ol style="list-style-type: none"> 1. เพื่อเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมอย่างมีระบบ ให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ มีความสามารถที่จำเป็น และมีทัศนคติที่ดีสำหรับการปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งของหน่วยงาน 2. เพื่อให้บุคลากรทำงานได้ ทำงานดี ทำงานเก่ง และทำงานแทนกันได้ 3. เพื่อเพิ่มคุณค่าของพนักงานในองค์กร 4. เพื่อเพิ่มความก้าวหน้าในอาชีพ 5. เพื่อให้พนักงานระดับระดับปฏิบัติการ มีขีดความสามารถในการแข่งขันระดับสากล ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

แผนผังองค์กร บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



หมายเหตุ * นายคัทซึมิ นากาโตะ ได้ลาออกจากการเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้
นายอิชิโร มูราตะ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารแทน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited



นายอิชิโระ มุระตะ

ตำแหน่ง ประธานกรรมการ(รักษาการ) ,รองประธานกรรมการและ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 1 มกราคม 2559

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 1 ปี

อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา / การอบรม / การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
<p><u>การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท</u></p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการกำกับดูแลกิจการ 1 ปี <p><u>อายุ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> 51 ปี <p><u>สัญชาติ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ญี่ปุ่น <p><u>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p><u>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p><u>ข้อพิพาททางกฎหมาย</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	<p><u>คุณวุฒิการศึกษา</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Mechanical Engineering ,Faculty of Engineering , University of Fukui, Japan <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 125/2559 <p><u>การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p><u>การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ(รักษาการ),รองประธานกรรมการ,ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ยวซ่า แบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
		2556	Division Manager, Production Engineering Division, Global Technical Headquarters, GS Yuasa International Ltd.
		2553	General Manager, Production Division, Automotive Battery Business Unit and Promotion Division, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd.
		2552	Manager, Kyoto Automotive Battery Manufacturing Department, Production Division, Automotive Battery Business Unit, GS Yuasa Power Supply Ltd.
		2548	Director and Chief Executive Engineer, Yuasa Battery (Thailand) PCL.
		2547	Manager, Production Engineering dept., Production Engineering Center, GS Yuasa Manufacturing Ltd. Assistant Manager, Production Engineering DC, Yuasa Corporation.
		<p><u>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2559)</u></p> <p>บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)</p> <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/6 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 2/2 ครั้ง <p>บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด</p> <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/6 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 2/2 ครั้ง <p>หมายเหตุ : นายอิชิโระ มุระตะ ได้รับการแต่งตั้งเป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 และแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ(รักษาการ)และรองประธานกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559</p>	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited



นายฉัทธีมิ นากาโตะ *

ตำแหน่ง

ประธานกรรมการ(รักษาการ) และรองประธานกรรมการ,
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร*

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

14 ธันวาคม 2548

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง

11 ปี

อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
<u>การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท</u> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการกำกับดูแลกิจการ 1 ปี <u>อายุ</u> <ul style="list-style-type: none"> 62 ปี <u>สัญชาติ</u> <ul style="list-style-type: none"> ญี่ปุ่น <u>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</u> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <u>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</u> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <u>ข้อพิพาททางกฎหมาย</u> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	<u>คุณวุฒิการศึกษา</u> <ul style="list-style-type: none"> Social Science Department, Osaka University, Japan <u>ประวัติการอบรม</u> <ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตร - Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 57/2549 <u>การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <u>การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท</u> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	2549-2558	ประธานกรรมการ (รักษาการ) รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ. ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2548	กรรมการและรองประธานกรรมการบริหาร บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ กรรมการ บจ. ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		<u>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2559)</u> บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 1/1 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 0/0 ครั้ง <u>หมายเหตุ : * นายฉัทธีมิ นากาโตะ</u> ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ได้ลาออกจากตำแหน่ง ประธานกรรมการ(รักษาการ),รองประธานกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 และได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2559	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		นายพรจักร มนุธรรม	
		ตำแหน่ง	กรรมการบริษัท
		วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	8 ธันวาคม 2546
		ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง	13 ปี
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท <ul style="list-style-type: none">ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 4 ปี อายุ <ul style="list-style-type: none">62 ปี สัญชาติ <ul style="list-style-type: none">ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท <ul style="list-style-type: none">325,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.30 ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร <ul style="list-style-type: none">เป็นน้องชายของ พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุธรรม ข้อพิพาททางกฎหมาย <ul style="list-style-type: none">ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท ด้านบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ปริญญาตรี ทางการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหงปริญญาตรี ด้านวิทยาศาสตร์ทั่วไป โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า (จปร.) ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none">ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย-<ul style="list-style-type: none">หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 23/2547หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 156/2555หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 28/2555หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 15/2555 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none">ไม่มี บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none">กรรมการ บจ. ยัวซ่าเซลล์ แอนด์ดิสทริบิวชั่น 13 ปีกรรมการ บจ. นครหลวงกลการ เซอร์วิส 22 ปีกรรมการ บจ. ฟู้ด เมอร์แคนไทล์ 19 ปีกรรมการ บจ. เซนทรัล เอเชนซี 21 ปี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท <ul style="list-style-type: none">ไม่มี	2546-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ กรรมการบริษัทของ บจ. ยัวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2559) บริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none">การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/6 ครั้งการประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้งการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน : 5/5 ครั้ง บริษัท ยัวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด <ul style="list-style-type: none">การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/6 ครั้งการประชุมผู้ถือหุ้น : 2/2 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร




Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

<div></div>		<div>พล.ต.ต.สุกชาญ มนุธรรม</div> <div>ตำแหน่ง กรรมการบริษัท</div> <div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 พฤษภาคม 2555</div> <div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 4 ปี 7 เดือน</div>	
<div>อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div>การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท</div> <div>อายุ</div> <div>สัญชาติ</div> <div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div> <div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div>	<div>ประวัติการศึกษา และการอบรม</div> <div>คุณวุฒิการศึกษา</div> <div>ประวัติการอบรม</div> <div>การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</div> <div>บริษัทจดทะเบียน</div> <div>บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</div> <div>การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท</div>	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		ปัจจุบัน	กรรมการบริษัทและกรรมการกำกับดูแลกิจการของ บมจ. ชั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย กรรมการของ บจ. ชั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2535-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. มนุธรรม แมนชั่น แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์
		2554-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. นอร์ทอีสท์ กรีนเอนเนอจี ประเทศไทย
		2554-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. เซียร์พรีฟเพอร์ดี
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2559)			
บริษัท ชั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)			
<div><div>กรรมการประชุมคณะกรรมการบริษัท</div><div>:</div><div>6/6 ครั้ง</div></div> <div><div>การประชุมผู้ถือหุ้น</div><div>:</div><div>1/1 ครั้ง</div></div> <div><div>การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ</div><div>:</div><div>2/2 ครั้ง</div></div>			
บริษัท ชั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด			
<div><div>การประชุมคณะกรรมการบริษัท</div><div>:</div><div>6/6 ครั้ง</div></div> <div><div>การประชุมผู้ถือหุ้น</div><div>:</div><div>2/2 ครั้ง</div></div>			

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

<div></div>		<div>คุณสุวัตร พันธุ์วัฒน์</div> <div>ตำแหน่งกรรมการบริษัท</div> <div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง19 เมษายน 2547</div> <div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง12 ปี 8 เดือน</div>	
<div>อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div>การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท</div> <div><div>ไม่มี</div></div> <div>อายุ</div> <div><div>62 ปี</div></div> <div>สัญชาติ</div> <div><div>ไทย</div></div> <div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div> <div><div>500 หุ้น หรือ 0.0005%</div></div> <div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div><div>ไม่มี</div></div> <div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div> <div><div>ไม่มี</div></div>	<div>ประวัติการศึกษา และการอบรม</div> <div>คุณวุฒิการศึกษา</div> <div><div>นิติศาสตรบัณฑิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</div><div>Certificate of International law at Hague, Netherlands</div><div>ประกาศนียบัตรการจัดการและการตลาด University of California at Los Angeles (UCLA) Extension</div></div> <div>ประวัติการอบรม</div> <div><div>ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</div><div>หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 21/2547</div><div>หลักสูตร Finance for Non – Finance Directors (FND) รุ่น 14/2547</div></div> <div>การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</div> <div><div>ไม่มี</div></div> <div>การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท</div> <div><div>ไม่มี</div></div>	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และ ที่ปรึกษา บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2549-2557	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2549-2550	กรรมการ สมาคมบริษัทจดทะเบียน
2549-2550	กรรมการและรองประธานกรรมการ บริหารอาวุโส บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย		
<div>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2559)</div> <div>บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)</div> <div><div><div>การประชุมคณะกรรมการบริษัท</div><div>:</div><div>6/6 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมผู้ถือหุ้น</div><div>:</div><div>1/1 ครั้ง</div></div></div>			

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited



นายสีโยชิ คาเมตะคะ

ตำแหน่ง

กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

6 สิงหาคม 2558

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง

1 ปี 4 เดือน

อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี อายุ <ul style="list-style-type: none"> 52 ปี สัญชาติ <ul style="list-style-type: none"> ญี่ปุ่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	คุณวุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> Graduated from Department of Chemical Engineering of Himeji Institute of Technology, Japan ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> ยังไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ กรรมการ บจ. ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2554-ปัจจุบัน	General Manager, Technical Strategic Planning Office, Global Technical Headquarters, GS Yuasa International Ltd. and General Manager, Corporate Strategic Planning Office, GS Yuasa International Ltd. and General Manager, Automotive Battery Business Promotion Division, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd.
		2552-2554	General Manager, Automotive Battery Business Promotion Division, International Business GS Yuasa International Ltd.
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2559) บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 5/6 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง บริษัท ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 5/6 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/2 ครั้ง 	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		นายอิเตะโทชิ อุเอะดะ ตำแหน่ง กรรมการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 เมษายน 2559 ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 8 เดือน	
		อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ประวัติการศึกษา และการอบรม ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี อายุ <ul style="list-style-type: none"> 55 ปี สัญชาติ <ul style="list-style-type: none"> ญี่ปุ่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 		ช่วงเวลา ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท	ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย 2557-ปัจจุบัน Entered into Yuasa Corporation 2555-2557 General Manager, Planning Division, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd
คุณวุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> Faculty of Economics, Hitotsubashi University, Japan ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> ยังไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2559) บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 5/5 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 0/0 ครั้ง 	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

<div style="display: flex; align-items: center;">  <div> <p>นายมาซาอะกิ อิโรโอะกะ</p> <p>ตำแหน่ง กรรมการบริษัท</p> <p>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 1 กันยายน 2559</p> <p>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 4 เดือน</p> </div> </div>			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
<p>การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 4 เดือน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559) กรรมการกำกับดูแลกิจการ 4 เดือน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559) <p>อายุ</p> <ul style="list-style-type: none"> 53 ปี <p>สัญชาติ</p> <ul style="list-style-type: none"> ญี่ปุ่น <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>ข้อพิพาททางกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	<p>คุณวุฒิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> Faculty of Foreign Studies with a degree of Bachelor of Arts, Kobe City University, Chinese <p>ประวัติการอบรม</p> <ul style="list-style-type: none"> ยังไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <p>การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และกรรมการบริษัทของบจ. ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		ส.ค.2558-ปัจจุบัน	Deputy Division Manager, Business Development Division, GS Yuasa International Ltd. (GYIN) and General Manager, 3 rd Business Development, GYIN
		เม.ย.2558-ก.ค.2558	General Manager, International Business Unit Planning Division, GYIN and General Manager, Corporate Strategic Planning Office, GYIN
		เม.ย.2555-มี.ค.2558	General Manager, Corporate Strategic Planning Office, GYIN
		<p>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2559)</p> <p>บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)</p> <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 2/3 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 0/0 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน : 2/2 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 1/1 ครั้ง <p>บริษัท ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด</p> <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 2/3 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 0/0 ครั้ง <p>หมายเหตุ : นายมาซาอะกิ อิโรโอะกะ ได้รับการแต่งตั้งเข้ามาเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559</p>	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร




Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

<div></div> <div><div>นายโกโระ อิวามิ *</div><div>ตำแหน่ง</div><div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</div><div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง</div></div> <div><div>กรรมการบริษัท</div><div>8 พฤษภาคม 2557</div><div>2 ปี 7 เดือน</div></div>				
<div>อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div>	<div>ประวัติการศึกษา และการอบรม</div>	<div>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี</div>		
<div><div>การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท</div><div><div><div>กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 10 เดือน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2558)</div><div>กรรมการกำกับดูแลกิจการ 10 เดือน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2558)</div></div></div><div><div>อายุ</div><div><div>44 ปี</div></div></div><div><div>สัญชาติ</div><div><div>ญี่ปุ่น</div></div></div><div><div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div><div><div>ไม่มี</div></div></div><div><div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div><div><div>ไม่มี</div></div></div><div><div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div><div><div>ไม่มี</div></div></div></div>	<div><div>คุณวุฒิการศึกษา</div><div><div>Bachelor Degree in Faculty of Commerce, Meiji University, Japan</div></div></div> <div><div>ประวัติการอบรม</div><div><div>ยังไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</div></div></div> <div><div>การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</div><div><div>ไม่มี</div></div></div> <div><div>การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท</div><div><div>ไม่มี</div></div></div>	<div>ช่วงเวลา</div>	<div>ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท</div>	
		<div>ปัจจุบัน</div>	<div>กรรมการบริษัท กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. ยวซ่า แบตเตอรี่ ประเทศไทย และกรรมการบริษัทของบจ. ยวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น</div>	
		<div>ปัจจุบัน</div>	<div>Manager, 1st Business Development Department, Business Development Division, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd.</div>	
		<div>2556</div>	<div>Entered into GS Yuasa International Ltd</div>	
		<div>2552</div>	<div>Deputy General Manager Shibamoto & Co.,Ltd.</div>	
		<div>2550</div>	<div>President, SAS Foods, Inc. (Georgia Atlanta, U.S.A.) (Employee assigned to the office)</div>	
		<div><div>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2559)</div><div>บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)</div><div><div><div>การประชุมคณะกรรมการบริษัท</div><div>:</div><div>3/3 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมผู้ถือหุ้น</div><div>:</div><div>1/1 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน</div><div>:</div><div>3/3 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ</div><div>:</div><div>1/1 ครั้ง</div></div></div><div><div>บริษัท ยวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด</div><div><div><div>การประชุมคณะกรรมการบริษัท</div><div>:</div><div>3/3 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมผู้ถือหุ้น</div><div>:</div><div>1/1 ครั้ง</div></div></div><div><div>หมายเหตุ: * นายโกโระ อิวามิ ได้ลาออกจากกตำแหน่งกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559</div></div></div></div>		

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร




Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

<div></div>		<div>รศ.ดร.ลาวณีย์</div> <div>ตำแหน่ง</div> <div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</div> <div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง</div>	<div>ณัฏฐิปกกุล</div> <div>กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ</div> <div>21 เมษายน 2553</div> <div>6 ปี 8 เดือน</div>
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
<div>การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท</div> <div><div><div>ประธานกรรมการตรวจสอบ 2 ปี</div><div>กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 4 ปี</div><div>ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ 1 ปี</div></div></div> <div>อายุ</div> <div><div>60 ปี</div></div> <div>สัญชาติ</div> <div><div>ไทย</div></div> <div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div> <div><div>ไม่มี</div></div> <div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div><div>ไม่มี</div></div> <div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div> <div><div>ไม่มี</div></div>	<div>คุณวุฒิการศึกษา</div> <div><div><div>Ph.D. (Law) Lancaster University (UK)</div><div>LL.M. (International Comparative Law and European Law) Vrije Universiteit Brussels ประเทศเบลเยียม</div><div>นิติศาสตรมหาบัณฑิต(กฎหมายระหว่างประเทศมหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์</div><div>นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</div></div></div> <div>ประวัติการอบรม</div> <div><div><div>ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</div><div>หลักสูตร Audit committee Program (ACP) รุ่น 35/2552</div><div>หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่น 6/2554</div><div>หลักสูตร Monitoring the internal Audit Function(MIA) รุ่น 11/2554</div><div>หลักสูตร Monitoring the system of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่น 11/2554</div><div>หลักสูตร Monitoring of the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่น 13/2554</div><div>หลักสูตร Director Examination(EXAM) รุ่น 35/2555</div><div>หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 14/2554</div><div>หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 141/2554</div><div>หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 22/2556</div><div>หลักสูตร Director Luncheon Briefing (M-DLB) รุ่น 2/2559</div><div>หลักสูตร National Director Conference (NDC) รุ่น 1/2559</div><div>หลักสูตร Audit Committee Forum (R-ACF) รุ่น 1/2559</div><div>หลักสูตร Director Forum (R-DF) รุ่น 1/2559</div><div>หลักสูตร Board that Make a Difference (BMD) รุ่น 3/2559</div></div></div>	ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ประจำบัณฑิตศึกษา คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
		ปัจจุบัน	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ประจำสาขาวิชานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัย สุโขทัยธรรมาธิราช
		ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ สถาบันศึกษากฎหมายเศรษฐกิจและธุรกิจระหว่างประเทศ
		ปัจจุบัน	อนุญาโตตุลาการ สำนักงานอนุญาโตตุลาการ
		ปัจจุบัน	ผู้ตรวจสอบ การประกันคุณภาพภายใน ระดับอุดมศึกษา
		ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์พิเศษและรองศาสตราจารย์ในการบรรยายในต่างประเทศ เช่นประเทศญี่ปุ่น เบลเยียม,สหราชอาณาจักรและอาจารย์บรรยายพิเศษในประเทศของมหาวิทยาลัยต่างๆ เช่น มหาวิทยาลัยศรีปทุมและมหาวิทยาลัยหอการค้าไทยฯ
		การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และที่ไม่ใช่จดทะเบียน	
		<div><div>ไม่มี</div></div>	
		การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	
<div><div>ไม่มี</div></div>			
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2559)			
บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)			
<div><div><div>การประชุมคณะกรรมการบริษัท</div><div>:</div><div>6/6 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมผู้ถือหุ้น</div><div>:</div><div>1/1 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ</div><div>:</div><div>17/17 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน</div><div>:</div><div>5/5 ครั้ง</div></div><div><div>การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ</div><div>:</div><div>2/2 ครั้ง</div></div></div>			
หมายเหตุ : รศ.ดร.ลาวณีย์ ณัฏฐิปกกุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 27 มกราคม 2558			

