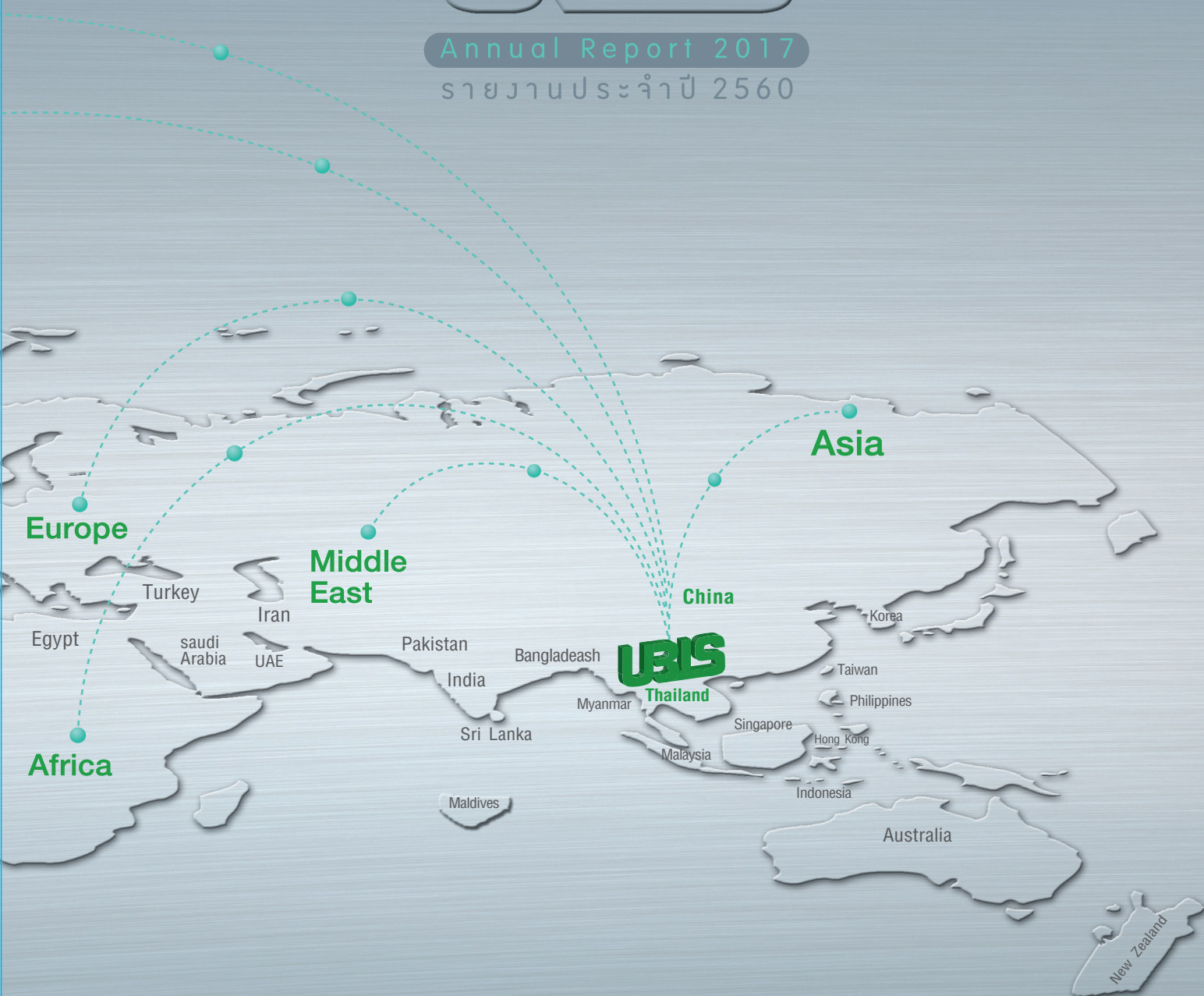




Annual Report 2017

รายงานประจำปี 2560




บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED

สารสนเทศจากประธานฯถึงผู้ถือหุ้น

จากการแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นขับเคลื่อนธุรกิจบนพื้นฐานของการไม่ยอมรับคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC)” ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยตระหนักดีว่าการทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ

สำหรับก้าวต่อไปในปี 2561 บริษัทฯจะยังคงผลักดันอย่างเต็มกำลังในการยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันเพื่อมุ่งสู่การเติบโตบนตลาดโลกมากขึ้นกว่าที่ผ่านมา และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆขององค์กรให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถสร้างมูลค่าให้กับองค์กรอย่างแท้จริง อีกทั้งยังส่งผลให้เกิดความสำเร็จของกลยุทธ์องค์กร และเตรียมความพร้อมเพื่อรับมือกับความท้าทายจากการผลัดสินค้าน้ำของ บริษัทผู้ตลาดโลก ส่งเสริมการคิดค้นและประยุกต์เพื่อสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ให้สอดคล้องกับทิศทางของธุรกิจในอนาคต

ท้ายสุดนี้ ในนามของคณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ใคร่ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าธุรกิจ และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่มีส่วนร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมคำนึงถึงการเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้สอดคล้องกับทิศทางการขยายตัวทางธุรกิจควบคู่ไปพร้อมกัน


นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ
ประธานกรรมการ



ภาพรวมการดำเนินงานธุรกิจ



จากภาพรวมของธุรกิจอาหารกระป๋องส่งออกของประเทศไทยในปี 2560 บริษัทมีรายได้ลดลงประมาณร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปี 2559 แต่ในด้านปริมาณลดลงกว่าร้อยละ 16 เป็นการลดลงต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2556 โดยในปี 2560 ประเทศไทยมีปริมาณอาหารกระป๋องส่งออกอยู่ที่ 1.05 ล้านตัน ลดลงกว่าร้อยละ 26 เมื่อเทียบกับปี 2555 ที่มียอดส่งออกอยู่ที่ 1.41 ล้านตัน คิดเป็นมูลค่าส่งออก 1.07 แสนล้านบาทในปีที่ผ่านมา

โดยสาเหตุหลักของการส่งออกที่ลดลงมาจากภาวะเศรษฐกิจของโลกที่ยังไม่เข้มแข็ง จึงทำให้การนำเข้าสินค้าหลายประเภทลดลง โดยกลุ่มผลไม้กระป๋อง เช่น สับปะรด ซึ่งประเทศไทยถือเป็นผู้ส่งออกอันดับต้นๆ ของโลก มีการหดตัวกว่าร้อยละ 35 อันเนื่องมาจากสับปะรดมีราคาสูงมาก จนทำให้ผู้นำเข้าหลายรายหันไปเลือกผลไม้ชนิดอื่นๆ แทน ในขณะที่ผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารทะเลกระป๋อง ราคาวัตถุดิบ เช่น ปลาทูน่า ที่มีราคาปรับสูงขึ้นกว่าร้อยละ 30-40 ส่งผลต่อราคาขาย และการบริโภค แต่ยังคง

สามารถผลักดันการส่งออกได้ จึงทำให้ลดลงเพียงร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับปี 2559

สำหรับยอดขายบริษัทในปี 2560 อยู่ที่ 837 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปี 2559 โดยมีอัตราการเติบโตของตลาดต่างประเทศอื่นๆ ยกเว้นตลาดในประเทศจีนเพิ่มขึ้นร้อยละ 20 ส่งผลให้ปีนี้บริษัทมีส่วนแบ่งการขายต่างประเทศต่อการขายในประเทศ 60:40 ซึ่งเป็นผลลัพธ์จากความพยายามในการผลักดันสินค้าใหม่ และการเปิดตลาดในประเทศเพิ่มเติม โดยในปี 2560 บริษัทสามารถสร้างกำไรสุทธิ อยู่ที่ 84 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2559 ที่มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 113 ล้านบาท จากค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นกว่าร้อยละ 4-5 ทำให้กระทบต่อรายได้สินค้าส่งออกกว่า 10 ล้านบาท กอปรกับราคาวัตถุดิบที่สูงขึ้นกว่าร้อยละ 4