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		คุณประเสริฐ	กิตติศักดิ์กุล
		ตำแหน่ง	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
		วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	21 เมษายน 2553
		ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง	6 ปี 8 เดือน
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท <ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบ 6 ปี 8 เดือน กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 2 ปี อายุ <ul style="list-style-type: none"> 66 ปี สัญชาติ <ul style="list-style-type: none"> ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท <ul style="list-style-type: none"> 2,000 หุ้น หรือ 0.002% ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	คุณวุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> วิทยาศาสตรบัณฑิต(บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัย La sale ประเทศสหรัฐอเมริกา ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 39/2548 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 139/2552 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2552-ปัจจุบัน	กรรมการบริหารโรงพยาบาลเทียนฟ้า
		2549-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการติดตามและตรวจสอบการบริหารงานตำรวจ สน. พลับพลาไชย 2
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2559) บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/6 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ : 17/17 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน : 5/5 ครั้ง 	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		คุณโยชิน วิมุกตายน			
		ตำแหน่ง		กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	
		วันที่ได้รับการแต่งตั้ง		22 เมษายน 2551	
		ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง		8 ปี 8 เดือน	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร		ประวัติการศึกษา และการอบรม		ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
				ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท <ul style="list-style-type: none">กรรมการตรวจสอบ 8 ปี 8 เดือนกรรมการกำกับดูแลกิจการ 1 ปี อายุ <ul style="list-style-type: none">69 ปี สัญชาติ <ul style="list-style-type: none">ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท <ul style="list-style-type: none">ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร <ul style="list-style-type: none">ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย <ul style="list-style-type: none">ไม่มี		คุณวุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none">รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยบูรพานิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ศิลปศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none">ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<ul style="list-style-type: none">หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 72/2549 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none">ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท <ul style="list-style-type: none">ไม่มี		ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ และกรรมการกิจการ บมจ. ยัวซ่า แบตเตอรี่ ประเทศไทย
				2552-ปัจจุบัน	กรรมการสมาคมวัดเบญจมบพิตรในบรมราชูปถัมภ์
				2547-2550	รองอธิบดี กรมสรรพสามิต
				จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2559) บริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none">การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/6 ครั้งการประชุมผู้ถือหุ้น : 0/1 ครั้งการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ : 17/17 ครั้งการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 2/2 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

<div><div></div><div><div><div>นายมาชาชิ โมริมิชิ</div><div>ตำแหน่ง</div><div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</div><div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง</div></div><div><div>ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรม</div><div>11 มิถุนายน 2556</div><div>2 ปี 6 เดือน</div></div></div></div>													
<div>อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div><div>การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div><div><div>อายุ</div><div><ul style="list-style-type: none">42 ปี</div></div><div><div>สัญชาติ</div><div><ul style="list-style-type: none">ญี่ปุ่น</div></div><div><div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div></div><div><div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div></div></div>	<div>ประวัติการศึกษา / การอบรม / ข้อพิพาททางกฎหมาย</div> <div><div>คุณวุฒิการศึกษา</div><div><ul style="list-style-type: none">Bachelor Degree of Physics, Faculty of Science and Engineering, Chou University, Japan</div><div><div>ประวัติการอบรม</div><div><ul style="list-style-type: none">ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 115/2558</div></div><div><div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div></div></div>	<div>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี</div> <table><tr><th>ช่วงเวลา</th><th>ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท</th></tr><tr><td>2556-ปัจจุบัน</td><td>ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรมการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2557-2558</td><td>กรรมการบริษัท บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2554-2556</td><td>ผู้จัดการทั่วไป(ฝ่ายประกันคุณภาพ) บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2553</td><td>Assistant Manager, Technical Dept., Automotive Battery Division, GS Yuasa Manufacturing Ltd.</td></tr></table>		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท	2556-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรมการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2557-2558	กรรมการบริษัท บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2554-2556	ผู้จัดการทั่วไป(ฝ่ายประกันคุณภาพ) บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2553	Assistant Manager, Technical Dept., Automotive Battery Division, GS Yuasa Manufacturing Ltd.
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท										
		2556-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรมการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย										
		2557-2558	กรรมการบริษัท บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย										
		2554-2556	ผู้จัดการทั่วไป(ฝ่ายประกันคุณภาพ) บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย										
2553	Assistant Manager, Technical Dept., Automotive Battery Division, GS Yuasa Manufacturing Ltd.												

<div><div></div><div><div><div>นายสุขแท้ เรืองวัฒนะโชติ</div><div>ตำแหน่ง</div><div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</div><div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง</div></div><div><div>เลขานุการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ</div><div>25 กุมภาพันธ์ 2548</div><div>10 ปี 10 เดือน</div></div></div></div>													
<div>อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div><div>การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div><div><div>อายุ</div><div><ul style="list-style-type: none">49 ปี</div></div><div><div>สัญชาติ</div><div><ul style="list-style-type: none">ไทย</div></div><div><div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div></div><div><div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div></div></div>	<div>ประวัติการศึกษา / การอบรม / ข้อพิพาททางกฎหมาย</div> <div><div>คุณวุฒิการศึกษา</div><div><ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท ด้านการพัฒนากิจการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)ปริญญาตรีทางเศรษฐศาสตร์ และ ปริญญาตรีทางบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหงปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมราชผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)</div><div><div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div><div><ul style="list-style-type: none">ไม่มี</div></div></div>	<div>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี</div> <table><tr><th>ช่วงเวลา</th><th>ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท</th></tr><tr><td>2558-ปัจจุบัน</td><td>ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2549-2557</td><td>ผู้จัดการทั่วไป (ปฏิบัติการ) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2547-2548</td><td>ผู้จัดการ(อาวุโส)ฝ่ายนโยบายและแผนงาน) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2546-2547</td><td>ผู้จัดการสำนักงานประธานผู้บริหาร</td></tr></table>		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท	2558-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2549-2557	ผู้จัดการทั่วไป (ปฏิบัติการ) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2547-2548	ผู้จัดการ(อาวุโส)ฝ่ายนโยบายและแผนงาน) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2546-2547	ผู้จัดการสำนักงานประธานผู้บริหาร
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท										
		2558-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย										
		2549-2557	ผู้จัดการทั่วไป (ปฏิบัติการ) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย										
		2547-2548	ผู้จัดการ(อาวุโส)ฝ่ายนโยบายและแผนงาน) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะผู้บริหาร บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย										
2546-2547	ผู้จัดการสำนักงานประธานผู้บริหาร												

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited


		นายคมสันต์ อรุณพันธุ์	
		ตำแหน่ง	
		วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	
		ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง	
		ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานสนับสนุนทางเทคนิค)	
		1 สิงหาคม 2557	
		2 ปี 4 เดือน	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		2557-ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป (ด้านคุณภาพ) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2551-2556	ผู้จัดการทั่วไป โรงงาน (การผลิต) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2549-2550	ผู้จัดการโรงงาน บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท	คุณวุฒิการศึกษา		
• ไม่มี	• วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยนเรศวร		
อายุ	ข้อพิพาททางกฎหมาย		
• 47 ปี	• ไม่มี		
สัญชาติ			
• ไทย			
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท			
• ไม่มี			
ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร			
• ไม่มี			


		นายสัมพันธ์ หงษ์วะชิน	
		ตำแหน่ง	
		วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	
		ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง	
		ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการผลิต)	
		1 กรกฎาคม 2558	
		1 ปี 5 เดือน	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		2558-ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป (โรงงาน) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2557	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (โรงงาน) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท	คุณวุฒิการศึกษา		
• ไม่มี	• วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยบูรพา		
อายุ	ข้อพิพาททางกฎหมาย		
• 46 ปี	• ไม่มี		
สัญชาติ			
• ไทย			
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท			
• ไม่มี			
ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร			
• ไม่มี			

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

	<div><div>นางพัฒนัชชา ชีววัฒน</div><div>ตำแหน่ง</div><div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</div><div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง</div></div>	<div><div>ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการเงินและบัญชี)</div><div>1 พฤษภาคม 2559</div><div>8 เดือน</div></div>										
<div>อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div>	<div>ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย</div>	<div><div>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี</div><table><tr><th>ช่วงเวลา</th><th>ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท</th></tr><tr><td>ปัจจุบัน</td><td>ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานธุรกิจภายในประเทศ) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น</td></tr><tr><td>2557-2559</td><td>ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขายทดแทนในประเทศ ฝ่ายขาย Modern Trade และ ฝ่ายการตลาด) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น</td></tr><tr><td>2556</td><td>ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขาย Modern Trade) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น</td></tr><tr><td>2555</td><td>ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น</td></tr></table></div>	ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท	ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานธุรกิจภายในประเทศ) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	2557-2559	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขายทดแทนในประเทศ ฝ่ายขาย Modern Trade และ ฝ่ายการตลาด) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	2556	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขาย Modern Trade) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	2555	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท											
ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานธุรกิจภายในประเทศ) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น											
2557-2559	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขายทดแทนในประเทศ ฝ่ายขาย Modern Trade และ ฝ่ายการตลาด) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น											
2556	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขาย Modern Trade) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น											
2555	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น											
<div><div>การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท</div><div><div>ไม่มี</div><div>อายุ</div><div><div>41 ปี</div></div><div>สัญชาติ</div><div><div>ไทย</div></div><div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div><div><div>ไม่มี</div></div><div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div><div><div>ไม่มี</div></div></div></div>	<div><div>คุณวุฒิการศึกษา</div><div><div>ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง</div></div><div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div><div><div>ไม่มี</div></div></div>											

<div></div> <div><div>นางสาวพัชรี อภิรักษ์</div><div>ตำแหน่ง</div><div>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</div><div>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง</div></div>		<div>ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการเงินและบัญชี)</div> <div>1 กรกฎาคม 2558</div> <div>1 ปี 5 เดือน</div>	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
<div>การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท</div> <div><div>ไม่มี</div></div> <div>อายุ</div> <div><div>45 ปี</div></div> <div>สัญชาติ</div> <div><div>ไทย</div></div> <div>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</div> <div><div>ไม่มี</div></div> <div>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</div> <div><div>ไม่มี</div></div>	<div>คุณวุฒิการศึกษา</div> <div><div>ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง</div></div> <div>ข้อพิพาททางกฎหมาย</div> <div><div>ไม่มี</div></div>	ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการเงินและบัญชี) บมจ.ยั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2540	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

<div style="display: flex; align-items: center;">  <div style="margin-left: 20px;"> <p>นางสาวดาราวรรณ สุขสวัสดิ์</p> <p>ตำแหน่ง</p> <p>วันที่ได้รับการแต่งตั้ง</p> <p>ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง</p> </div> <div style="margin-left: 20px;"> <p>ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน</p> <p>3 เมษายน 2549</p> <p>9 ปี 8 เดือน</p> </div> </div>			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา การอบรม และข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
<p>การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ 9 ปี 8 เดือน เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ 9 ธันวาคม 2559) <p>อายุ</p> <ul style="list-style-type: none"> 48 ปี <p>สัญชาติ</p> <ul style="list-style-type: none"> ไทย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี <p>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	<p>คุณวุฒิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรังสิต <p>ประวัติการอบรม</p> <p>หลักสูตร "Financial Management 's new visual", "Risk Management in Financial & Accounting", "IT Audit Practice and update new knowledge", "Risk Assessment Method for Internal Audit Planning", "COSO Enterprise Risk Management Integrated Framework", "Effective Minute Taking"</p> <p>ข้อพิพาททางกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	2549-ปัจจุบัน	<p>ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน , เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และ เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</p>

9. การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากจะช่วยให้เกิดความโปร่งใส เพิ่มความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และความเติบโตอย่างยั่งยืนแก่บริษัท ทั้งหมดนี้เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้ผลการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่องและมั่นคง ยิ่งไปกว่านั้น เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล และเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเพื่อให้ทุกฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องได้ตระหนักและนำเรื่องดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้มอบหมายให้ฝ่ายนโยบายและแผนงานทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี มีการติดตามข่าวสารการออกแนวปฏิบัติเพิ่มเติมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดทำแผนงาน (Action Plan) การปรับปรุงการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเสนอต่อฝ่ายจัดการเพื่อพิจารณาและติดตามผลการปรับปรุงในเรื่องดังกล่าวเป็นประจำทุกไตรมาส จากการดำเนินการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอส่งผลให้คะแนนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับเกินกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนและมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ตลอดจนนโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท โดยจะพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและมีการวางแผนทางการบริหารจัดการที่มีความเหมาะสม
2. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการปฏิบัติ และปกป้องผลประโยชน์ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูล ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมเป็นธรรมทุกฝ่าย
3. คณะกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้ดำเนินเรื่องจริยธรรมและเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
4. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินงาน ที่จะสร้างความเจริญเติบโต และเพิ่มมูลค่าให้แก่ธุรกิจในระยะยาวที่ยั่งยืนภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจบริหารงานด้วยความรอบคอบ และระมัดระวัง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
5. คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม
7. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินงานมีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและตามกำหนดเวลา
8. บริษัทมีการกำหนดจริยธรรมทางธุรกิจเพื่อให้กรรมการและพนักงานถือปฏิบัติ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางข้างต้น บริษัทขอรายงานเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดขึ้น โดยแบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และมีนโยบายในการป้องกันสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การมอบฉันทะ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ในการประชุม สิทธิในการร่วมตัดสินใจในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้วบริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอื่น ได้แก่

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 29 กันยายน 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระบุนั้นขึ้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.yuasathai.com ในส่วนของ “ข้อมูลการลงทุน” ภายใต้หัวข้อ “ข้อมูลการประชุมสามัญประจำปี”

9. การกำกับดูแลกิจการ

2. มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ในกรณีที่มีวาระพิจารณาพิเศษ
3. มีการเผยแพร่หนังสือนัดประชุม วาระการประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทก่อนจัดส่งเอกสาร ประมาณ 1 เดือน พร้อมทั้งชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม และสิทธิการออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้น
4. นำเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี
5. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถาม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยส่งมาที่ sukthae@yuasathai.com ของฝ่ายนโยบายและแผนงาน ซึ่งอยู่ในความดูแลของเลขานุการบริษัท
6. บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกคนใช้สิทธิโดยการมอบอำนาจในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้โดยบริษัทมีการแต่งตั้งกรรมการอิสระไว้ให้เป็นตัวแทน หรือจะมอบอำนาจให้บุคคลอื่นๆ เป็นตัวแทนเข้าร่วมประชุมในกรณีที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองได้
7. ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถามในวาระต่างๆ อย่างเป็นอิสระก่อนการลงมติของวาระนั้น
8. บริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในแต่ละสาขาเพื่อตอบข้อซักถามในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีประเด็นสงสัย
9. บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน (ถ้ามี) ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะคัดเลือกสถานที่ประชุมซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวก

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย เพื่อความเป็นธรรม และเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย รวมทั้งมาตรการป้องกันการฉ้อโกงที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น ทั้งนี้บริษัทได้คำนึงถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันทุกราย ดังนี้

1. ให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
2. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นทางบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระในการประชุม รวมทั้งเสนอข้อกรรมการ โดยมีแบบฟอร์มการใช้สิทธิ์ดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท www.yuasathai.com ทั้งนี้ผู้ที่มีสิทธิในการเสนอวาระการประชุมหรือเสนอรายชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทนั้นต้องถือหุ้นในบริษัทไม่น้อยกว่า 5% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดและจะต้องถือหุ้นต่อเนื่องกันไม่น้อยกว่า 12 เดือนนับจากวันที่ถือหุ้นจนถึงวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุม
3. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน (Inside information) โดยการนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลอื่น เป็นต้น และบริษัทได้ออกประกาศห้ามกรรมการบริษัท รวมถึงกรรมการที่พ้นตำแหน่งในช่วงเวลา 6 เดือน และผู้บริหาร ชื่อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนประกาศงบการเงินเป็นเวลา 1 เดือน และหลังประกาศเป็นเวลา 3 วัน และกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงาน ก.ล.ด. ทราบ และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการบริษัท เป็นประจำ
4. บริษัทจะจัดส่งข้อมูลของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเพียงพอ เช่น การจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ รายงานประจำปีในรูปแบบซีดีและหนังสือมอบอำนาจ เป็นต้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วันทำการ โดยในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
5. หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเสร็จสิ้นแล้วนั้นทางบริษัทจะจัดทำบันทึกรายงานการประชุมให้เสร็จภายใน 14 วัน พร้อมทั้งจัดส่งรายงานให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่รายงานดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นรับทราบโดยผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักการ ระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน

9. การกำกับดูแลกิจการ

ทำการ ทั้งนี้ในแต่ละวาระจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 มีการการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 9 ท่าน จากทั้งหมด 10 ท่าน โดยประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มาใช้สิทธิแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในประเด็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และข้อเสนอแนะต่างๆ ซึ่งได้บันทึกไว้ในรายงานการประชุมแล้ว นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัทได้เลือกสถานที่ในการประชุม ที่มีความสะดวกและง่ายต่อการเดินทางสำหรับผู้ถือหุ้นด้วย

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ชุมชน ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งยังรวมถึงสภาพแวดล้อมอีกด้วย เนื่องจากบริษัทได้ตระหนักถึงแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งเป็นการสร้างความสำเร็จและความมั่นคงในระยะยาวของบริษัท ดังนั้นทางบริษัทจึงคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของทุกๆ ฝ่าย รวมทั้งเคารพสิทธิตามกฎหมาย เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ดีของบริษัท มีดังต่อไปนี้

3.1 นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัท ตระหนักดีว่า พนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท ที่มีคุณค่ายิ่ง จึงเป็นนโยบายของบริษัทที่จะให้การปฏิบัติเป็นธรรมทั้งในด้านโอกาสและผลตอบแทน การแต่งตั้ง การโยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในบริษัท

1. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพในศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
2. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงานและจัดให้มีการจ่ายผลตอบแทนพิเศษหรือโบนัสแก่พนักงาน ตามผลประกอบการที่เกิดขึ้นในแต่ละปี นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยนายจ้างสมทบเงินจำนวนร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และพนักงานจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย โดยในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 2.59 ล้านบาท
3. การแต่งตั้งโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน โดยตั้งอยู่บนความถูกต้องและยุติธรรม
4. รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
5. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการจัดฝึกอบรมด้านต่างๆ ในแต่ละหน่วยงานเพื่อความคล่องตัวในการทำงานให้มากยิ่งขึ้น
6. ให้การสนับสนุนพนักงานที่มีความสามารถในการทำงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและเสมอภาค
7. ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของบริษัทอย่างเคร่งครัด
8. สร้างความมั่นคงให้กับพนักงาน รวมทั้งทางด้านความปลอดภัยและทรัพย์สิน
9. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
10. มีสวัสดิการรองรับ-ส่งพนักงาน เพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงานของพนักงาน และจัดสวัสดิการอาหารกลางวันและเงินช่วยเหลือเช่น งานศพ บิดา มารดา คู่สมรส บุตรของพนักงาน รวมทั้งสวัสดิการเงินกู้ยืมซ่อมแซมที่พักอาศัยและเงินเพื่อการศึกษาบุตร

ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญแก่พนักงาน โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ในเรื่องที่คับข้องใจเกี่ยวกับการทำงานต่อผู้บังคับบัญชาผ่านศูนย์กลางข้อมูลร้องทุกข์ได้ ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะนำไปพิจารณาอย่างเป็นธรรม เพื่อหาแนวทางในการป้องกันและแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกๆ ฝ่าย นอกจากนั้นยังสามารถแจ้งผ่านคณะกรรมการผู้ดูแลกฎระเบียบ (Compliance Committee) เพื่อหาแนวทางการปรับปรุงแก้ไขต่อไป ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส (Whistle Blower) และรายละเอียดต่างๆ จะได้รับการเก็บเป็นความลับเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้แจ้งเบาะแส

9. การกำกับดูแลกิจการ

3.2 นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ และบริษัทมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจน ตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัท ผลประกอบการ สถานการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ ด้วยความสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
3. แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบตามความเป็นจริงถึงแง่มุมต่างๆ ในด้านบวกและลบบนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลและเหตุผลที่สนับสนุนอย่างเพียงพอ
4. ห้ามไม่ให้แสวงหาผลประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลภายในบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ที่อาจเป็นข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

3.3 นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าที่มีความพึงพอใจต่อธุรกิจเป็นอย่างมาก บริษัทจึงแสวงหาแนวทางในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติต่อลูกค้าดังต่อไปนี้

1. บริษัทพึงดูแลลูกค้าและให้บริการแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียมกัน
2. ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องและเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุเป็นผลทำให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
3. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการซื้อ-ขายให้แก่ลูกค้า พนักงานการตลาดต้องมีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน เพียงพอต่อการตัดสินใจของลูกค้า และต้องให้ความเสมอภาคแก่ลูกค้าทุกราย
4. ให้ความสำคัญแก่ลูกค้า โดยเฉพาะเรื่องการติดต่อกับลูกค้า และต้องทำให้เราเป็นที่ไว้วางใจสำหรับลูกค้าเหล่านั้น
5. รักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
6. มีการรับฟังเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และต้องชี้แจงให้ลูกค้าเหล่านั้นเข้าใจเกี่ยวกับปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้น

3.4 นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัท มีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่แท้จริงและถูกต้อง ตั้งอยู่บนพื้นฐานความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด แต่ถ้าในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ ต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทันที เพื่อจะได้ช่วยกันหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาดังกล่าว
2. ไม่รับหรือเรียกร้องหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ส่อไปในทางที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า
3. ในกรณีที่มีการกล่าวหาว่ามีการรับ หรือเรียกร้อง หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ก็ตามจำเป็นต้องมีการเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม และรวดเร็ว

ทั้งในการคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท ตามคู่มือจัดซื้อของบริษัทจะมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าโดยให้ครอบคลุมถึงความสามารถในการจัดหา ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ สถานภาพทางการเงิน ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนและการดำเนินคดี และความเสี่ยงจากการให้บริการของคู่ค้าดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวจะช่วยปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท

3.5 นโยบายและการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทได้ตระหนักอยู่เสมอว่าการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าหน้าที่นั้นจะต้องปฏิบัติควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจระหว่างกัน ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับค่าตอบแทนอย่างเสมอภาคทั้งสองฝ่าย
2. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะแจ้งสาเหตุให้เจ้าหน้าที่ทราบทันที เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางในการแก้ไข โดยใช้หลักความสมเหตุสมผล

9. การกำกับดูแลกิจการ

3.6 นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือนี้อจล โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. มีความซื่อสัตย์ในวิชาชีพ โดยยึดหลักและปฏิบัติภายใต้กฎระเบียบและ กติกาของการแข่งขัน
2. ไม่กล่าวร้ายเพื่อทำรายชื่อเสียงทางการค้าของคู่แข่ง
3. ไม่ใช้วิธีการกลั่นแกล้งคู่แข่ง เพื่อให้คู่แข่งเสียโอกาส เช่นการขายตัดราคา การทุ่มสินค้าเข้าตลาด การขายโมฆข้อมูลของคู่แข่งมาใช้โดยมิชอบธรรม

3.7 นโยบายและการปฏิบัติต่อสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ให้มีความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่หน่วยงานของบริษัท ตั้งอยู่และเป็นนโยบายของบริษัท เช่นเดียวกันที่จะยึดมั่นถือปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีทั้งในด้านการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยจากกิจกรรมของบริษัทและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนมุ่งมั่นที่จะใช้ความพยายามอย่างต่อเนื่องที่จะดำเนินการยกระดับคุณภาพของสิ่งแวดล้อมและการดูแลความปลอดภัย ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน

3.8 นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม

บริษัทจะคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมของทุกขั้นตอนในการผลิต โดยมีการพัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยมีวัตถุประสงค์ เป้าหมาย แผนการปฏิบัติ และการประเมินผลอย่างชัดเจน รวมทั้งดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและให้ความร่วมมือกับพนักงาน ลูกจ้าง หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสาธารณชนทั่วไป และยังตระหนักถึงการนำทรัพยากรมาใช้อย่างประหยัด เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและสังคม นโยบายคุณภาพและสิ่งแวดล้อมของบริษัท มีดังนี้ “เรามีความมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์และสภาพสิ่งแวดล้อมตามความมุ่งหวังขององค์กรและลูกค้า” โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. พัฒนาระบบบริหารคุณภาพ ISO9001 หรือเทียบเท่าและ ISO14001 ร่วมกับลูกค้าและผู้ส่งมอบอย่างมีประสิทธิภาพ
2. มุ่งพัฒนาในการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทางด้านสิ่งแวดล้อม
3. ควบคุมและลดมลพิษจากน้ำทิ้ง ฝุ่น ไอกรด ปริมาณตะกั่วและสารเคมีให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

3.9 ช่องทางที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการหรือบริษัท

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อร้องเรียน เสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ มาทางคณะกรรมการบริษัทได้เพื่อเป็นประโยชน์ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทได้ โดยผ่าน Email address ของเลขานุการที่เกี่ยวข้องและฝ่ายที่งานที่เกี่ยวข้อง หรือส่งข้อซักถามทางจดหมายตามที่อยู่ด้านล่าง

ติดต่อกรรมการ: ผ่านเลขานุการบริษัท ที่ sukthae@yuasathai.com หรือ 02-769-7300

ติดต่อกรรมการอิสระ: ผ่านเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ darawan@yusasthai.com หรือ 769-7300

หรือติดต่อฝ่ายนโยบายและแผนงานที่ บริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) เลขที่ 164 หมู่ 5 ซอยเทศบาล 55 ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้านใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ รหัสไปรษณีย์ 10280

ทางฝ่ายนโยบายและแผนงานจะได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการอิสระต่อไป ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส (Whistle Blower) และรายละเอียดต่างๆ จะได้รับการเก็บเป็นความลับเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้แจ้งเบาะแส

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัททั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างถูกต้องและเพียงพอ เพื่อความโปร่งใส ซึ่งแสดงให้เห็นถึงแนวทางในการจัดการและผลดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้บุคคลทั่วไป นักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับทราบข้อมูลของบริษัท

นอกจากนี้บริษัทยังได้เปิดเผยข้อมูลต่างๆ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.yuasathai.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายในเว็บไซต์จะแบ่งเป็นหมวดๆ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถเข้าดูข้อมูลข่าวสารที่สำคัญของบริษัท เช่น ประวัติโดยย่อของกรรมการ โครงสร้างบริษัท

รายงานประจำปี ระเบียบข้อบังคับบริษัท รายละเอียดสินค้าที่จำหน่าย ข้อมูลตัวแทนจำหน่าย ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับสินค้า รวมทั้งข้อมูลทางการเงินที่เป็นรายไตรมาสและรายปี พร้อมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานจากผู้สอบบัญชี เป็นต้น

9. การกำกับดูแลกิจการ

4.1 การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รายละเอียดในเรื่องรายการระหว่างกัน)

บริษัทตระหนักถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทจึงมีนโยบายที่ชัดเจนในการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อเป็นการเสริมสร้างความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546

สำหรับรายการที่เกิดขึ้น จะมีการพิจารณาขนาดของรายการ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป นอกจากนี้ยังมีการรายงานรายการระหว่างกันพร้อมด้วยงบการเงินของบริษัทต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทในทุกๆ ไตรมาส ทั้งนี้หลักเกณฑ์หรือแนวทางในการพิจารณารายละเอียดของรายการระหว่างกันของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบนั้น จะพิจารณาถึงเหตุผลของการทำรายการ ผลประโยชน์ของบริษัท ราคาหรือผลตอบแทนที่จะได้รับ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ กตล. และคตท. ที่ได้กำหนดไว้ ดังนั้นบริษัทจึงเชื่อมั่นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เป็นธรรม

ทั้งนี้บริษัทได้มีการเปิดเผยจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนและบริษัทจำกัดได้ไม่เกิน 5 บริษัทต่อท่าน ไว้ในประวัติของกรรมการแต่ละท่าน

4.2 การเปิดเผยการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี รวมถึงคู่สมรส ต้องจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ.14/2540 เรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่ได้วางไว้ ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

5.1 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมายตามแผนธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และถูกต้องตามกฎระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานที่กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

5.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท (ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ)

5.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร (ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ เรื่องค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน)

- ค่าตอบแทนกรรมการ : บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน และโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว
- ค่าตอบแทนผู้บริหาร : ค่าตอบแทนผู้บริหาร เป็นไปตามกระบวนการพิจารณาค่าตอบแทนเบื้องต้นที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

5.4 การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทมีประธานกรรมการเป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (GYIN) ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 40.69 ของหุ้นทั้งหมด โดยประธานกรรมการเป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างไรก็ตามโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ จำนวนดังกล่าวเพียงพอต่อการถ่วงดุลและการสอบการดำเนินงาน

9. การกำกับดูแลกิจการ

5.5 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและการเงินรวมของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่ากระบวนการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัท ได้กำหนดให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามรับรอง และระบุนความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ในรายงานประจำปี 56-1 ซึ่งเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทราบเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ฝ่ายบริหาร ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินยังได้ทำรายงานรับรองความถูกต้องของงบการเงิน และความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์เป็นประจำทุกไตรมาส

5.6 การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการประเมินการปฏิบัติงานของตนเองแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและหรือดำเนินการต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุง พัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยได้แจ้งผลประเมินให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ และวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อนำไปสู่การดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อไป โดยมีกระบวนการดังนี้

- เลขานุการจะจัดส่งแบบประเมินผลตามแนวทางของ กสท.ที่ได้กำหนดไว้ ให้กับกรรมการแต่ละท่านเป็นผู้ประเมินในช่วงไตรมาสที่ 4 และจะขอรับแบบประเมินผลดังกล่าว เพื่อทำการประเมินผล
- เลขานุการจะสรุปผลการประเมินของคณะกรรมการ โดยภาพรวมให้แก่คณะกรรมการได้ทราบในช่วงต้นปีถัดไป และจะทำการวิเคราะห์และประเมิน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงให้ดีขึ้นต่อไป

5.7 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรมสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำทะเบียนประวัติการเข้าร่วมอบรมของคณะกรรมการ พร้อมทั้งนำเสนอหลักสูตรที่เหมาะสมต่อกรรมการแต่ละท่านเพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรม โดยในปี 2559 โดยในปี 2559 มีนายอิทธิโร มูราตะ กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมอบรม Director Accreditation Program – DAP (รุ่นภาษาอังกฤษ) รุ่น 125/2559 กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้เข้ารับการอบรม หลักสูตร AC Forum จากทาง KPMG

ในกรณีที่กรรมการใหม่ บริษัทมีนโยบายให้มีการจัดการปฐมนิเทศแก่กรรมการ โดยเลขานุการบริษัทจะส่งมอบคู่มือกรรมการ ซึ่งจะมีเนื้อหาที่สำคัญประกอบด้วย บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ การถือและซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ การรายงานเรื่องผลประโยชน์ของกรรมการ การบริหารการประชุม การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ การติดต่อกับฝ่ายบริหาร คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์ของกรรมการและกรรมการชุดย่อย ตารางอำนาจดำเนินการ และข้อมูลทั่วไปของบริษัท และในปี 2559 ทางบริษัทได้จัดเตรียมคู่มือกรรมการสำหรับกรรมการที่เข้าใหม่จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายอิศระ ไชย อุอะคะ และนายมาซาฮิโกะ อิโรโอกะ

5.8 รายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้มีอำนาจในการจัดการ จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องส่งให้เลขานุการบริษัทเมื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งหรือทำงานในบริษัทและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ซึ่งเลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บและจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น แจ้งไปยังกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

9. การกำกับดูแลกิจการ

5.9 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมหรือจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ โดยถือเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กร ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ต่อองค์กร และผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมถึงมาตรฐานการปฏิบัติตามที่บริษัท และผู้ถือหุ้นได้คาดหวังไว้ เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ และสำเร็จตามเป้าหมายที่ได้วางไว้ ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยจริยธรรมธุรกิจ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.yuasathai.com

ทั้งนี้ผู้มีจริยธรรมธุรกิจพนักงานของบริษัททุกคนจะได้รับทราบและทำความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว เพื่อยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการทำงาน หากมีผู้ละเว้นเป็นปฏิบัติตามจะได้รับการสอบสวนและลงโทษทางวินัยตามความเหมาะสม อาจถึงขั้นให้พ้นจากการเป็นพนักงาน และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายในกรณีการกระทำนั้นผิดกฎหมาย คู่มีจริยธรรมดังกล่าวไม่อาจกำหนดให้ครอบคลุมได้ในทุกกรณี หากพนักงานประสบปัญหาในการตัดสินใจหรือปฏิบัติงานเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจที่มีได้กำหนดไว้ ควรปรึกษาหรือสอบถามผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ หรือผู้จัดการฝ่ายบุคคล หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือกรรมการแล้วแต่กรณี