ในส่วนของบริษัทที่จังหวัดสมุทรสาครได้ดำเนินการมาเป็นระยะเวลา 3 ปีแล้ว พบว่าสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตได้ตามความคาดหวัง และที่ผ่านมายังไม่พบปัญหาจากการผลิตใดๆ ในการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า ในขณะที่หน่วยการผลิตในประเทศจีน ก็ได้ทำการผลิตสินค้าและส่งมอบให้ลูกค้าตั้งแต่เดือน พฤษภาคม 2560 ที่ผ่านมา โดยขณะนี้ยังใช้กำลังการผลิตเพียงร้อยละ 50 และไม่พบปัญหาทางด้านคุณภาพของสินค้าแต่อย่างใด

ปี 2561 บริษัทได้ตั้งเป้าหมายการเติบโตเพิ่มมากขึ้นทั้งจากตลาดในประเทศ ผ่านสินค้าใหม่ และการเพิ่มส่วนแบ่งการขายในตลาดต่างประเทศ จากลูกค้าตรง และตัวแทนจำหน่ายรายใหม่ที่ได้แต่งตั้งไว้ในปี 2560 และที่จะแต่งตั้งเพิ่มในปี 2561

นายณรรณ ตรีพงษ์พัฒนา
กรรมการผู้จัดการ

เหตุการณ์สำคัญประจำปี 2560

ขยายตลาด ต่างประเทศ

ได้ทำการขยายตลาดต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น โดยมีการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในตลาดต่างประเทศเพิ่มขึ้น อีกทั้งยังมีการเปิดตลาดใหม่ในกลุ่มทวีปอเมริกาใต้และทวีปเอเชีย

หน่วยการผลิตที่ ประเทศจีน

ไตรมาสที่ 2 ของปี บริษัทฯได้เริ่มผลิตสินค้า Compound และการทำ Repacking สินค้าของหน่วยการผลิตที่บริษัทฯได้ทำการลงทุนในประเทศจีน

ยกเลิกการลงทุน ในบริษัทร่วม

เดือนมีนาคม 2560 บริษัทได้ยกเลิกการลงทุนในบริษัทร่วม บริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (FAM) เนื่องจากพบว่าข้อมูลทางการเงินก่อนการเข้าลงทุนของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ไม่ถูกต้องอย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลให้บริษัทสำคัญผิดในสาระสำคัญด้วยมูลค่าการลงทุน บริษัทจึงได้ยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้น FAM กับบริษัท อาร์เอฟวิชั่น จำกัด และลงนามในบันทึกข้อตกลงการเป็นโมฆะของสัญญา โดยให้ทำการโอนค่าหุ้นคืนให้แก่บริษัทเป็นจำนวนเงิน 320 ล้านบาท กำหนดผ่อนชำระหนี้ 12 งวด และเพิ่มผู้ค้ำประกันส่วนบุคคล ต่อมาบริษัท อาร์เอฟวิชั่น จำกัด ได้ผิดนัดชำระค่างวดผ่อนชำระเงิน บริษัทจึงได้ทำการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน 320 ล้านบาทในงบการเงินไตรมาสที่ 2/2560 และได้ดำเนินการทางกฎหมายเพื่อเรียกชำระหนี้เต็มจำนวนพร้อมค่าเสียหายจากลูกหนี้และผู้ค้ำประกัน ซึ่งปัจจุบันคดีฟ้องร้องดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาตัดสินของศาลแพ่ง

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ (หน้า 6-7)

ลักษณะการประกอบธุรกิจ (หน้า 8-10)

ปัจจัยความเสี่ยง (หน้า 11-12)

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น (หน้า 13-14)

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น (หน้า 16)

โครงสร้างการจัดการ (หน้า 17-30)

การกำกับดูแลกิจการ (หน้า 31-41)

ความรับผิดชอบต่อสังคมสู่ความยั่งยืน (หน้า 42-48)

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 49-50)

รายการระหว่างกัน (หน้า 51)

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (หน้า 53)

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (หน้า 54-55)

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 2 รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

เอกสารแนบ 3 งบการเงินประจำปี 2560

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัท
แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.ubisasia.com



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 228,000,000 บาท และทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 227,999,991 บาท (จำนวนหุ้น 227,999,991 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท) โดยมีผลิตภัณฑ์หลักคือ ยางยาแนวฝากระป๋อง (Water Base Lining Compound, Sealant) และแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง (Can Coating, Lacquer) เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องโลหะเพื่อบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงบรรจุผลิตภัณฑ์อื่นๆ มีโรงงานตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ให้มีความหลากหลายในผลิตภัณฑ์ และการรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อการตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านต่างๆ เช่น การตอบสนองด้านเทคโนโลยีการผลิตที่ลูกค้ามีการพัฒนาด้านเครื่องจักรการผลิตที่มีเทคโนโลยีดีขึ้น การตอบสนองด้านการใช้งานกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่เพิ่มขึ้น เป็นต้น กลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เป็นผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องโลหะ เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงกระป๋องโลหะที่ใช้บรรจุผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทั่วไป

นโยบายในการดำเนินงานของบริษัท

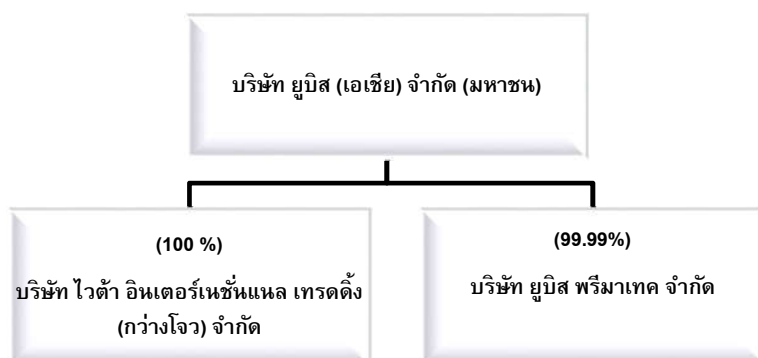
วิสัยทัศน์ของบริษัท

“หุ้นส่วนระดับสากลที่เชี่ยวชาญพร้อมนวัตกรรมอันเป็นเลิศ”

พันธกิจสำคัญของบริษัท

- เพิ่มศักยภาพการจัดการภายในองค์กรเพื่อสร้างการยอมรับ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงและบริการที่ดีเยี่ยม
- เป็นหุ้นส่วนกับลูกค้า เพื่อสร้างนวัตกรรมโดยมุ่งเน้นค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- เพิ่มศักยภาพกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ด้วยเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ
- จัดสรรสภาพแวดล้อมในการทำงาน และส่งเสริมศักยภาพของพนักงาน โดยการพัฒนาองค์ความรู้ทักษะและความเชี่ยวชาญอย่างต่อเนื่อง
- สร้างเสริมธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ตลอดจนความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม เพื่อความยั่งยืนขององค์กรที่มีคุณภาพ
- ไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

โครงสร้างและการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



โครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่ม บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย บริษัทย่อย 2 บริษัท ดังนี้

บริษัท ไวด้า อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล เทคดิง (กว่างโจว) จำกัด