คณะกรรมการชุดย่อย

● คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และถือหุ้นของบริษัทไม่เกินร้อยละ 1 ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท และมีความรู้ความเข้าใจ รวมทั้งมีประสบการณ์ด้านบัญชีและ/หรือการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่แบ่งเบาภาระหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในการดูแลให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะอย่างยิ่งหน้าที่ในการให้สัตยาบัน และให้ความเห็นที่ตรงไปตรงมาต่อรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายในของบริษัท การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยรายงานทางการเงินอย่างครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลให้รายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ มีคุณภาพที่ดี และมีมูลค่าเพิ่มต่อองค์กร

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อกำกับดูแล และติดตามเรื่องต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น โดยมีผู้สอบบัญชีของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้งในวาระที่มีการพิจารณารายงานทางการเงิน

ปัจจุบันผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นผู้ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นผู้จัดประชุม จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม จัดเตรียมเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการประชุม ส่งวาระการประชุมให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนั้นยังมีหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม ตลอดจนเป็นผู้ดูแลจัดเก็บเอกสารการประชุมด้วย

● คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินการที่โปร่งใสและเป็นธรรม ในการให้ผลตอบแทนต่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในการพิจารณาค่าตอบแทนนั้น คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากหลายองค์ประกอบ ได้แก่ การเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลประกอบการของบริษัท รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบ

● คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีหน้าที่ กำหนดแนวทางและเสนอแนวทางการส่งเสริมให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ และมีความรับผิดชอบให้สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบหลักเกณฑ์ของนโยบายกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti – Corruption Policy) รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัทฯ

● คณะอนุกรรมการอื่น

บริษัทยังไม่มีคณะอนุกรรมการสรรหาและคณะอนุกรรมการอื่นๆ นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

9. การกำกับดูแลกิจการ

5.10 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

เนื่องจากบริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหา (Nominating committee) จึงไม่มีกระบวนการในการคัดเลือกคณะกรรมการใหม่ ในการเสนอแต่งตั้งกรรมการใหม่แต่ละครั้งทางบริษัทจึงจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชดเชยเพื่อเสนอบุคคลที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆไป ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวทางในการแต่งตั้งกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตามเกณฑ์ ประสบการณ์ วิทยัพันธ์ ความสามารถ และอุปนิสัยและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้กรรมการต้องพ้นจากตำแหน่ง อย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และในกรณีที่ต้องการเลือกกรรมการที่พ้นตำแหน่งกลับเข้าเป็นกรรมการอีกต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในการเสนอชื่อกรรมการเพื่อเลือกตั้ง บริษัทจะจัดให้มีประวัติและรายละเอียดของบุคคลประกอบเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจจากสารสนเทศที่ได้รับ

ทั้งนี้ ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคน เป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

5.11 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทถือหุ้นในบริษัทกว่าร้อยละ 99.99 ดังนั้นบริษัทจึงได้จัดส่งกรรมการบางส่วนของบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดระเบียบให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

5.12 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนดังนี้

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมทั้งได้พิจารณาความเหมาะสมในประเด็นนั้นๆอย่างรอบคอบทุกครั้ง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเงื่อนไขในการทำรายการจะเหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) และได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล/ความจำเป็น ไว้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อ รายการระหว่างกัน)

นโยบายและวิธีการดูแลการนำข้อมูลไปใช้ของผู้บริหาร บริษัทมีนโยบายและวิธีการในการดูแลการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้บริหาร โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชนในระหว่างที่หลักทรัพย์ของบริษัท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

ผู้บริหารจะจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตัวเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามแบบกำหนดในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ และส่งสำเนารายงานให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

- รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วัน นับแต่วันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

9. การกำกับดูแลกิจการ

- รายงานการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ทั้งนี้ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น

บริษัทได้ส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่าผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน (งบการเงิน) หรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคา หลักทรัพย์ โดยในเรื่องของงบการเงิน กำหนดระยะเวลา คือ 45 วัน นับจากวันสิ้นไตรมาส (มีนาคม มิถุนายน และกันยายน) และ 60 วันนับจาก วันสิ้นงวด (ธันวาคม)

บริษัทจะใช้บทลงโทษสูงสุด หากพบว่าผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัท ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย

5.13 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ตามมาตรา 120 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 40 ซึ่งได้กำหนดให้ที่ประชุม สามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาในขั้นต้น จาก ประสิทธิภาพ ความรู้ความสามารถ ปริมาณงานตรวจสอบ และราคาค่าสอบบัญชีเปรียบเทียบกับคู่แข่งรายอื่น รวมทั้งต้องมีความเป็นอิสระ และมีรายชื่อที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะ เสนอให้คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อไป นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีที่จะ ได้รับความคัดเลือกจะต้องไม่มีความสัมพันธ์หรือมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการ และ ผู้บริหารแต่อย่างใด

สำหรับค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนอื่นๆ ในปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชี ของบริษัท เป็นจำนวนเงินรวม 1.70 ล้านบาท แบ่งเป็นบริษัท ชั่วซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน 1.30 ล้านบาท และบริษัทย่อย จำนวน 0.40 ล้านบาท

- ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่นใดให้แก่ผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด รวมทั้งไม่มีการตกลงในบริการอื่นใดที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

1. นโยบายภาพรวมและการดำเนินงานของบริษัท

บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) ด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ รวมทั้งใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ นายหน้า ชุมชน โดยรอบที่บริษัทประกอบกิจการและหน่วยงานภาครัฐตลอดจนถึงสังคมและประเทศชาติ

ทางบริษัทมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจแบตเตอรี่เพื่อยานยนต์ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่นๆ รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รายละเอียดดังนี้

1.1 การกำกับดูแลกิจการ : บริษัทมุ่งมั่นที่สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ ด้วยการดำเนินธุรกิจที่ยึดหลักจริยธรรมทางธุรกิจ และปฏิบัติตามหลักความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

1.2 การเคารพสิทธิมนุษยชน : บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชัน

1.3 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม : บริษัทจะกำกับดูแลให้ค่าจ้างอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการและสอดคล้องกับระดับของการจ้างงานในภาคอุตสาหกรรม การปรับปรุงเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง และการจัดระเบียบองค์กรนั้นจะดำเนินการอย่างรับผิดชอบโดยอยู่ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายไทยรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการเป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานและดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความสุข รวมทั้งยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้พนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในโรงงาน เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงาน โดยจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ เช่น การติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร ถังดับเพลิง และประตูหนีไฟ ตลอดจนจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟเป็นประจำทุกปี ในส่วนของโรงงานจะเน้นข้อบังคับเกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี มีความปลอดภัยสำหรับพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้มาเยี่ยมชมโรงงาน โดยมีมาตรการควบคุมให้ทุกคนปลอดภัยจากอุบัติเหตุ และอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้

1.4 การดูแลรักษาสังแวดล้อม : บริษัทมีนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน และถือเป็นแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ บริษัทจัดให้มีระบบเพื่อจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมการตรวจสอบ ตรวจสอบวัดด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินการเพื่อนำไปพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นต่อไป รวมทั้งการส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมกิจกรรมการลดการใช้พลังงานและกำจัดของเสีย ภายใต้กิจการ 3R ได้แก่ Reuse Reduce และ Recycle ด้วยการจัดการอย่างถูกต้องเหมาะสม ตัวอย่างในด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม เช่น การจัดสร้างระบบบำบัดน้ำเสียของกิจการ เพื่อจัดตะกอนตะกั่วที่ปนอยู่กับน้ำเสียให้หมดไป ก่อนปล่อยน้ำออกสู่ภายนอกโรงงาน และการจัดสร้างระบบกำจัดฝุ่น (Dust Collector) จากกระบวนการผลิต ด้วยการใช้เทคโนโลยี ระบบบำบัดอากาศแบบเปียก (Wet Scrubber) เป็นต้น

1.5 การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม : บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม การปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม และเป็นองค์กรที่มีความเป็นกลางทางการเมือง

1.6 ความสัมพันธ์กับลูกค้า และผู้จัดหา : บริษัทมุ่งเน้นการผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยเพื่อความพอใจของลูกค้า มีความจริงใจต่อการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งพยายามแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการผลิต และ/หรือการบริการ ในขณะเดียวกัน บริษัทมีความคาดหวังที่จะได้รับสินค้าและบริการในลักษณะเดียวกันนี้จากบริษัทผู้จัดหาสินค้า โดยบริษัทมุ่งเน้นที่จะคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้าและผู้จัดหา

1.7 การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน : บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานเข้าไปมีส่วนร่วมในโครงการเพื่อชุมชน ไม่ว่าจะเป็นงานด้านการบริจาคเงินช่วยเหลือ งานด้านการศึกษา และงานอาสาสมัครช่วยเหลือชุมชนต่างๆ ทั้งในลักษณะของการทำงานแบบบุคคล หรือทำเป็นหมู่คณะ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

2. กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นในปี 2559

2.1 ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานประกอบการ

บริษัทได้จัดสภาพแวดล้อมและสุขอนามัยในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตทรัพย์สิน มีการจัดตั้งคณะกรรมการอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ เพื่อจัดให้มีการตรวจสอบและปรับปรุงความปลอดภัยภายในโรงงาน ซึ่งมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมโครงการที่สร้างเสริมและกระตุ้นให้พนักงานตระหนักถึงสุขภาพและความปลอดภัยเพื่อลดอุบัติเหตุในการทำงาน บริษัทได้ร่วมกับ บริษัทโตโยต้า มอเตอร์ เอเชีย แปซิฟิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ แมนูแฟกเจอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทคู่ค้าในการจัดกิจกรรมด้านความปลอดภัยเพื่อค้นหาและประเมินอันตรายในที่ทำงาน หรือ Completely Check Completely Find-out Activity (CCCCF) ปีละ 2 ครั้ง กิจกรรมด้านความปลอดภัยในการใช้เครื่องจักรภายในโรงงาน หรือ TCC-Safety Activity (Toyota Corporation Club) กิจกรรม TCC-QA Improvement Activity เพื่อปรับปรุงด้านคุณภาพ นอกจากนี้ยังมีการจัดอบรมเพื่อส่งเสริมความปลอดภัยเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เช่น การอบรมเกี่ยวกับการขับขี่ยรถเครน การดับเพลิง สารเคมี พิษของสารตะกั่ว และการปฏิบัติตนเพื่อลดความเสี่ยงจากการปนเปื้อนสารตะกั่วของพนักงานเมื่อต้องสัมผัสกับสารตะกั่ว ในปี 2559 บริษัทมีสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานจำนวน 4 ครั้ง โดยไม่มีพนักงานเสียชีวิต

2.2 ด้านการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

ในปี 2559 บริษัทได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ กับทางชุมชน และสนับสนุนกิจกรรมขององค์กรส่วนท้องถิ่น

1. การเข้าร่วมโครงการมอบของขวัญวันเด็กให้กับชุมชนหมู่บ้านไทรงามที่อยู่ใกล้กับโรงงาน



2. จัดทำโครงการช่วยเหลือคนพิการ



3. มอบของขวัญวันแม่ที่ชุมชนไทรงาม และซอยยาวซ่า



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

4. จัดทำโครงการถวายเทียนพรรษา ณ วัดป่าสุขใจ ในเขตอำเภอบางบ่อ จังหวัดสมุทรปราการ



5. จัดทำโครงการปลูกป่า ณ สถานตากอากาศบางปู



6. จัดทำโครงการทำความสะอาด ซอยทางเข้าโรงงาน ร่วมกับเทศบาลบางปู จังหวัดสมุทรปราการ



7. งานไว้อาลัยพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว



8. โครงการร่วมประชาสัมพันธ์แผนพัฒนาชุมชนชั่วคราว



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

9. โครงการโรงงานสีขาวตรวจสอบสารเสพติดเข้าร่วมกับทางรัฐบาล



10. โครงการตรวจเยี่ยมสุขภาพผู้ป่วยสูงอายุกับทางเจ้าหน้าที่สาธารณสุขที่ชุมชนยี่งอ, ไทรงามและชุมชน Carson จังหวัดสมุทรปราการ



2.3 ด้านการดูแลและรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักดีว่า การดำเนินธุรกิจแบบเตอร์ของบริษัทอาจมีกิจกรรมหรือกระบวนการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนที่บริษัทดำเนินการอยู่ เราเชื่อว่าเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทที่จะจัดการกับผลกระทบเหล่านี้ และหาทางแก้ไขอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อที่จะทำได้ บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาบทบาททางด้านสิ่งแวดล้อมและหาแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุดในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนต่อไป ด้วยการจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน และลดการใช้พลังงานเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ด้วยการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความตระหนักรู้ในเรื่องสิ่งแวดล้อมในองค์กร โดยในปี 2559 ที่ผ่านมา มีการดำเนินการในหลายเรื่องดังต่อไปนี้

1. การปรับปรุงโครงสร้างอาคารกริดเดิม เพื่อให้รองรับการย้ายสายการผลิต ตัด ขัด และคัดแผ่น ในปี 2560 และการจัดเก็บแผ่นธาตุของสายการผลิตให้เป็นสถานที่เดียวกันเพื่อการจัดเก็บแผ่นธาตุมีการควบคุมการใช้งานที่มีประสิทธิภาพ นอกจากนั้นยังช่วยลดการฟุ้งกระจายของสายการผลิตตัด ขัด และคัดแผ่นเดิมอีกด้วย สำหรับสายการผลิตตัด ขัดและคัดแผ่นในพื้นที่ใหม่ บริษัทได้ดำเนินการวางระบบบำบัดอากาศเพิ่มเติม เพื่อช่วยลดการฟุ้งกระจายของตะกั่วได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. การจัดทำถังระบายน้ำใหม่ข้างโรงงาน เพื่อป้องกันมิให้น้ำเสียจากการใช้งานและการผลิต สิ้นออกไปนอกบริเวณโรงงาน ซึ่งจะกระทบต่อประชาชนที่อยู่ข้างโรงงาน ทั้งนี้การดำเนินการแล้วเสร็จตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ของปี 2559
3. การลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบำบัดอากาศในบริเวณพื้นที่การผลิตแผ่นธาตุ ซึ่งช่วยให้ไม่เกิดการฟุ้งกระจายของฝุ่นตะกั่วในบริเวณการทำงาน
4. การปรับปรุงรางประจุไฟแผ่นธาตุ พื้นที่การทำงาน และระบบบำบัดอากาศ ณ บริเวณดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาคุณภาพและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน
5. การลดการใช้กระดาษและหมึกพิมพ์งาน บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะลดยอดการสั่งซื้อกระดาษและสนับสนุนพนักงานให้นำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่ มีการส่งเสริมให้พนักงานใช้การสื่อสารในรูปแบบของอีเมล และการสแกนเอกสารแล้วจัดเก็บในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนั้นบริษัทได้จัดหาแนวทางลดการใช้เครื่องพิมพ์ที่ติดตั้งไว้แต่ละหน่วยงาน และลดการใช้หมึกพิมพ์งานที่ส่งผลเสียต่อสุขภาพของพนักงานด้วยการจัดให้มีเครื่องพิมพ์ส่วนกลาง

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าระบบควบคุมภายในเป็นเครื่องมือในการช่วยลดความเสี่ยงและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการทำงาน และสามารถทำให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส จึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานระบบควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัท และเมื่อได้รับรายงานของฝ่ายบัญชีและการเงิน รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบจากฝ่ายตรวจสอบแล้ว หากคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าข้อมูลที่ได้รับอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของบริษัทแล้ว จะขอเชิญหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม และนำเสนอแนวทางป้องกันข้อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

อย่างไรก็ตาม ในปี 2559 ที่ผ่านมา ฝ่ายจัดการมีความตั้งใจในการปรับปรุงตามคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ และให้ความสำคัญในการติดตามผลการแก้ไขปัญหา ดังนี้

1. ปัญหาที่เกิดจากกระบวนการผลิต ฝ่ายจัดการได้มีการติดตามอย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาเดิมซ้ำ
2. ด้านการขายนั้น ฝ่ายจัดการตระหนักว่า เศรษฐกิจในปี 2559 ไม่เอื้ออำนวยต่อการขายมากนัก เพื่อให้ผลประโยชน์ของบริษัทบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ดังนั้น ฝ่ายจัดการจึงได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายขายอย่างใกล้ชิด จึงทำให้ในปีนี้มียอดขายที่ดีเยี่ยม
3. ฝ่ายจัดการยังเน้นด้านความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานเป็นสำคัญ และตระหนักถึงเรื่องสิ่งแวดล้อมภายในที่ส่งผลกระทบต่อชุมชน เนื่องจาก โรงงานถูกล้อมรอบด้วยชุมชน ดังนั้น บริษัทจึงได้มีการปรับปรุงพื้นที่ภายในโรงงาน เพื่อปรับปรุงสภาพการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัย รวมถึงการปรับปรุงด้านสิ่งแวดล้อม

สำหรับระบบควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2559 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีความเพียงพอในการที่จะทำให้ระบบงานต่าง ๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในส่วนของข้อมูลและรายงานทางการเงินเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง พนักงานปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 14 ก.พ.2560 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีคำแนะนำเพิ่มเติมบางประการ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพมากขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. เมื่อบริษัทมีการปรับปรุงโครงสร้างในระดับสาขางาน หรือฝ่ายงาน ควรมีการปรับปรุง Organization Chart เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ชัดเจนในเรื่องของสายการบังคับบัญชา (Command Line) รวมถึง การปรับปรุงภาระหน้าที่ (Job Description) ของตำแหน่งงานที่ได้มีการเปลี่ยนแปลง
2. ตามที่ ภาครัฐได้เพิ่มความเข้มงวดด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค เรื่องการระบุความครบถ้วนบนฉลากสินค้านั้น จากประเด็นนี้ บริษัทควรเพิ่มความระมัดระวังเกี่ยวกับข้อความที่ต้องระบุบนกล่องแบตเตอรี่ให้ครบถ้วน เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
3. บริษัทมีนโยบายการให้ Rebate แก่ลูกค้า เพื่อเป็นการกระตุ้นยอดขาย โดยอัตราการจ่ายมีความหลากหลายขึ้นกับกลุ่มลูกค้าในแต่ละตลาด ซึ่งปัจจุบันการปฏิบัติงานในส่วนนี้เป็นการดำเนินการตามประเพณีปฏิบัติ ดังนั้น บริษัทควรกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางให้กับหน่วยงานขาย และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบยังตระหนักในเรื่องการเข้าร่วม “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” จึงได้นำเสนอความเห็นนี้ต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเห็นว่าการเข้าร่วมโครงการจำเป็นต้องใช้เวลาในการเตรียมความพร้อมและทำความเข้าใจในขั้นตอนเสียก่อน อย่างไรก็ตาม บริษัทเห็นว่านโยบายการต่อต้านการทุจริตเป็นสิ่งสำคัญ และบริษัทได้มีการประกาศ Anti-corruption Policy ต่อบุคคลภายนอกผ่านทาง Website ของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ฝ่ายตรวจสอบเป็นหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบขั้นตอนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อประเมินระบบควบคุมภายในพร้อมข้อเสนอแนะ โดยรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ฝ่ายตรวจสอบใช้หลักการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (Risk Management Approach) โดยนำหลักการของ COSO เป็นแนวทางในการประเมินหน่วยงานต่าง ๆ และคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นางสาวดารารรณ สุขสวัสดิ์ ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 3 เมษายน 2559 เนื่องจากมีประสบการณ์ด้านงานตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี และเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ หลักสูตรการเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล การตรวจสอบภายในสำหรับพนักงานตรวจสอบ (COSO) การตรวจสอบภายในตามฐานความเสี่ยง และการประเมินตนเองเพื่อการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ (คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าตรวจสอบปรากฏในเอกสารแนบ)

การบริหารความเสี่ยง

ในปีที่ผ่านมา บริษัทยังไม่มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงในมุมมองภาพกว้างได้ครอบคลุมทั้งบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบตระหนักว่าระบบควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยในการลดความเสี่ยงภายในบริษัท ดังนั้นจากหน้าที่การสอบทานระบบควบคุมภายในที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท จึงทำให้คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เมื่อได้รายงานต่าง ๆ ทั้งในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

อย่างไรก็ตาม ฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงมากขึ้น จึงได้มีวางแผนการจัดตั้งทีมบริหารความเสี่ยงขึ้น โดยขอบเขตความรับผิดชอบของทีมคือ การบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ของระบบงานต่าง ๆ ได้แก่ ระบบงานจัดซื้อ ระบบสารสนเทศ ระบบงานด้านทรัพยากรบุคคล ระบบงานด้านการขาย ระบบงานด้านบัญชี ระบบงานด้านการผลิต และการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ทางการ ซึ่งทีมบริหารความเสี่ยงจะทำการบ่งชี้ความเสี่ยงของระบบงาน ทำการประเมินความเสี่ยง และจะกำหนดมาตรการ เพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หลังจากนั้น ทีมบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานผลการประเมินความเสี่ยง และความคืบหน้าในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดต่อฝ่ายจัดการ โดยทีมบริหารความเสี่ยงจะเริ่มดำเนินงานครั้งแรกในเดือน มกราคม ปี 2560

12. รายการระหว่างกัน

บริษัท มีการทำรายการระหว่างบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. รายการระหว่าง บริษัท กับ บริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (ประเทศญี่ปุ่น) ("GYIN")

ลักษณะความสัมพันธ์ : GYIN เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทจำนวนร้อยละ 40.69

ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2558	2559		
- สัญญาให้ใช้ชื่อทางการค้า ("YUASA") โดยจ่ายผลตอบแทนเป็นค่า Royalty - บริษัทมีข้อตกลงจ้างขาย	23.77 23.77	31.16 31.16	เป็นอัตราค่าธรรมเนียมที่เป็นไปตามสัญญา ซึ่งสมเหตุสมผล และยุติธรรม	GYIN ให้ความช่วยเหลืออบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตให้บริษัท และอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้า บริษัทได้ทำสัญญาชำระค่า Royalty ให้กับ GYIN เป็นสัญญาปีต่อปี โดยมีค่าใช้จ่ายอื่นคือ คิดค่าฝึกอบรม 40,000 บาทต่อวันต่อกรณี ที่ผู้ให้การอบรมมีความจำเป็นต้องฝึกอบรมเกินกว่า 60 วันในปีหนึ่งปี
- บริษัทซื้อ แบตเตอรี่ วัตถุระเบิด เครื่องจักร และอะไหล่ - บริษัทขายแบตเตอรี่ให้กับ GYIN - บริษัทมีข้อตกลงจ้างขาย - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ - รายได้รับค่าบริการ	81.81 7.60 12.37 0.05 0.68	111.67 4.90 19.66 0.11 0.05	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย แต่มีใบสั่งซื้อเป็นงวดๆ ทั้งนี้ราคาที่ซื้อจากบริษัท จะเป็นราคาที่ไมสูงกว่าราคาที่ขายให้แก่ลูกค้ารายอื่นๆ

2. รายการค้าอื่นๆ กับบริษัทในเครือที่มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน

บริษัท	ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
		2558	2559		
- บจ. ชั่วซ่าแบตเตอรี่ (มาเลเซีย)	- บริษัท ขายแบตเตอรี่ - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ	41.98 10.19	128.54 9.34	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. ได้หวัน ชั่วซ่า แบตเตอรี่	- รายได้ค่านายหน้า - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ	1.47 0.30	1.79 0.42	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. สยาม ซีเอส แบตเตอรี่	- บริษัท ขายแบตเตอรี่ - บริษัทซื้อเครื่องจักร - บริษัทมีข้อตกลงจ้างขาย	11.00 - -	- 8.98 1.92	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นรายการค้าปกติที่เป็นไปตามสัญญาซึ่งสมเหตุสมผลและยุติธรรม
- บจ. ซีเอส ชั่วซ่า สยามอินดิสทรีซี่	- บริษัทจ้างบดผงตะกั่ว - บริษัทมีข้อตกลงจ้างขาย	2.82 -	- -	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. สยามซีเอสเซลล์	- บริษัทขายแบตเตอรี่	-	11.84	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. สยามแบตเตอรี่ ซุนเด	- บริษัทขายแบตเตอรี่ - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ	- -	0.02 0.02	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย

3. กองมรดกของ ร.ต.ท. ชาญ มนุชธรรม

ลักษณะความสัมพันธ์ : เป็นกองมรดกของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มมณูธรรม ซึ่งถือหุ้นในบริษัทจำนวนร้อยละ 2.49

ลักษณะรายการ	จำนวน / (ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2558	2559		
- ค่าตอบแทนผู้บริหารจากการเสียชีวิต - ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายของกองมรดก	16.00	16.00	ค่าตอบแทนพิจารณาเทียบเคียงกับข้อบังคับการทำงานและอายุการทำงานของประธาน	รายการดังกล่าวที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19/2556 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายแก่กองมรดกของอดีตรองกรรมการ โดยแบ่งจ่ายจำนวน 4 ครั้ง ครั้งละ 4 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 4 ปี (ปัจจุบันยังไม่ได้จ่ายเงินดังกล่าวเนื่องจากอยู่ระหว่างขบวนการแต่งตั้งผู้จัดการมรดก)

13. ข้อมูลทางการเงิน

ผลการดำเนินงานของกิจการ (หน่วย: ล้านบาท)

	2555	2556	2557	2558	2559
รายได้จากการขาย	1,891.17	1,735.10	1,668.27	1,754.04	2,082.43
ต้นทุนขาย	1,559.29	1,442.83	1,393.54	1,423.59	1,628.54
กำไรขั้นต้น	331.88	292.27	274.73	330.45	453.89
รายได้อื่น	44.87	26.95	11.53	8.55	4.52
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	312.76	299.84	291.45	287.94	315.02
กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	63.99	19.38	(5.20)	51.06	143.40
ดอกเบี้ยจ่าย	10.59	5.33	5.64	4.55	2.47
ภาษีเงินได้	(4.49)	1.38	1.78	(2.57)	(27.20)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	48.91	15.43	(9.50)	43.94	113.73
สินทรัพย์รวม	949.64	925.01	873.39	894.89	1,065.52
หนี้สินรวม	606.97	572.34	542.69	519.64	585.26
ส่วนของผู้ถือหุ้น	342.66	352.67	330.71	375.25	480.26

ข้อมูลพื้นฐานต่อหุ้น (หน่วย: บาทต่อหุ้น)

	2555	2556	2557	2558	2559
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.45	0.14	(0.08)	0.41	1.06
จำนวนหุ้นเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625	107,625
จำนวนหุ้น ณ สิ้นงวด (พันหุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625	107,625
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	3.18	3.28	3.07	3.49	4.46
มูลค่าที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าหุ้นตามราคาตลาด	10.60	7.00	5.80	6.55	28.25
เงินปันผลต่อหุ้น	0.00	0.05	0.03	0.00	0.08

อัตราส่วนทางการเงิน

	2555	2556	2557	2558	2559
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	2.76	0.88	(0.54)	2.49	5.45
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	5.26	1.65	(1.01)	4.97	11.60
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	16.78	4.44	(2.69)	12.45	26.59
อัตราการประกาศจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสำหรับปี (%)	34.88	20.93	N/A	19.59	17.98
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิสำหรับปี (%)	34.88	20.93	N/A	19.59	17.98
อัตรากำไรสำหรับปีต่อรายได้จากการขาย (%)	2.59	0.88	(0.54)	2.50	5.46
อัตรากระแสเงินสดที่ได้จากการดำเนินงาน/สินทรัพย์ (%)	12.92	0.43	0.58	1.51	5.66
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.77	1.62	1.64	1.38	1.22
อัตราส่วนราคาตลาดต่อหุ้นต่อกำไรต่อหุ้น (เท่า)	23.55	50.00	(72.50)	15.98	26.65
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	41	43	42	43	42
ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	73	80	68	65	68

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ด้านฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 1,065.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 170.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.07 ซึ่งเป็นผลมาจาก 1) การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 117.33 ล้านบาท 2) ลูกหนี้การค้าจำนวน 43.73 ล้านบาท 3) ลูกหนี้อื่นจำนวน 3.69 ล้านบาท และ 4) รายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจำนวน 22.34 ล้านบาท ในขณะที่สินค้างเหลือและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นมีจำนวนลดลง จำนวน 16.11 ล้านบาทและ 0.34 ล้านบาทตามลำดับ

สำหรับการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี 2559 สาเหตุสำคัญมาจากผลกำไรที่เพิ่มขึ้นจากการประกอบกิจการในปี 2559 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายจำนวน 328.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.72 ประกอบกับต้นทุนขายที่ลดลงอันเนื่องมาจากวัตถุดิบหลักโดยเฉลี่ยที่ลดลงและการปรับปรุง Productivity ของการผลิตภายในโรงงาน ในด้านลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นนั้นมาจากการเพิ่มขึ้นของยอดขาย

สำหรับรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิที่เพิ่มขึ้นนั้น มาจากการลงทุนเพื่อปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และเครื่องจักร และสภาพแวดล้อมภายในโรงงาน ซึ่งได้ดำเนินการต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ในปีที่ผ่านมาสินค้างเหลือมีมูลค่าโดยรวมลดลงมา สาเหตุสำคัญมาจากการการควบคุมการสั่งซื้อสินค้างคลัง จำนวนวัตถุดิบในสายการผลิตและการจัดเก็บสินค้าสำเร็จรูปให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

หนี้สินรวม

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีมูลค่า 585.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาจำนวน 65.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 12.63 จาก 1) การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 114.71 ล้านบาทจากปริมาณการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิตและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการส่งเสริมการขาย 2) การเพิ่มขึ้นของภาษีเงินได้ค้างจ่ายจำนวน 13.55 ล้านบาท จากผลกำไรในปี 2559 และ 3) ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นจำนวน 3.11 ล้านบาท จากการเพิ่มการสำรองผลประโยชน์พนักงาน ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะสั้นลดลงจำนวน 70 ล้านบาท จากการชำระหนี้คืนให้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทสุทธิมีจำนวน 480.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 105.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 27.99 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา สาเหตุเกิดจากผลกำไรของบริษัทในปี 2559 และการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในปี 2559 ที่ผ่านมา

ด้านกระแสเงินสด

ณ วันสิ้นสุดของรอบระยะเวลาบัญชีปี 2559 บริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 252.14 ล้านบาทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 182.18 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เป็นผลมาจาก 1) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 48.20 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในตลาดทดแทนภายในประเทศและตลาดส่งออก 2) สินค้างเหลือลดลงจำนวน 11.64 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการการควบคุมสินคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและการจำหน่ายสินค้าเพิ่มขึ้น 3) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 108.03 ล้านบาท เนื่องจากจำนวนการสั่งซื้อวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับส่งเสริมการขาย 4) การลดลงของภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 4.63 ล้านบาท จากการจ่ายเงินชดเชยและเงินเกษียณให้แก่ลูกจ้าง และ 5) ผลกำไรจากการดำเนินงานในปี 2559 จำนวน 113.73 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่บริษัทมีผลกำไรสุทธิจำนวน 43.94 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีเงินสดจากการดำเนินงานมากขึ้น

สำหรับเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 52.95 ล้านบาท เป็นการลงทุนเพื่อซื้อทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่ตัวตนจำนวน 53.15 ล้านบาท และมีเงินรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรจำนวน 0.23 ล้านบาท อย่างไรก็ตามเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 ยอดเงินสดในกิจกรรมการลงทุนเพิ่มขึ้น 7.07 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2559 บริษัทมีการจัดซื้อที่ดินใหม่และลงทุนในเครื่องจักรเพื่อปรับปรุง Productivity และเพิ่มการผลิตภายในโรงงาน

สำหรับเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 81.90 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทมีการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นให้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง จำนวน 70 ล้านบาท การชำระดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 2.53 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจำนวน 8.61 ล้านบาท และการจ่ายเงินตามสัญญาเช่าทางการเงิน จำนวน 0.76 ล้านบาท อย่างไรก็ตามเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 เงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 37.20 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2558 ที่ผ่านมามีการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้นให้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพียง 40 ล้านบาท

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ด้านผลการดำเนินงาน

ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายจำนวน 2,082.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 328.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.72 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในตลาดทดแทนภายในประเทศ และตลาดส่งออก อย่างไรก็ตามในปี 2559 บริษัทมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 2.67 ล้านบาท ซึ่งเป็นการขาดทุนเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 6.57 ล้านบาท จากการผันผวนของเงินตราต่างประเทศ และมีรายได้เงินจำนวน 7.19 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 2.54 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้บริการและค่าบริการจากยอดขายในตลาดส่งออกที่เพิ่มขึ้น

ในด้านต้นทุนขาย บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 1,628.54 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.20 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้ต้นทุนขายดังกล่าวลดลงจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 2.96 เนื่องจากการปรับปรุง Productivity ในการผลิตของบริษัทและการเพิ่มขึ้นของยอดขาย

สำหรับราคาตะกั่วบริสุทธิ์ที่เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่ ในปี 2559 มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้คือ

ราคาตะกั่วบริสุทธิ์ในตลาด London Metal Exchange (LME) มีการแกว่งตัวของราคาทุกปี โดยในปี 2559 มีราคาเฉลี่ยที่ 1,870 เหรียญสหรัฐต่อตัน เพิ่มขึ้นจากราคาเฉลี่ยในปี 2558 จำนวน 85 เหรียญสหรัฐต่อตันหรือร้อยละ 4.76 และแม้ว่าราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยจะเพิ่มสูงขึ้นก็ตาม หากพิจารณาราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยเป็นรายเดือนจะพบว่าราคาตะกั่วเริ่มปรับตัวสูงขึ้นตั้งแต่ช่วงครึ่งปีหลังของปี 2559