บริษัท ไวด้า อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล เทคดิง (กว่างโจว) จำกัด ("ไวด้า อินเทอร์เน็ต") ได้จดทะเบียนตั้งบริษัทกับ Guangzhou Government and Guangzhou Industry & Economic Bureau สาธารณรัฐประชาชนจีน เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2543 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 1.40 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือประมาณ 38.03 ล้านบาท) บริษัทถือหุ้นในไวด้า อินเทอร์เน็ต ร้อยละ 100 บริษัทตั้งอยู่ที่ ห้อง 806, เลขที่ 836 อาคารตองจุงฟลาซ่า ถนนตองเฟงตะวันออก เขตเยี่ยชิว เมืองกว่างโจว มณฑลกว่างตง รหัสไปรษณีย์ 510060 สาธารณรัฐประชาชนจีน โดยมีจุดประสงค์เพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาง ยานพาหนะป้องกัน และแฉกเกอร์เคลือบกระป๋องให้กับบริษัท โดยมุ่งเน้นการขายให้กับอุตสาหกรรมกระป๋องบรรจุอาหาร-เครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมภาชนะโลหะอื่นๆ ในประเทศจีน มีผู้บริหารและพนักงานรวม 10 คน

การบริหารงานของบริษัทจะอยู่ภายใต้นโยบายของ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทจัดส่งตัวแทน 1 ท่าน ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของ ไวด้า อินเทอร์เน็ต

บริษัท ยูบิส พรีเมาเทค จำกัด

บริษัท ยูบิส พรีเมาเทค จำกัด ("ยูบิส พรีเมาเทค") ได้จดทะเบียนตั้งบริษัทเมื่อ 30 พฤษภาคม 2555 มีทุนจดทะเบียน 160 ล้านบาท โดยเรียกชำระทุนเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทถือหุ้นใน ยูบิส พรีเมาเทค ร้อยละ 99.99 บริษัทตั้งอยู่เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม3 แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาง ยานพาหนะป้องกันให้กับอุตสาหกรรมผลิตภาชนะโลหะสำหรับบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมภาชนะโลหะอื่นๆ

การบริหารงานของบริษัทจะมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน และผู้บริหาร 1 ท่าน มาจาก บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) การดำเนินงานของยูบิส พรีเมาเทค จะอยู่ภายใต้นโยบายการบริหารของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) เนื่องจากทั้งสองบริษัทดำเนินธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์จึงเป็นการทำธุรกิจที่เกื้อหนุนกัน

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีคุณภาพสูงชนิดพิเศษ ซึ่งใช้เป็นส่วนประกอบในการผลิตบรรจุภัณฑ์โลหะ เช่น กระป๋องโลหะบรรจุอาหาร กระป๋องโลหะบรรจุเครื่องดื่ม ถึงโลหะบรรจุอาหาร ภาชนะโลหะบรรจุสารเคมีทั้งขนาดเล็ก 0.5 ลิตร จนถึงขนาด 200 ลิตร เช่น กระป๋องสเปรย์ นอกจากนี้ยังรวมถึงหลอดอลูมิเนียมบรรจุเวชภัณฑ์หรือเครื่องมือทางการแพทย์ โดยทุกผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการผลิต คิดค้นและพัฒนาภายใต้สูตรและเทคโนโลยีกระบวนการผลิตของบริษัท ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเน้นการติดต่อประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดทุกรายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบความต้องการหรือปัญหาของการใช้ผลิตภัณฑ์ด้วยทีมงานขายที่มีประสบการณ์ (Technical Sales Team) และบริษัทมีทีมงานด้านวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Technology & Development) ที่มีประสบการณ์ในการพัฒนาคุณสมบัติและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ของบริษัท จึงมั่นใจในการนำเสนอและตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ทั้งด้านงานบริการและคุณภาพของสินค้า เพื่อให้ลูกค้าสามารถใช้งานได้อย่างสอดคล้องกับกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ของลูกค้าได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

โดยบริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง ด้วยสิทธิประโยชน์ในการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี และได้มีการเริ่มใช้สิทธิทางภาษีเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 เป็นต้นมา

ผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง (Sealing Compounds)

ผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋องเป็นสารป้องกันการรั่วซึมที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์โลหะ โดยมีคุณสมบัติสำคัญในการป้องกันรอยรั่วตามแนวตะเข็บระหว่างตัวภาชนะกับฝาภาชนะทั้งฝาล่างและฝาด้านบนที่เกิดขึ้นระหว่างการผลิตตัวภาชนะ และการปิดฝาภาชนะภายหลังการบรรจุอาหารหรือสินค้าลงในภาชนะแล้ว เพื่อป้องกันมิให้สิ่งปนเปื้อนจากภายนอกเข้าสู่ภายในภาชนะเป็นการยืดอายุการเก็บรักษาของผลิตภัณฑ์ที่บรรจุภายในภาชนะ นอกจากนี้ยังต้องทนต่อกระบวนการฆ่าเชื้อเพื่อถนอมอาหารที่บรรจุภายในตามกระบวนการผลิตของ

ผลิตภัณฑ์แลคเกอร์เคลือบกระป๋อง (Lacquers)

แลคเกอร์เคลือบกระป๋องของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ประเภท Solvent Base (Solvent Base Lacquers) ซึ่งใช้เคลือบผิวกระป๋องและฝากระป๋อง โดยใช้เคลือบผิวทั้งด้านในและด้านนอก แลคเกอร์เคลือบผิวกระป๋องด้านในต้องมีคุณสมบัติในการทนต่อสภาพความเป็นกรดต่างของสินค้าที่บรรจุ โดยเฉพาะสินค้าประเภทอาหารที่มีความเป็นกรดต่างที่แตกต่างกัน ซึ่งจะป้องกันไม่ให้อาหารที่บรรจุทำปฏิกิริยากับตัวบรรจุภัณฑ์จนทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงเรื่องกลิ่น สี และรสชาติของอาหารในกระป๋อง จึงเป็นการรักษาอายุของสินค้าให้ยาวนาน ส่วนแลคเกอร์เคลือบผิวกระป๋องด้านนอกมีคุณสมบัติป้องกันพื้นผิวด้านนอกกระป๋องจากการเกิดสนิม การขีดข่วน การกัดกร่อน และเป็นสารเคลือบป้องกันสำหรับการตกแต่งภายนอกกระป๋องด้วยหมึกพิมพ์และสารเคลือบเงาด้านนอก (Outside Printing & Vanishing) เพื่อให้ภาชนะบรรจุภัณฑ์ดูสวยงาม จึงต้องมีคุณสมบัติในเรื่องการยืดหยุ่นที่สูงบริษัทมีนโยบายทำตลาดให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาด โดยมีกลุ่มลูกค้าหลักคือ กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม และกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม บริษัทเริ่มนำผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าเป็นทางเลือก และให้สามารถรองรับความต้องการใหม่ๆ ของลูกค้าในแต่ละ Segment บริษัทพัฒนาระบบการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาดในประเทศ (Full Segmentation Coverage)

สำหรับนโยบายการตลาดและกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในประเทศ บริษัทมีนโยบายทำตลาดให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาด โดยมีกลุ่มลูกค้าหลักคือ กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม และกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม บริษัทเริ่มนำผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าเป็นทางเลือก และให้สามารถรองรับความต้องการใหม่ๆ ของลูกค้าในแต่ละ Segment บริษัทพัฒนาระบบการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาดในประเทศ (Full Segmentation Coverage) และกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างประเทศ บริษัทมีฐานลูกค้ากระจายไปในหลายทวีปทั่วโลก ซึ่งแบ่งกลุ่มลูกค้าได้ 2 กลุ่ม คือ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในตลาดประเทศจีน บริษัทดำเนินธุรกรรม 2 ด้าน

- จำหน่ายสินค้าโดยตรงสู่ลูกค้ารายใหญ่ เพื่อการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้โดยตรงและรวดเร็ว
- บริษัทย่อยที่ประเทศจีนซึ่งเป็นผู้จำหน่ายแก่ลูกค้าที่ประสงค์จะซื้อในประเทศ และลูกค้าขนาดกลางที่มีศักยภาพ โดยบริษัทจะสนับสนุนทางเทคนิคด้วยการจัดส่งทีมเทคนิคเข้าเยี่ยมลูกค้าพร้อมทีมงานขายอย่างต่อเนื่อง เน้นการให้บริการหลังการขาย และขณะนี้บริษัทย่อยได้จัดตั้งหน่วยการผลิตสินค้ายางยาแนวเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในตลาดต่างประเทศอื่น

- ทวีปเอเชีย ประกอบด้วย พม่า ฟิลิปปินส์ อินโดนีเซีย มาเลเซีย เวียดนาม สิงคโปร์ ไต้หวัน เกาหลีใต้ ฮังการี มัลดีฟส์ บังกลาเทศ ศรีลังกา ปากีสถาน ตุรกี อินเดีย

- ทวีปออสเตรเลีย ประกอบด้วย ออสเตรเลีย นิวซีแลนด์
- ทวีปตะวันออกกลาง ประกอบด้วย อิหร่าน ซาอุดีอาระเบีย สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์
- ทวีปแอฟริกา ประกอบด้วย อียิปต์
- ทวีปยุโรป ประกอบด้วย อิตาลี เนเธอร์แลนด์ รัสเซีย
- ทวีปอเมริกาเหนือ ประกอบด้วย เม็กซิโก
- ทวีปอเมริกาใต้ ประกอบด้วย บราซิล เปรู เอกวาดอร์ ชิลี

บริษัทได้ดำเนินสร้างระบบพันธมิตรเครือข่ายโดยการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายหรือที่ปรึกษาบริษัท ที่สามารถให้บริการแก่ลูกค้าในประเทศนั้นๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้การสนับสนุนด้านเทคนิคจากบริษัทให้กับตัวแทนและลูกค้าในประเทศนั้นๆ กลุ่มเป้าหมายจะเป็นผู้ผลิตกระป๋องบรรจุอาหาร เครื่องดื่ม และภาชนะอุตสาหกรรมอื่นๆ อื่นๆ ในการทำตลาดในแต่ละประเทศ บริษัทจะต้องทำการวิเคราะห์ปัจจัยที่มีผลต่อการขาย เช่น จำนวนคู่แข่ง การผูกขาด ขนาดตลาดและอัตราการเติบโตของตลาดในแต่ละกลุ่มลูกค้าในแต่ละประเทศก่อนที่จะเลือกเน้นกลุ่มเป้าหมายในการทำตลาด

การตลาดต่างประเทศ มุ่งเน้นส่งเสริมให้มีการนำเสนอผลิตภัณฑ์แก่ลูกค้าเพื่อการทดลองผลิตภัณฑ์ในระยะเวลาที่รวดเร็ว ตลอดจนการเยี่ยมลูกค้าอย่างสม่ำเสมอโดยมีการวางแผนการเยี่ยมลูกค้าทั้งปีเป็นการล่วงหน้า เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะด้านธุรกิจและปัญหาของแต่ละพื้นที่ และการรับฟังปัญหาเพื่อหาข้อมูลในการนำมาปรับปรุงการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ บริษัทได้วางนโยบายในการเข้าร่วมการออกงาน Exhibition ต่างๆ ในระดับโลกและในระดับภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้กำหนดการเข้าร่วมงานแสดงสินค้าให้ครอบคลุมในแต่ละพื้นที่ ได้แก่

- 1) Metpack 2017, จัดขึ้นระหว่างวันที่ 2-5 พฤษภาคม 2560 ณ เมืองเฮลซิงกิ ประเทศเยอรมัน
- 2) Latam Can 2017, จัดขึ้นระหว่างวันที่ 4-6 ตุลาคม 2560 ณ เมืองเซาเปาโล ประเทศบราซิล
- 3) Asia Cantech 2017, จัดขึ้นระหว่างวันที่ 30 ตุลาคม – 1 พฤศจิกายน 2560 ณ จังหวัดกรุงเทพมหานคร ประเทศไทย
- 4) ลงโฆษณาใน The CanMaker Magazine

สำหรับยอดขายบริษัทในปี 2560 อยู่ที่ 837 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 1.40 เมื่อเทียบกับปี 2559 โดยตลาดในประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.20 และตลาดต่างประเทศมีอัตราการเติบโตลดลงร้อยละ 3.00 ส่งผลให้สัดส่วนของรายได้รวมของบริษัทเปลี่ยนแปลงโดยแบ่งเป็นขายในประเทศร้อยละ 39.10 ขายต่างประเทศร้อยละ 59.90 และรายได้อื่นร้อยละ 1.00 เป็นไปตามเป้าหมายในการขยายฐานการตลาดออกต่างประเทศตามนโยบายและแผนงานที่บริษัทวางไว้ ดังรายละเอียดโครงสร้างรายได้ของบริษัท ดังนี้

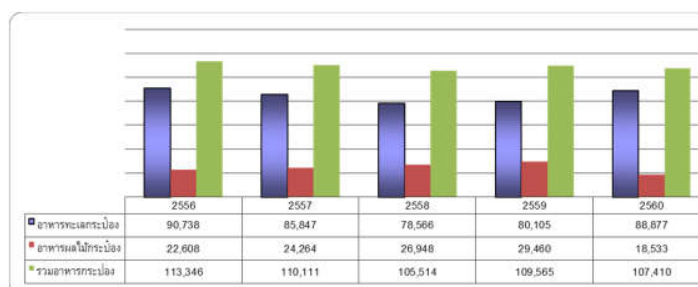
โครงสร้างรายได้ของบริษัท

หน่วย : พันบาท	2560		2559		2558	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขาย						
▪ ในประเทศ ⁽¹⁾	330,676	39.10	326,703	38.26	333,673	39.70
▪ ต่างประเทศ	506,632	59.90	522,117	61.14	493,656	58.80
รวมรายได้จากการขาย	837,308	99.00	848,820	99.40	827,329	98.50
รายได้อื่นๆ ⁽²⁾	8,445	1.00	5,150	0.60	12,826	1.50
รายได้รวมทั้งหมด	845,753	100.00	853,970	100.00	840,155	100.00

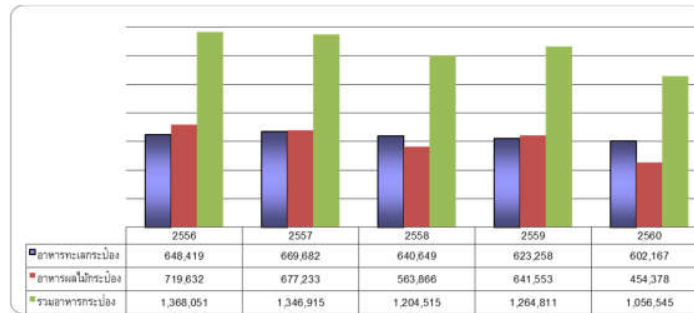
หมายเหตุ : (1) รายได้จากการขายภายในประเทศ รวมถึงรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย (ประกอบด้วยผลิตภัณฑ์ Quaker และหมักพิมพ์)
(2) รายได้อื่น ประกอบด้วย ค่าโฆษณา ค่าบริการอื่น ขายเศษวัสดุ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน (ถ้ามี) และเงินชดเชยการส่งออก

ภาวะอุตสาหกรรมอาหารกระป๋อง จากข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของกระทรวงพาณิชย์ ในปี 2560 ประเทศไทยมีมูลค่าการส่งออกอาหารกระป๋อง 107,410 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 1.97 โดยมีปริมาณการส่งออก 1,056,545 ตัน ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 16.47

ข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของประเทศไทย มูลค่า (ล้านบาท)



ข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของประเทศไทย น้ำหนัก (ตัน)



**ที่มา : ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือของกรมศุลกากร

ในส่วนสภาพการแข่งขันอุตสาหกรรมต่อเนื่องจากอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องในประเทศไทย จะนำกระป๋องไปใช้ในอุตสาหกรรมผลิตอาหารและเครื่องดื่มกระป๋อง อุตสาหกรรมผลิตเคมีสเปรย์ และอุตสาหกรรมผลิตสารเคมี โดยอุตสาหกรรมที่ใช้กระป๋องสูงสุด คือ อุตสาหกรรมอาหารกระป๋องและเครื่องดื่มกระป๋อง