ทั้งนี้ในปี 2559 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์แกว่งตัวตั้งแต่ 1,647 เหรียญสหรัฐต่อตันในเดือนมกราคม จนถึงระดับสูงสุดในเดือนธันวาคม ที่ 2,230 เหรียญสหรัฐต่อตัน อย่างไรก็ตามราคาตะกั่วเฉลี่ยในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2559 อยู่ที่ 1,777 เหรียญต่อตัน ซึ่งต่ำกว่าราคาตะกั่วในช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมาจำนวน 43 เหรียญต่อตันหรือร้อยละ 2.38 และในไตรมาสที่ 4 ราคาตะกั่วได้เริ่มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีราคาเฉลี่ยในไตรมาสที่ 4 จำนวน 2,149 เหรียญสหรัฐต่อตัน ซึ่งสูงขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันกับปีที่ผ่านมา

สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2559 มียอดรวม 315.02 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.13 ของรายได้จากการขาย โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 27.08 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.41 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในส่งเสริมการขายและการตลาด การเพิ่มขึ้นของภาษีสรรพสามิตและค่าสิทธิ (Royalty) เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น

ในด้านดอกเบี้ยจ่าย ในปี 2559 บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 2.47 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาเป็นจำนวน 2.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 48.85 เนื่องจากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นให้แก่สถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวน 70 ล้านบาท ทำให้ภาระดอกเบี้ยจ่ายลดลง

โดยสรุปผลประกอบการของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2559 มีผลกำไรเบ็ดเสร็จจำนวน 113.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นกำไรสุทธิ 1.06 บาทต่อหุ้น

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทในปี 2559 คือ 1.35 เท่า อัตราส่วนดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นจำนวน 148.64 ล้านบาท มีมากกว่าการปรับตัวเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นเพียง 59.24 ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นปี 2559 อยู่ในระดับ 8.62 เท่า ทั้งนี้ในปี 2559 ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยคือ 42 วัน ซึ่งลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาที่จำนวน 43 วัน ในขณะที่มีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้ประมาณ 68 วัน ลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาซึ่งมีจำนวน 65 วัน

สำหรับอัตราส่วนกำไรขั้นต้น ในปี 2559 เท่ากับร้อยละ 21.80 เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 สาเหตุสำคัญมาจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายและต้นทุนการผลิตที่ลดลงจากการปรับปรุง Productivity ในการผลิตของบริษัท

ในปี 2559 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นคือ 1.22 เท่า ลดลงจากอัตราดังกล่าว ณ สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่มีจำนวน 1.38 เท่า เนื่องจากภาระหนี้สินที่ลดลง ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากผลกำไรจากการดำเนินงานในปี 2559

นอกจากนี้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทในปี 2559 พิจารณาจากอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นคิดเป็น 114.42 เท่า เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาที่มีอัตรา 16.93 เท่า และอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน โดยในปี 2559 คิดเป็น 5.66 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2558 ที่มีอัตรา 1.51 เท่า

การจ่ายเงินปันผล ตามรายงานการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2558 แก่ผู้ถือหุ้น 107,625,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นจำนวนเงิน 8.61 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้ว เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560 มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานปี 2559 แก่ผู้ถือหุ้น 107,625,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.19 บาท เป็นจำนวนเงิน 20.45 ล้านบาท

15. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำให้มีการทำรายงานทางการเงินเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2559 ตามข้อบังคับของบริษัท และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

คณะกรรมการบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลกิจการบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำกับดูแลงบการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เปิดเผยอย่างเพียงพอ งบการเงินได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมถึงจัดระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพเพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน การดูแลรักษาทรัพย์สินมีระบบการป้องกันที่ดี ไม่มีรายการทุจริตหรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล ยุติธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่า งบการเงินของบริษัท แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(พรจักร มนูญรม)
กรรมการบริษัท



(อิชิโร มูราตะ)
กรรมการบริษัท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้อ 3 และ 7	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
กลุ่มบริษัทและบริษัทมียอดคงเหลือของบัญชีสินค้าคงเหลือที่มีนัยสำคัญซึ่งมีค่าเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่ ราคาตะกั่วจึงเป็นปัจจัยสำคัญของต้นทุนสินค้าคงเหลือ หากมีความผันผวนของราคาวัตถุดิบตามภาวะการณ์ของตลาด โดยเฉพาะในช่วงที่ราคาปรับตัวสูงขึ้น ในขณะที่ราคาขายแบตเตอรี่ยังไม่มีการเปลี่ยนแปลง อาจส่งผลให้มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือต่ำกว่าราคาทุน เรื่องดังกล่าวเกี่ยวข้องกับดุลยพินิจของผู้บริหาร ดังนั้นข้าพเจ้าจึงถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของข้าพเจ้า	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึงการทำความเข้าใจเกี่ยวกับการกำหนดราคาขายสินค้า การบริหารสินค้าคงเหลือตามแผนการผลิตและการพิจารณามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ ข้าพเจ้าได้ทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ และสุ่มเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับที่คาดการณ์ไว้ (เช่น ราคาขายในใบแจ้งหนี้ล่าสุด หักด้วยประมาณการต้นทุนในการทำเพื่อให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย) ข้าพเจ้ายังได้พิจารณาถึงความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวกับสินค้าคงเหลือตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินอีกด้วย

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายศักดิ์ เกาทัณฑ์ทอง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4628

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

14 กุมภาพันธ์ 2560

16. งบการเงิน



yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2559	2558	2559	2558
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	149,833,900	32,506,546	110,996,649	26,410,544
ลูกหนี้การค้า	4, 6	263,426,034	219,697,444	355,256,506	306,226,686
ลูกหนี้อื่น	4	12,374,946	8,681,109	12,137,937	8,650,197
สินค้าคงเหลือ	7	275,865,629	291,974,428	258,839,073	279,928,434
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		701,500,509	552,859,527	737,230,165	621,215,861
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	8	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	2,688,142	2,691,677	92,000	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	339,263,170	317,521,666	338,675,815	316,834,480
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		6,076,251	5,479,051	3,832,348	2,627,967
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	11	9,154,170	8,848,520	5,618,999	9,048,500
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		6,837,826	7,487,076	6,188,260	7,487,076
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		364,019,559	342,027,990	354,407,422	335,998,023
รวมสินทรัพย์		1,065,520,068	894,887,517	1,091,637,587	957,213,884

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2559	2558	2559	2558
(บาท)					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12	20,000,000	90,000,000	20,000,000	90,000,000
เจ้าหนี้การค้า	4, 13	355,907,406	259,696,294	355,907,406	259,696,294
เจ้าหนี้อื่น	4, 14	127,977,723	109,476,608	96,321,353	83,380,413
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	977,112	-	977,112	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		15,794,945	2,240,744	13,462,380	2,240,744
รวมหนี้สินหมุนเวียน		520,657,186	461,413,646	486,668,251	435,317,451
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	12	2,615,760	-	2,615,760	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	61,339,456	58,228,759	52,010,412	50,077,510
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		649,566	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		64,604,782	58,228,759	54,626,172	50,077,510
รวมหนี้สิน		585,261,968	519,642,405	541,294,423	485,394,961
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	16				
ทุนจดทะเบียน		107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	16	171,075,000	171,075,000	171,075,000	171,075,000
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	26,906,250	26,906,250	26,906,250	26,906,250
ยังไม่ได้จัดสรร		174,651,850	69,638,862	244,736,914	166,212,673
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		480,258,100	375,245,112	550,343,164	471,818,923
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,065,520,068	894,887,517	1,091,637,587	957,213,884

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	(บาท)			
รายได้จากการขายสินค้า	4, 18	2,082,431,138	1,754,044,953	2,015,731,236
ต้นทุนขายสินค้า	4, 7, 20	(1,628,537,293)	(1,423,592,473)	(1,643,604,891)
กำไรขั้นต้น	18	453,893,845	330,452,480	372,126,345
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิและตราสารอนุพันธ์		(2,668,077)	3,897,067	(2,668,077)
รายได้อื่น	4	7,191,645	4,648,590	8,832,579
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4, 20	(246,484,580)	(214,946,248)	(208,843,462)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	20	(68,534,029)	(72,988,322)	(52,244,563)
ต้นทุนทางการเงิน		(2,465,378)	(2,465,378)	(4,543,132)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		140,933,426	46,510,602	114,737,444
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	(27,202,081)	(2,566,222)	(2,566,222)
กำไรสำหรับปี		113,731,345	43,944,380	87,266,910
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุน				
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	15	(135,646)	781,774	(166,036)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	21	27,129	(189,994)	33,207
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		(108,517)	591,780	(132,829)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		113,622,828	44,536,160	87,134,081
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		113,731,345	43,944,380	87,266,910
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
กำไรสำหรับปี		113,731,345	43,944,380	87,266,910
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		113,622,828	44,536,160	87,134,081
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		113,622,828	44,536,160	87,134,081
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	22	1.06	0.41	0.81

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม			
		กำไรสะสม			
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	107,625,000	171,075,000	26,906,250	25,102,702	330,708,952
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	43,944,380	43,944,380
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	591,780	591,780
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	44,536,160	44,536,160
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558					
	107,625,000	171,075,000	26,906,250	69,638,862	375,245,112
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	69,638,862	375,245,112
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกเข้าโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
เงินทุนที่จัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
รวมเงินทุนที่จัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	113,731,345	113,731,345
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(108,517)	(108,517)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	113,622,828	113,622,828
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	174,651,850	480,258,100

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	งบการเงินเฉพาะกิจการ กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัท
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	107,625,000	171,075,000	26,906,250	127,850,711	433,456,961
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	37,601,988	37,601,988
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	759,974	759,974
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	38,361,962	38,361,962
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	107,625,000	171,075,000	26,906,250	166,212,673	471,818,923
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	166,212,673	471,818,923
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกเข้าโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
เงินทุนที่จัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	23	-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
รวมเงินทุนที่จัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	87,266,910	87,266,910
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(132,829)	(132,829)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	87,134,081	87,134,081
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	244,736,914	550,343,164

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	113,731,345	43,944,380	87,266,910	37,601,988
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	36,201,351	37,492,723	35,115,083	36,097,367
ต้นทุนทางการเงิน	2,465,378	4,552,965	2,465,378	4,543,132
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง				
และตราสารอนุพันธ์	4,397,314	147,035	4,397,314	147,035
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	1,186,595	(12,463)	141,516	(1,963)
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	4,472,590	3,023,150	4,072,227	2,977,084
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	12,545	2,934	12,231	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	677,549	(402,181)	685,744	(28,353)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	29	38,291	29	38,291
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7,604,963	6,912,781	6,375,280	5,844,598
ภาษีเงินได้	27,202,081	2,566,222	27,470,534	2,566,222
	197,951,740	98,265,837	168,002,246	89,785,401
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(44,512,462)	(21,217,847)	(48,768,613)	(537,909)
ลูกหนี้อื่น	(3,690,922)	(722,043)	(3,484,509)	(739,503)
สินค้าคงเหลือ	11,636,209	(17,141,383)	17,017,134	(17,058,204)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	637,019	790,221	1,286,586	790,221
เจ้าหนี้การค้า	93,905,453	5,213,216	93,905,453	5,213,216
เจ้าหนี้อื่น	14,121,485	10,565,747	8,203,450	7,233,186
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(4,629,912)	(5,703,054)	(4,608,414)	(5,693,729)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	649,566	-	-	-
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	266,068,176	70,050,694	231,553,333	78,992,679
จ่ายภาษีเงินได้	(13,926,400)	(90,534)	(12,786,191)	(90,220)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	252,141,776	69,960,160	218,767,142	78,902,459

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(50,952,878)	(45,165,330)	(50,483,379)	(45,048,645)
ขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	228,828	621,018	220,617	247,186
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,193,477)	(1,305,803)	(2,021,380)	(1,022,454)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(52,917,527)	(45,850,115)	(52,284,142)	(45,823,913)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายดอกเบี้ย	(2,528,049)	(4,697,691)	(2,528,049)	(4,687,858)
จ่ายเงินปันผล	(8,609,840)	-	(8,609,840)	-
ชำระคืนเงินกู้ยืม	(70,000,000)	(40,000,000)	(70,000,000)	(40,000,000)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(759,006)	-	(759,006)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(81,896,895)	(44,697,691)	(81,896,895)	(44,687,858)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	117,327,354	(20,587,646)	84,586,105	(11,609,312)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	32,506,546	53,094,192	26,410,544	38,019,856
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	149,833,900	32,506,546	110,996,649	26,410,544
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,960,000	3,859,393	5,960,000	3,654,648
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	2,800	-	2,800
อุปกรณ์ได้มาจากการทำสัญญาเช่าการเงิน	4,351,878	-	4,351,878	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	สินค้าคงเหลือ
8	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
9	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
10	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
11	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
12	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
13	เจ้าหนี้การค้า
14	เจ้าหนี้อื่น
15	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
16	ทุนเรือนหุ้น
17	สำรองตามกฎหมาย
18	ส่วนงานดำเนินงาน
19	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
20	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
21	ภาษีเงินได้
22	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
23	เงินปันผล
24	เครื่องมือทางการเงิน
25	ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
26	หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
27	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
28	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่ จดทะเบียนตั้งอยู่ เลขที่ 164 หมู่ 5 ซอยเทศบาล 55 ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้านใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2537

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 40.69) ซึ่งเป็น นิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้น ในประเทศญี่ปุ่น และบริษัท นครหลวงผลการเซอร์วิส จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 19.13) ซึ่งเป็น นิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มใน หรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการ รายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป และไม่ได้มี การนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่ม บริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 28

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการดังต่อไปนี้ที่ใช้ทางเลือกในการวัดมูลค่าในแต่ละรอบ ระยะเวลารายงาน

รายการ

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์
หนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

เกณฑ์การวัดมูลค่า

มูลค่ายุติธรรม
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามผลประโยชน์ที่กำหนดไว้
ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3 (ก)

(ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินจัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการปิด เศษในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติหลาย ประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดย วิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการที่สำคัญซึ่งมีความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญที่เป็นเหตุให้ต้องมีการ ปรับปรุงจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงิน ซึ่งเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุข้อ 15

การวัดมูลค่าของภาระผูกพัน ของ โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้:

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติฐานที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ดังต่อไปนี้

- หมายเหตุข้อ 9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และ
- หมายเหตุข้อ 24 เครื่องมือทางการเงิน

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

การตัดรายการในงบการเงิน

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม

(๗) รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน

(๘) เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า อย่างไรก็ตาม ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไข การกำหนดให้เป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงถือเป็นรายการเพื่อค้า

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์จะถูกบันทึกบัญชีเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการทำรายการดังกล่าวบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น การวัดมูลค่าใหม่ภายหลังการบันทึกครั้งแรกใช้มูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าถือตามราคาตลาดของสัญญาล่วงหน้า ณ วันที่รายงาน

(๙) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(๑๐) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(๑๑) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย ยกเว้นวัสดุโรงงานคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้า คำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย รวมถึงการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(๗) เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เกยบันทึกลงในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(๗) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

ค่าเสื่อมราคาจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

20

ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ ตามความประสงค์ และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน อุปกรณ์ที่เข้ามาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจําจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	33	ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	10 - 15	ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	3 และ 5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ณ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่กลุ่มบริษัทซื้อและมียาอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5	ปี
----------------------	---	----

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ญ) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิด เงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับริายการค้ำขาย

ขาดทุนจากการค้ำขายของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ถือออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้ำขายหรือไม่ ขาดทุนจากการค้ำขายจะถูกกลับริายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้ำขายจะถูกกลับริายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้ำขายมาก่อน

(ก) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกในราคาทุน

(ข) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(ง) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในวันจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปีโดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่างๆของกลุ่มบริษัท

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ก) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกฎบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

ประมาณการค่าประกันความเสียหาย

ประมาณการค่าประกันความเสียหายจะบันทึกเมื่อได้ขายสินค้าหรือให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว ประมาณการค่าใช้จ่ายพิจารณาจากประวัติการจ่ายค่าประกันความเสียหาย และปัจจัยต่างๆ ที่อาจเกี่ยวข้องกับความเสี่ยงจะเป็นที่จะเกิดความเสียหายดังกล่าว

(ข) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

การขายสินค้า

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่ารับรู้เป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าที่ส่งตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ค) ต้นทุนทางการเงิน

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้หรือเพื่อขาย

(ด) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง กลุ่มบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง หรือ มีการประเมินข้อตกลงใหม่ กลุ่มบริษัทแยกค่าตอบแทนสำหรับสัญญาเช่า และส่วนที่เป็นองค์ประกอบอื่น โดยใช้มูลค่ายุติธรรมเป็นเกณฑ์ในการแยก หากกลุ่มบริษัทสรุปว่าเป็นสัญญาเช่าการเงิน แต่ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนดังกล่าวได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้รับรู้สินทรัพย์และหนี้สินในจำนวนที่เท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงนั้น หลังจากนั้นจำนวนหนี้สินจะลดลงตามจำนวนที่จ่าย และต้นทุนทางการเงินตามนัยจากหนี้สินจะรับรู้โดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