ตลาดยางยานวฬกระป๋อง ในส่วนตลาดยางยานวฬกระป๋องนี้ จะมีผู้ผลิตและขายสินค้าในประเทศเพียง 2 ราย คือ UBIS และบริษัทคู่แข่งอีก 1 รายเท่านั้น การแข่งขันจึงขึ้นอยู่กับรายรับของเทคโนโลยีการผลิตและความเชื่อถือในด้านคุณภาพของผู้ผลิต ดังนั้น หากพิจารณาถึงสภาพการแข่งขันจึงอาจกล่าวได้ว่า ตลาดยางยานวฬกระป๋องมีการแข่งขันอยู่เพียงน้อยรายเท่านั้น โดยมีสัดส่วนการขายใกล้เคียงกัน ขณะที่ในตลาดต่างประเทศคู่แข่งเป็นบริษัทข้ามชาติรายใหญ่ จึงมีความได้เปรียบกว่า ฉะนั้นบริษัทจึงมุ่งเน้นด้านการวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ คุณภาพ กระบวนการผลิต และระบบการบริหาร เพื่อรองรับความต้องการของผู้ใช้และให้เป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมอย่างเท่าเทียมกัน

ตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง ในอุตสาหกรรมผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง บริษัทถือเป็นผู้ผลิตไทยรายเดียวที่มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในกลุ่มห้าอันดับแรกของตลาดในประเทศใกล้เคียงกับผู้ผลิตแลคเกอร์ต่างประเทศ โดยสัดส่วนการตลาดจะเฉลี่ยใกล้เคียงกัน ทั้งนี้สภาพการแข่งขันในตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋องอยู่ในเกณฑ์ปานกลาง เนื่องจากคู่แข่งในตลาดแต่ละรายมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของผลิตภัณฑ์ อีกทั้งมีฐานลูกค้าเป็นของตนเอง ทำให้ไม่มีรายใดเป็นผู้กำหนดทิศทางตลาดอย่างชัดเจน อีกทั้งลักษณะจำเพาะของธุรกิจและเทคโนโลยีของอุตสาหกรรม ทำให้ไม่ค่อยมีผู้ผลิตรายใหม่เข้ามาในธุรกิจนี้มากนัก

กำลังการผลิตรวมของบริษัท

(หน่วย : เมตริกตัน)

	2560	2559	2558
ยางยานวฬกระป๋อง	9,000***	8,000	8,000
แลคเกอร์เคลือบกระป๋อง	6,000	6,000	6,000
รวมอัตรากำลังการผลิต	15,000	14,000	14,000
อัตรากำลังการผลิตสูงสุดของเครื่องจักรที่สามารถผลิตได้	19,000	18,000	18,000

หมายเหตุ : *** รวมกำลังผลิตในประเทศจีน

บริษัทมีนโยบายการผลิตที่สำคัญ คือ เน้นการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตรงกับความต้องการของลูกค้าและสามารถส่งสินค้าได้ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ตลอดจนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อให้รองรับเทคโนโลยีและข้อกำหนดใหม่ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้เพื่อมุ่งเน้นการสร้างเชื่อมั่นให้กับลูกค้าและการส่งเสริมให้เกิดความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตเพื่อการส่งออกและการขายในประเทศ มีกระบวนการผลิตและใช้วัตถุดิบมาตรฐานเดียวกัน ภายใต้การบริหารการผลิตที่เป็นระบบ และการจัดลำดับคำสั่งซื้อให้เหมาะสม ทำให้สามารถผลิตได้ตามแผนการผลิตและการจัดส่งได้ตามที่กำหนดไว้

ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ และแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านการพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก

วัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัท เป็นวัตถุดิบที่มีลักษณะความพิเศษที่จะต้องสามารถสัมผัสอาหารและเป็นไปตามข้อกำหนดสำหรับอุตสาหกรรม โดยถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานรัฐของแต่ละประเทศที่มีหน้าที่ดูแลด้านความปลอดภัยของอาหาร (FDA approved raw material) แม้ว่าวัตถุดิบเหล่านี้บริษัทสามารถจัดหาได้จากผู้จัดจำหน่ายทั่วไป แต่วัตถุดิบบางชนิดจะมีบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายน้อยราย จึงอาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบอาจไม่สามารถจัดส่งวัตถุดิบได้ตรงตามเวลาและตามความต้องการ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการผลิตได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้กำหนดมาตรการควบคุมต่างๆ ได้แก่ นโยบายการบริหารจัดการเก็บวัตถุดิบสำรองให้พอเพียง กำหนดให้มีการประชุมทบทวนความต้องการ คำสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด กำหนดนโยบายการจัดหาวัตถุดิบจากผู้ผลิตรายอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มเติมและต่อเนื่อง และมีการนำ Safety Stock ของวัตถุดิบหลักมาจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกันระหว่าง ฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายวางแผนการผลิต และฝ่ายงานวิจัยและพัฒนา

ความเสี่ยงด้านลูกค้ารายใหญ่

ลูกค้ารายใหญ่ในแต่ละประเทศจะมีจำนวนน้อยแตกต่างกันไป ปัจจุบันลูกค้าบริษัทรายใหญ่ 15 ราย มียอดขายประมาณร้อยละ 50 ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เนื่องจากลูกค้ารายใหญ่มีความต้องการสินค้าที่หลากหลายชนิดที่บริษัทสามารถตอบสนองได้มากกว่าลูกค้ารายเล็ก การเข้าถึงลูกค้ารายเล็กจำเป็นต้องใช้บุคลากรมากกว่าในการเข้าถึง แต่อย่างไรก็ตามบริษัทไม่มีลูกค้ารายใหญ่รายใดที่มียอดขายมากกว่าร้อยละ 10 ของยอดขายรวม ผลกระทบต่อยอดขายจึงอาจส่งผลไม่มากนัก

บริษัทมีมาตรการควบคุมดูแล ดังนี้ จัดทำมาตรการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์และด้านบริการของบริษัท เน้นการส่งเสริมเพื่อสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า การให้บริการทางเทคนิค เพื่อเป็นการรักษาสถานะลูกค้า รวมถึงการจัดการต่างๆ เพื่อสร้างความมั่นใจให้ลูกค้า และการนำเสนอสินค้าใหม่เพื่อเป็นการเพิ่มยอดขายอีกทาง รวมถึงนโยบายการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายและที่ปรึกษาเพื่อการเข้าถึงลูกค้าอย่างใกล้ชิดทำให้ทราบปัญหาและการตอบสนองได้อย่างรวดเร็ว นโยบายการขยายฐานลูกค้าสู่ลูกค้ารายกลางถึงรายเล็กเพื่อขยายฐานและลดผลกระทบ โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกันระหว่าง ฝ่ายขาย ฝ่ายวางแผนการผลิต ฝ่ายงานวิจัยและพัฒนา และฝ่ายบริหาร

ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีบรรจภัณฑ์

สินค้าของบริษัทใช้อยู่ในกลุ่มบรรจุภัณฑ์ที่ทำจากโลหะ หากบรรจุภัณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงวัสดุไปเป็นวัสดุชนิดอื่น ก็อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตามปัจจุบันเทคโนโลยีบรรจุภัณฑ์อื่นๆ ยังไม่สามารถตอบสนองต่อการเก็บรักษาคุณภาพสินค้าที่มีระยะเวลาในการจัดเก็บได้นานเท่ากับบรรจุภัณฑ์โลหะ รวมถึงความปลอดภัยในการจัดส่ง ดังนั้นอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์โลหะยังคงเป็นที่นิยมในการบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม บริษัทไม่ได้หยุดนิ่งเพราะได้มีการวางแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อใช้กับวัสดุใหม่ๆ ในอนาคต

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทประกอบธุรกิจในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยานวฝากระป๋องซึ่งเป็นเคมีภัณฑ์ ดังนั้นกระบวนการผลิตอาจก่อให้เกิดมลภาวะได้ ในลักษณะของเสียง กลิ่น และการปนเปื้อนของเสียในน้ำ เนื่องมาจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและข้อกำหนดของการนิคมอุตสาหกรรมฯ รวมถึงการขาดความรู้ความเข้าใจของบุคลากร บริษัทจึงได้พัฒนากระบวนการผลิตใหม่เป็นระบบปิดที่มีการจัดการและควบคุมมลภาวะได้อย่างดี รวมถึงระบบบำบัดน้ำเสียให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมของการนิคมอุตสาหกรรมฯ

โดยกำหนดมาตรการดูแลควบคุมดังนี้ กำหนดแผนงานประจำปี ดำเนินการและควบคุมให้เป็นไปตามมาตรฐานด้วยนโยบายการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายทุกประการ พร้อมทั้งให้มีการตรวจรับรองจากหน่วยงานอิสระภายนอก ด้วยรายงานผลการตรวจสอบและแนวทางในการแก้ไข และกำหนดนโยบายปรับปรุงระบบการบริหารคุณภาพ ด้วยการกำหนดยกระดับระบบบริหารคุณภาพจาก ISO 9001-2008 เป็น ISO14000 เพื่อให้ครอบคลุมถึงการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในปี 2561 โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

ความเสี่ยงด้านการผลิต

แม้ว่าบริษัทจะใช้กระบวนการผลิตระบบอัตโนมัติในการควบคุมการผลิตนั้น อาจเกิดปัญหาด้านการดูแลการผลิตหากระบบควบคุมการผลิตเกิดการขัดข้อง อย่างไรก็ตามปัญหานี้ได้รับการออกแบบระบบการทำงานให้สามารถควบคุมด้วยบุคคลในขั้นตอนการผลิตเพื่อให้สามารถดำเนินการผลิตได้อย่างต่อเนื่อง โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการผลิต

ความเสี่ยงด้านคุณภาพสินค้า

ลูกค้าอาจพบปัญหาการใช้สินค้าของบริษัท ในขั้นตอนการใช้งานที่โรงงานของลูกค้า หรือเกิดขึ้นที่ลูกค้าปลายทางหลังจากที่มีการบรรจุสินค้า อย่างไรก็ตามบริษัทได้จัดทำประกันความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์ Product Liability Insurance เพื่อป้องกันความเสียหายที่มาจาก การเรียกร้องของลูกค้าในทุกภูมิภาคที่บริษัทจำหน่าย และได้กำหนดมาตรการควบคุมดูแลควบคุมความเสี่ยงด้วยมาตรการดูแลลูกค้าที่ โรงงานลูกค้า โดยกำหนดให้ทีมบริการเทคนิคและทีมงานขายเข้าร่วมตรวจสอบและประเมินความเสี่ยง พร้อมทั้งหาวิธีการเพื่อเข้าปรึกษา ร่วมกับลูกค้าในการจัดการปัญหาที่เกิดขึ้นโดยรวดเร็ว โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของฝ่ายเทคนิคบริการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา ฝ่ายขาย ฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

ความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระเบื้องและยางยาแนวฝ้ากระเบื้องของบริษัท เป็นเคมีภัณฑ์ คิดเป็นสัดส่วนต้นทุน ประมาณร้อยละ 80 ของต้นทุนการผลิตทั้งหมด ซึ่งราคาวัตถุดิบจะผันผวนตามกลไกของตลาดด้านอุปสงค์และอุปทาน จึงส่งผลให้ต้นทุน การผลิตของบริษัทมีความผันผวนตามไปด้วย ทั้งนี้จะส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการทุกรายในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดมาตรการควบคุม ดังนี้ นโยบายทบทวนคำสั่งซื้อและการทบทวนปริมาณสินค้าคงคลัง เพื่อการพิจารณาการสั่งซื้อให้ เหมาะสม และนโยบายการทำสัญญาซื้อวัตถุดิบล่วงหน้าตามสถานการณ์ ด้วยการติดตามราคาน้ำมัน ราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิด สร้าง ความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดจำหน่ายเพื่อความยืดหยุ่นในการกำหนดราคา รวมถึงการจัดทำ Sales Forecast เพื่อเป็นการวางแผนระยะยาว โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายขาย ฝ่ายวางแผน และฝ่ายคลังสินค้า

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีธุรกรรมการส่งออกมากกว่าร้อยละ 60 และมีการนำเข้าวัตถุดิบแต่ใน สัดส่วนที่น้อยกว่า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอาจส่งผลกระทบต่อกำไรของบริษัทได้ บริษัทจึงกำหนดมาตรการ ควบคุมความเสี่ยงดังนี้ นโยบายการบริหารการเงินด้วย Natural Hedging นโยบายการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับสถาบันการเงินในประเทศ และนโยบายการใช้บัญชี FCD การใช้นโยบายต่างๆจะพิจารณาตามสถานการณ์ของ ค่าเงินบาทที่เกิดขึ้น ในปี 2560 บริษัทขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในประเทศ 7.3 ล้านบาท กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากบริษัทย่อย 0.1 ล้านบาท ขาดทุนจากการแปลงค่าอัตราแลกเปลี่ยนในประเทศ 5.4 ล้านบาท ขาดทุนจากบริษัทย่อย 1.6 ล้านบาท

ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น วันที่ 12 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 75.35 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยได้รวมกลุ่มตระกูลทั้งวัฒนไทย์ ถือหุ้นร้อยละ 27.30 ของจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท อาจมีความเสี่ยงที่ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถครอบงำและควบคุมเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ เกือบทั้งหมด สำหรับการขอมติในเรื่องต่างๆที่ใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการลงมติ ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับ บริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันใดๆทั้งสิ้น โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงาน ด้วย การกระทำเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มีขอบด้วยหน้าที่หรือด้วยกฎหมาย เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง พวกพ้องและหรือผู้อื่น บริษัทจึง ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบาย นี้โดยทั่วกัน

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท

ชื่อ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยานวฬากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000826
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
ที่ตั้งโรงงาน	โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร 1/83, 1/84 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร โทรศัพท์ 034-446516 โทรสาร 034-446518
เว็บไซต์	www.ubisasia.com
ทุนจดทะเบียน	228,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 228,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	227,999,991 บาท (หุ้นสามัญ 227,999,991 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
ปีที่ก่อตั้ง	17 มิถุนายน 2540
ติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์	นายณรรธน์ ตรีพงษ์พัฒนา โทรศัพท์ 02-638 0008 โทรสาร 02-294 2013 Email: nawat@ubisasia.com

ข้อมูลบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทย่อย 1	บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายยางยานวฬากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0105555077962
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
ที่ตั้งโรงงาน	โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร 1/83 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร โทรศัพท์ 034-446516 โทรสาร 034-446518
ทุนจดทะเบียน	160,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 16,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)
ทุนเรียกชำระ	160,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 16,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่เรียกเก็บหุ้นละ 10 บาท)
สัดส่วนการลงทุน	ร้อยละ 99.99
ปีที่ก่อตั้ง	30 พฤษภาคม 2555
ชื่อบริษัทย่อย 2	บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล (กว้างโจว) จำกัด (ตั้งอยู่ที่ประเทศจีน, จังหวัดกว้างโจว)
ประเภทธุรกิจ	นำเข้าและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยานวฬากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะในประเทศจีน
เลขทะเบียนบริษัท	440101400001952
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ห้อง 806, เลขที่ 836 อาคารตองจุงพลาซ่า ถนนตองเฟงตะวันออก เขตเยี่ยชิว เมืองกว้างโจว มณฑลกว้างตง รหัสไปรษณีย์ 510060 สาธารณรัฐประชาชนจีน
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระ	โทรศัพท์ (8620) 87006481-2 โทรสาร (8620) 87006484 1.40 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือประมาณ 38.03 ล้านบาท)
สัดส่วนการลงทุน	ร้อยละ 100