(๓) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัท เชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้ อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมิน โดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สิน ในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีมีโอกาสถูกใช้จริง

(๔) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปีปรับด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ซื้อคืน

(๗) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	
	/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99
บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ญี่ปุ่น	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัทร้อยละ 40.69
บริษัท นครหลวงผลการเซอร์วิส จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัทร้อยละ 19.13
บริษัท มนุธรรมแมนชั่น แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ไทย	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท พุฒิเมอร์แคนไทล์ จำกัด	ไทย	มีกรรมกรร่วมกันและเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท จีเอส ยวซ่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ญี่ปุ่น	บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด
บริษัท ยวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย) จำกัด	มาเลเซีย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท จีเอส ยวซ่า แบตเตอรี่ (สิงคโปร์) จำกัด	สิงคโปร์	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท พีที ยวซ่า แบตเตอรี่ อินโดนีเซีย จำกัด	อินโดนีเซีย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท ทาฮา ออโต้คอม จิวยาย แบตเตอรี่ไพรเวท จำกัด	อินเดีย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท จีเอส ยวซ่า พาวเวอร์ ซัพพลาย จำกัด	ญี่ปุ่น	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท ยีเอส ยวซ่า สยาม อินดัสตรีส์ จำกัด	ไทย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท ได้หวัน ยวซ่า แบตเตอรี่ จำกัด	ไต้หวัน	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท จีเอส แบตเตอรี่ เวียดนาม จำกัด	เวียดนาม	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท สยามยีสแบตเตอรี่ จำกัด	ไทย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท สยามยีสเซลล์ จำกัด	ไทย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
Yuasa Battery (Shunde) Co., Ltd.	จีน	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
กองมรดกของ ร.ต.ท. ชานู มนุธรรม	ไทย	เป็นกองมรดกของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สังการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาตลาด
รายได้ค่านายหน้า	ตามราคาที่ตกลงกัน
รายได้ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการ	ตามราคาที่ตกลงกัน
ซื้อสินค้า	ราคาตลาด
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	ตามราคาที่ตกลงกัน
ค่าลิขสิทธิ์จ่าย	ราคาตามสัญญา
เงินปันผลจ่าย	ตามที่ประกาศจ่าย



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
รายได้จากการขายสินค้า	-	-	912,705	731,163
รายได้ค่าเช่า	-	-	881	881
รายได้ค่าบริการ	-	-	1,073	972
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้จากการขายสินค้า	145,306	60,580	145,306	60,580
ซื้อสินค้า	111,673	81,185	111,673	81,185
รายได้ค่านายหน้า	1,792	1,472	1,792	1,472
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	8,974	629	8,974	629
ค่าลิขสิทธิ์จ่าย	31,156	23,772	31,156	23,772
ผู้บริหารสำคัญ				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	21,136	17,212	18,546	15,575
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	702	642	580	530
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	21,838	17,854	19,126	16,105

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2559	2558	2558	2557
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
บริษัท ยวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด	-	-	230,684	208,759
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ยวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย) จำกัด	9,336	10,187	9,336	10,187
บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	107	50	107	50
Yuasa Battery (Shunde) Co., Ltd.	24	-	24	-
บริษัท สยามอีเอสเซลส์ จำกัด	-	2,252	-	2,252
รวม	9,467	12,489	240,151	221,248
ลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด	-	-	253	279
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ใต้หวัน ยวซ่า แบตเตอรี่ จำกัด	421	301	421	301
รวม	421	301	674	580



บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

เจ้าหน้าที่การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2559	2558	2559	2558
(พันบาท)			

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

19,658	12,366	19,658	12,366
--------	--------	--------	--------

เจ้าหน้าที่อื่น-บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2559	2558	2559	2558
(พันบาท)			

ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย

บริษัทย่อย

บริษัท ยวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด

-	-	25	-
---	---	----	---

เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์ถาวร

บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท สยามบีเอสแบตเตอรี่ จำกัด

1,920	-	1,920	-
-------	---	-------	---

ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่าย

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

31,156	23,772	31,156	23,772
--------	--------	--------	--------

ค่าใช้จ่ายสำหรับผู้บริหารค้างจ่าย

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

กองมรดกของ ร.ต.ท. ชาญ มนุธรรม

16,000	16,000	12,000	12,000
--------	--------	--------	--------

รวม

49,076	39,772	45,101	35,772
--------	--------	--------	--------

สัญญาสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิค

ณ วันที่ 1 มกราคม 2552 บริษัทได้ทำสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยคู่สัญญาตกลงที่จะให้สิทธิบริษัทในการใช้ความรู้ทางเทคนิคและความเชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้องกับการผลิตแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ รวมถึงการใช้เครื่องหมายการค้าของ จี เอส ยวซ่า คอร์ปอเรชั่นโดยทางบริษัทจะจ่ายค่าลิขสิทธิ์ในอัตราตามที่ระบุไว้ในสัญญา สัญญานี้จะมีผลบังคับใช้เป็นเวลา 5 ปี และจะได้รับการต่ออายุโดยอัตโนมัติอีกคราวละหนึ่งปี เว้นแต่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งยกเลิกสัญญาโดยแจ้งให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างน้อย 90 วัน ก่อนวันหมดอายุของสัญญา

สัญญาให้เช่า

บริษัทมีสัญญาให้เช่ากับบริษัท ยวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด สำหรับพื้นที่สำนักงาน พื้นที่คลังสินค้าและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายได้ค่าเช่าและค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญา สัญญานี้มีกำหนดระยะเวลา 2 ปี และจะต่ออายุอีกเป็นรายปี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	103	127	33	33
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	97	96	59	58
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	148,664	32,118	110,905	26,320
เช็คในมือ	970	166	-	-
รวม	149,834	32,507	110,997	26,411

ยอดเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	147,103	31,004	108,266	24,908
สกุลเงินเหรียญสหรัฐ/ดอลลาร์	2,731	1,503	2,731	1,503
รวม	149,834	32,507	110,997	26,411

6 ลูกหนี้การค้า

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	9,467	12,489	240,151	221,248
กิจการอื่น		262,170	222,028	115,444	85,430
รวม		271,637	234,517	355,595	306,678
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ		(8,211)	(14,820)	(338)	(451)
สุทธิ		263,426	219,697	355,257	306,227
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ) สำหรับปี		1,187	(12)	142	(2)

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	9,467	9,313	240,151	211,635
เกินกำหนดชำระ:				
น้อยกว่า 3 เดือน	-	3,176	-	9,613
	9,467	12,489	240,151	221,248

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กิจการอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	205,385	181,594	91,117	75,720
เกินกำหนดชำระ:				
น้อยกว่า 3 เดือน	46,945	22,656	23,989	8,968
มากกว่า 12 เดือน	9,840	17,778	338	742
	262,170	222,028	115,444	85,430
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,211)	(14,820)	(338)	(451)
	253,959	207,208	115,106	84,979
สุทธิ	263,426	219,697	355,257	306,227

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

ยอดลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	214,126	196,003	298,084	268,164
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	57,511	38,514	57,511	38,514
รวม	271,637	234,517	355,595	306,678

7. สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	70,132	76,144	52,583	63,976
สินค้าระหว่างผลิต	39,838	50,964	39,838	50,964
วัตถุดิบและวัตถุดิบกึ่งสำเร็จ	128,086	120,407	128,086	120,407
วัสดุโรงงาน	24,902	27,492	24,902	27,492
สินค้าระหว่างทาง	16,623	18,425	16,623	18,425
รวม	279,581	293,432	262,032	281,264
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	(3,715)	(1,458)	(3,193)	(1,336)
สุทธิ	275,866	291,974	258,839	279,928
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็น				
ค่าใช้จ่าย และได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	1,624,168	1,420,569	1,639,637	1,428,489
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	4,369	3,023	3,968	2,977
รวม	1,628,537	1,423,592	1,643,605	1,431,466
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็น				
ค่าใช้จ่าย และได้รวมในบัญชีค่าใช้จ่ายในการขาย				
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	104	-	104	-

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559



yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ											
ลักษณะ ธุรกิจ	สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ												
				ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน-สุทธิ		เงินปันผลรับ	
		2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
		(ร้อยละ)						(พันบาท)					
บริษัทย่อย													
บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์	จำหน่าย												
ดิสทริบิวชั่น จำกัด	แบตเตอรี่	99.99	99.99	1,000	1,000	1,000	1,000	(1,000)	(1,000)	-	-	-	-
รวม						1,000	1,000	(1,000)	(1,000)	-	-	-	-

บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในประเทศไทย ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด (ซึ่งถือตามงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วล่าสุด) ต่ำกว่าราคาทุนของเงินลงทุน ดังนั้นบริษัทจึงพิจารณาดังกล่าวเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการทั้งจำนวน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

9. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
(ล้านบาท)				
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	4,189	-	-	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 10	92	4,189	92	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>4,281</u>	<u>4,189</u>	<u>92</u>	<u>-</u>
ค่าเสื่อมราคา				
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,497	-	-	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 10	-	1,450	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	96	47	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>1,593</u>	<u>1,497</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 1 มกราคม	<u>2,692</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>2,688</u>	<u>2,692</u>	<u>92</u>	<u>-</u>

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประเมินราคาโดย บริษัท เอเจนซี ฟอร์ รีเอสเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ราคาประเมินตามวิธีราคาตลาดเป็นจำนวนเงิน 20.1 ล้านบาท (2558: 7.6 ล้านบาท)

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำนวนหนึ่งที่ถูกพิจารณาให้ขายและให้เช่าแก่บุคคลที่สาม สัญญาเช่านี้ไม่สามารถยกเลิกได้เป็นระยะเวลา 1 ปี การต่ออายุสัญญาภายหลังจะเป็นไปตามการต่อรองกับผู้เช่า ทั้งนี้ไม่มีค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ได้มีการโอนที่ดินแห่งหนึ่งจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุข้อ 10) เนื่องจากบริษัทไม่ใช้ประโยชน์จากที่ดินนั้นอีกต่อไป บริษัทได้ตัดสินใจที่จะนำทรัพย์สินนั้นไปให้เช่าแก่บุคคลที่สาม

การวัดมูลค่ายุติธรรม

ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระจากภายนอก ซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัทเป็นประจำ

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 20.1 ล้านบาท ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

10. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	25,712	115,920	787,818	39,869	2,313	10,055	981,687
เพิ่มขึ้น	-	172	11,398	4,076	-	26,867	42,513
โอน	-	7,278	20,705	1,614	-	(29,485)	112
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(2,279)	(1,910)	-	-	-	-	(4,189)
จำหน่าย	-	-	(27,307)	(560)	(955)	-	(28,822)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ							
1 มกราคม 2559	23,433	121,460	792,614	44,999	1,358	7,437	991,301
เพิ่มขึ้น	4,449	46	8,307	2,905	3,002	38,697	57,406
โอน	-	5,425	9,105	4,478	-	(19,008)	-
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(92)	-	-	-	-	-	(92)
จำหน่าย/ ปรับปรุง	-	-	(28,472)	(3,909)	-	(154)	(32,535)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	27,790	126,931	781,554	48,473	4,360	26,972	1,016,080
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	41,865	591,904	32,023	2,313	-	668,105
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,961	29,510	3,136	-	-	35,607
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำหน่าย	-	(1,450)	-	-	-	-	(1,450)
จำหน่าย	-	-	(27,090)	(438)	(955)	-	(28,483)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ							
1 มกราคม 2559	-	43,376	594,324	34,721	1,358	-	673,779

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,071	27,320	3,744	378	-	34,513
จำหน่าย	-	-	(27,582)	(3,893)	-	-	(31,475)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	46,447	594,062	34,572	1,736	-	676,817
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	25,712	74,055	195,914	7,846	-	10,055	313,582
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	23,433	78,084	198,290	10,278	-	7,437	317,522
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	27,790	80,484	186,322	13,901	-	26,972	335,469
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	1,170	-	2,624	-	3,794
	27,790	80,484	187,492	13,901	2,624	26,972	339,263

บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง		เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ที่ดิน							
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	23,433	114,010	787,818	36,202	757	10,055	972,275
เพิ่มขึ้น	-	172	11,398	3,980	-	26,641	42,191
โอน	-	7,278	20,705	1,614	-	(29,485)	112
จำหน่าย	-	-	(27,307)	(560)	-	-	(27,867)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ							
1 มกราคม 2559	23,433	121,460	792,614	41,236	757	7,211	986,711
เพิ่มขึ้น	4,449	46	8,307	2,640	3,002	38,697	57,141
โอน	-	5,425	9,105	4,478	-	(19,008)	-
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(92)	-	-	-	-	-	(92)
จำหน่าย	-	-	(28,472)	(3,690)	-	-	(32,162)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	27,790	126,931	781,554	44,664	3,759	26,900	1,011,598
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	40,463	591,904	28,981	757	-	662,105
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,913	29,510	2,877	-	-	35,300
จำหน่าย	-	-	(27,090)	(438)	-	-	(27,528)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559	-	43,376	594,324	31,420	757	-	669,877
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,071	27,320	3,532	378	-	34,301
จำหน่าย	-	-	(27,582)	(3,674)	-	-	(31,256)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	46,447	594,062	31,278	1,135	-	672,922

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	23,433	73,547	195,914	7,221	-	10,055	310,170
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 1 มกราคม 2559							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	23,433	78,084	198,290	9,816	-	7,211	316,834
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	27,790	80,484	186,322	13,386	-	26,900	334,882
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	1,170	-	2,624	-	3,794
	27,790	80,484	187,492	13,386	2,624	26,900	338,676

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทและบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 407.0 ล้านบาท และ 403.6 ล้านบาท ตามลำดับ (2558: 298.5 ล้านบาท และ 295.1 ล้านบาท ตามลำดับ)

การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มูลค่าสุทธิตามบัญชีของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัทและบริษัทจำนวน 30 ล้านบาท (2558: 30 ล้านบาท) ได้จดจำนองเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อบางส่วนที่ได้รับจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 12)

การโอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในระหว่างปี 2559 มีการโอนสินทรัพย์ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ดูหมายเหตุข้อ 9) เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้งานสินทรัพย์ดังกล่าวและได้ตัดสินใจให้เช่าแก่บุคคลที่สาม

ในระหว่างปี 2558 มีการโอนสินทรัพย์ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ดูหมายเหตุข้อ 9) เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้งานสินทรัพย์ดังกล่าวและได้ตัดสินใจที่จะขายให้แก่บุคคลที่สาม

11. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
รวม	15,790	10,818	(6,636)	(1,969)
การหักกลบรายการของภาษี	(6,636)	(1,969)	6,636	1,969
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	<u>9,154</u>	<u>8,849</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
รวม	12,255	11,018	(6,636)	(1,969)
การหักกลบรายการของภาษี	(6,636)	(1,969)	6,636	1,969
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	<u>5,619</u>	<u>9,049</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

งบการเงินรวม				
บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน				
ณ วันที่				ณ วันที่
1 มกราคม 2559	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		31 ธันวาคม 2559
(พันบาท)				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	90	1,227	-	1,317
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	267	476	-	743
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,016	2,225	27	12,268
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	445	42	-	487
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	489	-	489
อื่นๆ	-	486	-	486
รวม	10,818	4,945	27	15,790
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(1,969)	(4,627)	-	(6,596)
สัญญาเช่าการเงิน	-	(40)	-	(40)
รวม	(1,969)	(4,667)	-	(6,636)
สุทธิ	8,849	278	27	9,154
งบการเงินรวม				
บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน				
ณ วันที่				ณ วันที่
1 มกราคม 2558	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		31 ธันวาคม 2558
(พันบาท)				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	98	(8)	-	90
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	146	121	-	267
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,177	29	(190)	10,016
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	402	43	-	445
รวม	10,823	185	(190)	10,818
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(1,549)	(420)	-	(1,969)
รวม	(1,549)	(420)	-	(1,969)
สุทธิ	9,274	(235)	(190)	8,849

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	90	(52)	-	38
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	267	372	-	639
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	200	-	-	200
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,016	353	33	10,402
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	445	42	-	487
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	489	-	489
รวม	11,018	1,204	33	12,255
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(1,969)	(4,627)	-	(6,596)
สัญญาเช่าการเงิน	-	(40)	-	(40)
รวม	(1,969)	(4,667)	-	(6,636)
สุทธิ	9,049	(3,463)	33	5,619

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
		กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	98	(8)	-	90
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	146	121	-	267
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	200	-	-	200
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,177	29	(190)	10,016
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	402	43	-	445
รวม	11,023	185	(190)	11,018
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(1,549)	(420)	-	(1,969)
รวม	(1,549)	(420)	-	(1,969)
สุทธิ	9,474	(235)	(190)	9,049

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้ เกิดจากรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ยอดขาดทุนยกไป	-	899	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราว:				
- ค่าเผื่อนี้สงจะสูญ	-	2,528	-	-
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	1,630	-	-
- อื่นๆ	-	437	-	-
รวม	-	5,494	-	-

12. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ส่วนที่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	20,000	90,000	20,000	90,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึง				
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	977	-	977	-
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยระยะสั้น	20,977	90,000	20,977	90,000
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,616	-	2,616	-
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	23,593	90,000	23,593	90,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีตั๋วสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 20 ล้านบาท (2558: 90 ล้านบาท) โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.75 ต่อปี (2558: ร้อยละ 3.75 ต่อปี) และจะชำระคืนเมื่อทางถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีวงเงินซึ่งยังมีได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินหลายแห่งเป็นจำนวนเงินรวม 637.3 ล้านบาท (2558: 609.1 ล้านบาท) โดยวงเงินส่วนหนึ่งจำนวนเงิน 137.5 ล้านบาท (2558: 137.5 ล้านบาท) จากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งได้รับการจดจำนองโดยที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ดูหมายเหตุข้อ 10)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีวงเงินซึ่งยังมีได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท (2558: 5 ล้านบาท) ซึ่งค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดของกลุ่มบริษัทและบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เป็นสกุลเงินบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่าก่อนาคัดของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย (พันบาท)	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,171	(194)	977
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	2,926	(310)	2,616
รวม	4,097	(504)	3,593

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินสำหรับอุปกรณ์และยานพาหนะ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 3 ปี และ 5 ปี โดยเริ่มตั้งแต่เดือนกันยายน 2558 ถึงเดือนสิงหาคม 2564 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการสำหรับสินทรัพย์ที่เช่า

13. เจ้าหนี้การค้า

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 4	19,658	12,366	19,658	12,366
กิจการอื่นๆ	336,249	247,330	336,249	247,330
รวม	355,907	259,696	355,907	259,696

ยอดเจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)		
สกุลเงินบาท	141,516	137,157	141,516	137,157
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	1,600	59,141	1,600	59,141
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	212,791	63,324	212,791	63,324
อื่นๆ	-	74	-	74
รวม	355,907	259,696	355,907	259,696

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

14. เจ้าหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	49,076	39,772	45,101
กิจการอื่นๆ				
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		53,753	53,252	27,617
เงินรับล่วงหน้า		9,260	6,441	8,925
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร		4,040	3,862	4,040
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		5,563	3,702	4,578
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง		2,433	2,222	2,433
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		2,447	-	2,447
อื่นๆ		1,406	226	1,180
รวม		127,978	109,477	96,321

ตามคำพิพากษาของศาลแรงงานกลางมีคำสั่งให้บริษัทจ่ายค่าชดเชยสำหรับการเลิกจ้างที่ไม่เป็นธรรมเป็นจำนวนเงิน 2.8 ล้านบาท พร้อมกับอัตราดอกเบี้ยตามที่ระบุไว้ในการตัดสินต่อศาลเป็นจำนวนเงิน 4.7 ล้านบาท โดยบริษัทได้วางเงินมัดจำไว้กับศาลจำนวน 2.3 ล้านบาท ต่อมาบริษัทได้ยื่นคัดค้านคำพิพากษาศาลฎีกา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลของคดียังไม่สิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินการฟ้องร้องหักด้วยเงินมัดจำที่จ่ายให้แก่ศาลแล้ว เป็นจำนวนเงิน 2.4 ล้านบาท (2558: 2.2 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นเจ้าหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

ยอดเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตรา ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สกุลเงินบาท	126,276	108,986	94,619	82,889
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	1,702	491	1,702	491
รวม	127,978	109,477	96,321	83,380

15. ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
งบแสดงฐานะการเงิน				
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	60,251	57,078	50,999	49,007
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	1,088	1,151	1,011	1,071
รวม	61,339	58,229	52,010	50,078

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	7,497	7,374	6,285	6,285
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	108	(461)	90	(440)
รวม	<u>7,605</u>	<u>6,913</u>	<u>6,375</u>	<u>5,845</u>
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในระหว่างปี	<u>(136)</u>	<u>782</u>	<u>(166)</u>	<u>950</u>
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้	<u>596</u>	<u>732</u>	<u>(556)</u>	<u>(390)</u>

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

ภาระผูกพันตามงบแสดงฐานะการเงินมีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัด				
ให้มือกองทุน	<u>61,339</u>	<u>58,229</u>	<u>52,010</u>	<u>50,078</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้				
ณ วันที่ 1 มกราคม	58,229	57,801	50,078	50,877
รับรู้ในกำไรขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	5,794	5,858	4,836	4,988
ดอกเบี้ยจากการผูกพัน	1,934	1,744	1,663	1,510
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	<u>(123)</u>	<u>(689)</u>	<u>(124)</u>	<u>(653)</u>
	<u>7,605</u>	<u>6,913</u>	<u>6,375</u>	<u>5,845</u>
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	136	(782)	166	(950)
อื่นๆ				
ผลประโยชน์จ่าย	<u>(4,629)</u>	<u>(5,703)</u>	<u>(4,607)</u>	<u>(5,694)</u>
ภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>61,339</u>	<u>58,229</u>	<u>52,010</u>	<u>50,078</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
สมมติฐานประชากร	2,188	1,191	2,220	1,292
สมมติฐานทางการเงิน	(4,084)	(2,046)	(3,280)	(1,797)
การปรับปรุงจากประสบการณ์	1,760	1,637	894	1,455
รวม	(136)	782	(166)	950

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	3.02 และ 3.18	3.32 และ 3.41	3.18	3.41
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	4.50	5.00	4.50
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 17	0 - 16	0 - 17	0 - 15

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ระยะเวลาถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 14.73 ปี (2558: 16.33 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะเกิดผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(5,898)	6,906	(4,867)	5,697
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	5,619	(4,855)	4,501	(3,881)
อัตราหมุนเวียนพนักงาน				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(4,941)	2,148	(4,292)	1,843
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(พันบาท)			

ภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(5,599)	6,578	(4,726)	5,553
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	5,156	(4,424)	4,208	(3,600)

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

16. ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น	2559		2558	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)	(พันหุ้น/พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

17. สำรองตามกฎหมาย

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

18. ส่วนงานดำเนินงาน

ผู้บริหารเห็นว่ากลุ่มบริษัทดำเนินการในส่วนงานเดียวคือการผลิตแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทที่มีส่วนงานที่รายงานเพียงส่วนเดียว บริษัทเป็นผู้ผลิตแบตเตอรี่และมีรายได้มาจากแต่ละกลุ่มลูกค้าที่แตกต่างกัน 3 กลุ่ม ได้แก่ ตลาดผู้ประกอบการอุตสาหกรรม ตลาดผู้บริโภคและตลาดส่งออก กลุ่มลูกค้าอื่นๆรวมถึงผลิตภัณฑ์อื่นนอกเหนือจากแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ รายได้ของแต่ละกลุ่มถูกจัดทำและนำเสนอในรายงานการจัดการภายในให้แก่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานดังต่อไปนี้

	ตลาดผู้ประกอบการ		ตลาดผู้บริโภค		ตลาดส่งออก		อื่นๆ		รวม	
	อุตสาหกรรม									
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)									
รายได้จากลูกค้าภายนอก	534,336	609,632	979,405	778,538	541,739	342,200	26,951	23,675	2,082,431	1,754,045
รายได้จากภายใน	-	-	912,280	730,694	-	-	425	469	912,705	731,163
รวมรายได้	534,336	609,632	1,891,685	1,509,232	541,739	342,200	27,376	24,144	2,995,136	2,485,208
ตัดรายการรายได้จากภายใน	-	-	(912,280)	(730,694)	-	-	(425)	(469)	(912,705)	(731,163)
รายได้รวม	534,336	609,632	979,405	778,538	541,739	342,200	26,951	23,675	2,082,431	1,754,045
ต้นทุนขาย	(441,534)	(505,977)	(705,312)	(584,405)	(460,585)	(311,385)	(21,106)	(21,826)	(1,628,537)	(1,423,593)
กำไรขั้นต้นรวม	92,802	103,655	274,093	194,133	81,154	30,815	5,845	1,849	453,894	330,452



บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจผลิตและมีสำนักงานขายเฉพาะในประเทศเท่านั้น

ในการนำเสนอการจำแนกส่วนงานภูมิศาสตร์ รายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานภูมิศาสตร์

	รายได้	
	2559	2558
	(ล้านบาท)	
ประเทศไทย	1,544,309	1,345,317
ประเทศอื่นๆ	538,122	408,728
รวม	<u>2,082,431</u>	<u>1,754,045</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานของกลุ่มบริษัทเป็นเงินประมาณ 344.8 ล้านบาท (2558: 336.8 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

19. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(ล้านบาท)			
เงินเดือน ค่าแรงและโบนัส	256,728	219,861	234,156	199,896
ต้นทุนบำเหน็จบำนาญ - โครงการ				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	7,605	6,913	6,375	5,845
ต้นทุนบำเหน็จบำนาญ - โครงการสมทบ				
เงินที่กำหนดไว้	2,801	2,495	2,468	2,241
ค่าตอบแทนกรรมการ	5,361	2,074	5,361	2,074
อื่นๆ	24,082	26,341	21,570	23,905
รวม	<u>296,577</u>	<u>257,684</u>	<u>269,930</u>	<u>233,961</u>

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)			
รวมอยู่ในต้นทุนขายสินค้า					
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป					
และงานระหว่างทำ	7	9,001	(8,685)	14,382	(8,758)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป		1,119,139	932,494	1,119,139	932,494
ค่าซื้อสินค้าสำเร็จรูป		96,748	83,287	96,748	83,287
รายได้จากการขายเศษซาก		(72,918)	(47,238)	(62,831)	(39,402)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	19	219,526	190,172	219,526	190,172
ค่าสาธารณูปโภค		64,074	62,516	64,074	62,516
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		33,109	40,999	33,109	40,999
อื่นๆ		159,858	170,047	159,458	170,158
รวม		1,628,537	1,423,592	1,643,605	1,431,466
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย					
ภาษีสรรพสามิต		147,130	130,603	147,130	130,603
ค่าลิขสิทธิ์	4	31,156	23,772	31,156	23,772
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	19	25,139	22,043	9,788	8,762
ค่าขนส่ง		22,728	19,354	12,843	10,869
อื่นๆ		20,332	19,174	7,926	7,616
รวม		246,485	214,946	208,843	181,622
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(พันบาท)			
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	19	51,912	45,469	40,616	35,027
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		4,219	4,297	3,801	3,840
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		4,036	3,748	2,948	2,353
ค่าเช่า		2,350	2,894	2,350	2,894
อื่นๆ		6,017	16,580	2,530	14,670
รวม		68,534	72,988	52,245	58,784



บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน				
สำหรับปีปัจจุบัน	27,480	2,331	24,008	2,331
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	11 (278)	235	3,463	235
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<u>27,202</u>	<u>2,566</u>	<u>27,471</u>	<u>2,566</u>

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2559			2558		
	ผลประโยชน์			ผลประโยชน์		
ก่อนภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก	ก่อนภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก	ก่อนภาษีเงินได้
	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้
	(พันบาท)					
กำไร (ขาดทุน) จาก						
การประมาณการตาม						
หลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย	(136)	27	(108)	782	(190)	592
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559			2558		
	ผลประโยชน์			ผลประโยชน์		
ก่อนภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก	ก่อนภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก	ก่อนภาษีเงินได้
	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้
	(พันบาท)					
กำไร (ขาดทุน) จาก						
การประมาณการตาม						
หลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย	(166)	33	(133)	950	(190)	760
	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		140,933		46,511
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	28,187	20	9,302
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มทางภาษี		(1,188)		(226)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(899)		(6,195)
การกลับรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่บันทึกไว้		1,004		-
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและอื่นๆ		98		(315)
รวม	19	27,202	6	2,566
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		114,737		40,168
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	22,947	20	8,034
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มทางภาษี		(1,169)		(226)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		-		(6,195)
การกลับรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่บันทึกไว้		5,600		-
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและอื่นๆ		93		953
รวม	24	27,471	6	2,566

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร ฉบับที่ 42 พ.ศ. 2559 ลงวันที่ 3 มีนาคม 2559 ให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลเหลืออัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

22. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีโดยแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	113,731	43,944	87,267	37,602
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	107,625	107,625	107,625	107,625
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.06	0.41	0.81	0.35

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

23. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2559 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 8.61 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นระหว่างเดือนพฤษภาคม 2559

24. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาความเสี่ยงระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 12) อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งขึ้นอยู่กับอัตราตลาด เช่น อัตราดอกเบี้ยของธนาคารพาณิชย์ เป็นต้น

อัตราดอกเบี้ยของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม และ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี		รวม
			แต่ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	
ปี 2559					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3.75	20,000	-	-	20,000
รวม		20,000	-	-	20,000
ปี 2558					
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3.75	90,000	-	-	90,000
รวม		90,000	-	-	90,000

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าและการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับรายการซื้อและขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศในงวดถัดไป



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
				(พันบาท)	
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	2,731	1,503	2,731	1,503
ลูกหนี้การค้า	6	57,511	38,514	57,511	38,514
ลูกหนี้อื่น		421	301	421	301
เจ้าหนี้การค้า	13	(212,791)	(63,324)	(212,791)	(63,324)
เจ้าหนี้อื่น	14	(1,702)	(491)	(1,702)	(491)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง		(153,830)	(23,497)	(153,830)	(23,497)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ		86,790	18,159	86,790	18,159
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้นสุทธิ		(67,040)	(5,338)	(67,040)	(5,338)
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น					
เจ้าหนี้การค้า	13	(1,600)	(59,141)	(1,600)	(59,141)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง		(1,600)	(59,141)	(1,600)	(59,141)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ		-	26,757	-	26,757
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้นสุทธิ		(1,600)	(32,384)	(1,600)	(32,384)

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าผลเสียหายจะเกินกว่าสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ได้บันทึกไว้แล้ว

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มูลค่า ตามบัญชี	งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
	(พันบาท)			
31 ธันวาคม 2559				
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัด				
มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,447	-	2,447	-
				2,447

มูลค่า ตามบัญชี	งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
	(พันบาท)			
31 ธันวาคม 2558				
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัด				
มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	928	-	928	-
				928

การวัดมูลค่ายุติธรรม

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า	ข้อมูลที่ไม่สามารถ สังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ	ความสัมพันธ์ระหว่างข้อมูลที่ไม่ สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ และการวัดมูลค่ายุติธรรม
สัญญาซื้อขาย	เทคนิคการเปรียบเทียบราคาตลาด มูลค่ายุติธรรม	ไม่เกี่ยวข้อง	ไม่เกี่ยวข้อง
เงินตราต่างประเทศ	อ้างอิงราคาเสนอซื้อขายจากนายหน้า สัญญาแบบ		
ล่วงหน้า	เดียวกันที่มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง และราคาเสนอซื้อขายสะท้อนลักษณะรายการที่ แท้จริงสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่เหมือนกัน		

25. การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
การผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้				
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	2,901	3,071	2,901	2,880
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5,808	3,633	5,808	3,633
อุปกรณ์สำนักงาน	273	-	115	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	504	180	504	117
รวม	9,486	6,884	9,328	6,630

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้น				
ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	5,539	5,644	5,287	5,152
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	5,605	9,588	5,390	9,120
รวม	11,144	15,232	10,677	14,272
ภาระผูกพันอื่น				
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	8,446	8,475	8,446	8,475

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มบริษัทมี

- (ก) สัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับคลังสินค้า อุปกรณ์โรงงาน เครื่องใช้สำนักงาน และยานพาหนะ สำหรับบริษัท และสัญญาเช่าเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะสำหรับบริษัทย่อย เป็นระยะเวลา 1 ถึง 7 ปี โดยจะหมดอายุสัญญาในวันที่แตกต่างกันในปี 2560 ถึงปี 2564
- (ข) หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงินแก่บริษัท สำหรับการใช้ไฟฟ้าและเพื่อเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญา
- (ค) คำสั่งซื้อวัตถุดิบที่ผู้ขายสินค้าของบริษัทตกลงแล้วในปริมาณ 1,500 เมตริกตัน (2558: 4,800 เมตริกตัน) โดยมีราคาตามที่กำหนดไว้ในคำสั่งซื้อ โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบภายในปี 2560 (2558: ภายในปี 2559)

26. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมี

- (ก) การค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีให้บริษัทย่อยจำนวน 5 ล้านบาท (2558: 5 ล้านบาท)
- (ข) การค้ำประกันสัญญาเช่าดำเนินงานให้บริษัทย่อยจำนวน 0.19 ล้านบาท (2558: 0.54 ล้านบาท)

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการมีมติให้เสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.19 บาท การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้น

28. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 กลุ่มบริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)
 มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)
 มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)
 มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)
 มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)
 มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)

การนำเสนองบการเงิน
 สินค้าคงเหลือ
 งบกระแสเงินสด
 นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
 ภาษีเงินได้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)	การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 5/2559	แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน
กลุ่มบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ	



บริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
YUASA BATTERY (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED.
164 หมู่ 5 ซ.เทศบาล55 ถ.สุขุมวิท
ต.ท้ายบ้านใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ
จ.สมุทรปราการ 10280