ข้อมูลบุคคลอ้างอิง

ผู้สอบบัญชี	นายไพบูล์ ตันกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4298 บริษัท ไพธรวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ชั้น 15 อาคารบางกอกซีทีทาวเวอร์ เลขที่ 179/74-80 ถนนสารใต้ กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 02-344 1000 โทรสาร 02-286 5050
ที่ปรึกษากฎหมาย	-ไม่มี-
ที่ปรึกษาทางการเงิน	-ไม่มี-
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02-009 9000 โทรสาร 02-009 9992
ข้อมูลสำคัญอื่น	-ไม่มี-



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 228,000,000 บาท ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 227,999,991 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 227,999,991 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	กลุ่มครอบครัวทั้งวัฒนชัย	62,466,360	27.40%
	นายสวัสดิ์ ทั้งวัฒนชัย	15,614,275	25.00%
	นายสงว ทั้งวัฒนชัย	2,366,725	3.79%
	นางสาวภัทรา ทั้งวัฒนชัย	7,650,000	12.25%
	นายแสวง ทั้งวัฒนชัย	8,687,235	13.91%
	นางสาวพิมพ์ทอง ทั้งวัฒนชัย	7,200,000	11.53%
	นายสกรรจ์ ทั้งวัฒนชัย	7,200,000	11.53%
	นายสว่าง ทั้งวัฒนชัย	5,796,475	9.28%
	นางสาวมยุรี ทั้งวัฒนชัย	4,035,725	6.46%
	นางสาวรัชณี ทั้งวัฒนชัย	3,915,725	6.27%
	นางสุวรรณา ทั้งวัฒนชัย	200	0.00%
2.	นายเนนท กฤตยานุตกุล	29,192,200	12.80%
3.	นายพิชัย สดวามณี	17,823,700	7.82%
4.	นายภาณุสันต์ เปื่องวิริยะ	17,700,000	7.76%
5.	นายศิริศักดิ์ ปิยทสีกุล	10,000,000	4.39%
6.	นายธีรยุทธ เจริญชัยยุทธ	9,692,900	4.25%
7.	นายไพศาล เปื่องวิริยะ	8,643,100	3.79%
8.	นางสาวสุดตะเนิง ปัญญะธรา	8,532,130	3.74%
9.	นางสาวอัยลดา ชินวัฒน์	6,000,000	2.63%
10.	นายคมสัน เตชะโมตรีจิตต์	5,030,000	2.21%
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	52,919,601	23.21%
	รวม	227,999,991	100.00%

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัท รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 หุ้นของบริษัทที่ถือโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 0.27

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1	นายวิโรจน์ ทั้งพิทักษ์ไพศาล	1,202,400	0.53%
2	นายณวรรณ์ ตรีพงษ์พัฒนา	1,110,000	0.49%
3	นางสาวพวงเงิน กาญจน์รักษ์	91,000	0.04%
	รวม	2,403,440	1.05%

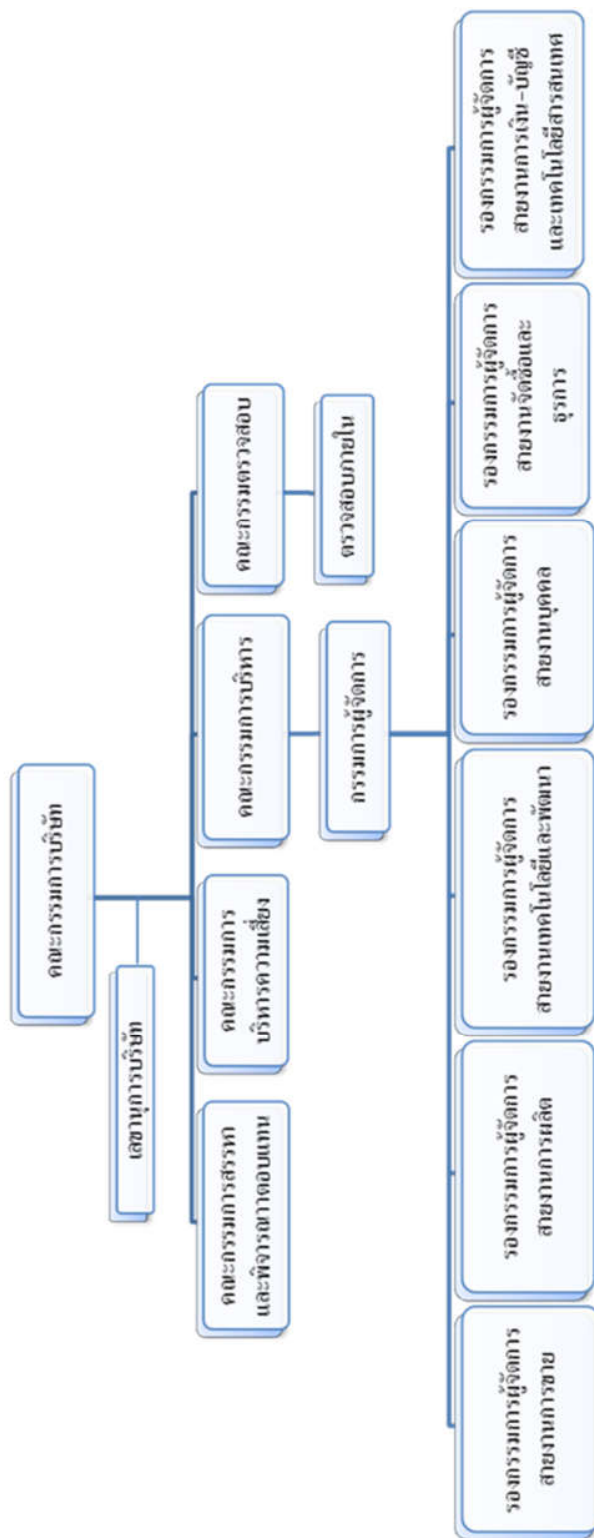
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

ในกรณีที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายงาน และมีกระแสเงินสดเพียงพอ บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและตามความจำเป็นของบริษัท เช่น กรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือการขยายกิจการ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงภาวะทางเศรษฐกิจหรือสภาพตลาดหรือมีเหตุการณ์อื่นใดที่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท เป็นต้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามผลประกอบการของบริษัท โดยมีได้กำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน แต่ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทย่อย

โครงสร้างการจัดการ



คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560) ประกอบด้วย



นายจิรภูมิ ชันติวิริยะ

ตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง

(มีอำนาจลงนามผูกพัน)

อายุ 56 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 27 กุมภาพันธ์ 2558

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 2 ปี 10 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตรธนาคารบริษัท สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตรบทบาทกรรมการพิจารณาต่อต้าน

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตรกรรมการตรวจสอบ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2558-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2556-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท คอมมิวนิเคชั่น แอนด์ ซิสเต็มส์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บัน จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-

นายภักดี กาญจนาวลัย

ตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ รองประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้าน กรรมการอิสระ

อายุ 79 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 1 สิงหาคม 2547

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 13 ปี 4 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 14/2004

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2547-ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา

ต่อต้าน รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2511-ปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำนักงานกาญจนกิจ

(ตรวจสอบบัญชี)

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-





นายณวรรณ์ ตริยพงศ์พัฒนา

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการ
(มีอำนาจลงนามผูกพัน)

อายุ 45 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 1 กุมภาพันธ์ 2555

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 5 ปี 10 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรม

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 216/2016

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด (บ.ปอຍ)

2555-ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมีไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 0.49%

นางสาวโสกา นานันท์หอม

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท (มีอำนาจลงนามผูกพัน)

อายุ 42 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 14 พฤษภาคม 2558

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 2 ปี 7 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 121/2015

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 248/2017

หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 81/2017

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program (SCFO) รุ่น 4/2017

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

2560-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการฯ และเลขานุการบริษัท

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2545-ปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำนักบัญชีอิสระ

2560-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ทาฟโก้ จำกัด (มหาชน)

2560-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ทาฟโก้ โมลด์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมีไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-





นายสว่าง ทั้งวัฒนทัญ

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท

อายุ 62 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 1 สิงหาคม 2547

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 13 ปี 4 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Oklahoma State University, USA

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 18/2004

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2547-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

2547-2558 ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมีไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 2.54%

นางสาวฐิติภรณ์ ศิลปรัศมี

ตำแหน่ง กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 65 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 7 มกราคม 2559

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 1 ปี 11 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ปริญญาโท สาขาธุรกิจ SME มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124/2016

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2553-ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท แสงรุ่งดาว จำกัด

2553-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท เทเลอร์ อินดัสตรี จำกัด

2553-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท ศิรวัฒน์ แลนด์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมีไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-





นายศิริศักดิ์ ปิยทัตสิกุล

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ 45 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 มีนาคม 2559

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 1 ปี 9 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, Hawaii Pacific University, USA

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124/2016

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

2560-ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2553-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบันในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท เสมิด ยูทิลิตี้ จำกัด

2556-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดีเอ็นเอ เฟรชแอร์ จำกัด

2554-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวลูชั่น จำกัด

2542-ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ไทยคอสเม จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมีไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-

นายอรรถสิทธิ์ สิริแสงทักษิณ

ตำแหน่ง กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประสานกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 67 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 28 เมษายน 2560

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 9 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, Hawaii Pacific University, USA

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124/2016

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2553-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบันในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท เสมิด ยูทิลิตี้ จำกัด

2556-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดีเอ็นเอ เฟรชแอร์ จำกัด

2554-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวลูชั่น จำกัด

2542-ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ไทยคอสเม จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมีไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-



นายกวิน เฉลิมโรจน์

ตำแหน่ง กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

อายุ 41 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 21 มิถุนายน 2560

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 6 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมการผลิต คณะวิศวกรรมศาสตร์
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
ปริญญาโท สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์และวิศวกรรมจัดการ
คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยอีสต์แฮมป์ไชร์

การอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2556-ปัจจุบัน ผู้ช่วยประธานกรรมการและกรรมการ
บริษัท ยูไนเต็ท เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด(มหาชน)
2556-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท โดม แลนด์ เอสเตท จำกัด
2552-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ฮาฟ แอนด์ มายด์ แอฟฟอเรล จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมีไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-



คณะกรรมการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีกรรมการบริษัทจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	ประธานกรรมการบริษัท
2. นายภักดี กาญจนาลัย	รองประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ
3. นายณรรธน์ ตริยพงศ์พัฒนา	กรรมการบริษัท
4. นางสาวโสภา นานันหอม	กรรมการบริษัท
5. นางฐิติภรณ์ ศิลปรัตน์	กรรมการอิสระ
6. นายกวิน เฉลิมนโรจน์	กรรมการอิสระ
7. นายสว่าง ทังวัฒโนทัย	กรรมการบริษัท
8. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการอิสระ
9. นายศิริศักดิ์ ปิยพัลลภกุล	กรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ และภารกิจกลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการอันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น
- คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท
- คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ก็ได้
- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่น ที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของผู้อื่น เว้นแต่กรรมการผู้นั้นจะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งตนเป็นกรรมการ
- การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
- การว่าจ้างหรือแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ
- การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย

ทั้งนี้ ในกรณีที่การดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการท่านใดหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศสำนักงาน กสท. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) มีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดการออกเสียงลงคะแนน และ/หรือนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวภายใต้ข้อบังคับหรือประกาศหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายภักดี กาญจนาลัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการตรวจสอบ
3. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- สอบทานระบบการกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทให้เป็นไปตามแนวทางที่เป็นที่ยอมรับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- สอบทานให้บริษัท มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อให้ง่ายต่อการตรวจสอบและตรวจสอบผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในกรณีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
- พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงาน ผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักงานตรวจสอบภายใน

- สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของการตรวจสอบภายใน
- จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่
- คณะกรรมการตรวจสอบสามารถรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ตามขอบเขตงานที่ได้รับผิดชอบ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้กรรมการตรวจสอบดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี โดยให้ครบวาระตามวาระการเป็นกรรมการบริษัทของกรรมการแต่ละท่าน

คณะกรรมการบริหาร

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายฉววรรณ ตรีพงษ์พัฒนา	กรรมการบริหาร
3.	นางสาวโสภา นาจันทร์	กรรมการบริหาร
4.	นายวิโรจน์ ทัพพิทักษ์ไพศาล	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- วางแผน ดำเนินกิจการและควบคุมกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบบริษัท นโยบายของคณะกรรมการบริษัท และนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำหนดหน้าที่ให้พนักงานและลูกจ้างบริษัทฯ ระดับต่างๆ ปฏิบัติตาม
- กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนตามนโยบายของบริษัท
- มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท รวมถึงเป็นผู้ค้ำประกันหรือการชำระเงินหรือการชำระหนี้เพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท
- กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร รวมถึงมีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส สำหรับพนักงานระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
- มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้อยู่
- มีอำนาจอนุมัติรายการค่าใช้จ่ายทางการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจ และการซื้อวัตถุดิบเพื่อการผลิต หรือการซื้อสินค้าเพื่อจำหน่าย รวมถึงการทำสัญญาที่มีภาระผูกพันของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
- มีอำนาจอนุมัติอำนาจอนุมัติรายการการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการก่อสร้าง หรือการเช่า เพื่อใช้ประกอบธุรกิจหลักปกติตามวัตถุประสงค์ของบริษัท และการให้เช่าทรัพย์สินเพื่อหารายได้ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
- ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราว

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายภักดี กาญจนาลัย	ประธานกรรมการสรรหา
2. นางรุติภรณ์ ศิลปศรี	กรรมการสรรหา
3. นายศิริศักดิ์ ปิยะสกล	กรรมการสรรหา

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- การปฏิบัติงานด้านการสรรหา
 - พิจารณาองค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และรายบุคคล ที่เหมาะสมกับขนาดประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
 - พิจารณาคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย
 - กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคล ให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ข้างต้น ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
 - จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
 - คัดเลือกกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาคำตอบแทน
 - ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี
 - ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายณวรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจให้หน่วยงานต่างๆ ในองค์กร ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลด้วยวาจา สำหรับความเสี่ยงและการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการให้หน่วยงานต่างๆ ในองค์กรดำเนินการ หรือปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดในกฎบัตรฯ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทยอมมอบหมายให้ปฏิบัติเพิ่มเติมเป็นกรณีพิเศษ
- พิจารณากลับกรองเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- การกำกับดูแล ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ข้อเสนอแนะในเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญขององค์กร
- แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานในองค์กรอย่างชัดเจนทำหน้าที่ตรวจสอบดูแลการบริหารความเสี่ยงโดยตรง
- ดูแลสนับสนุนให้มีการสอบทาน และทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- พิจารณาเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ผู้บริหาร

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายณรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวโสภา นาจันทร์หอม	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงิน-บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ
3. นายวิโรจน์ ทังพิทักษ์ไพศาล	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการขายและการตลาด
4. นายฉัตรชัย ดาวเรือง	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต
5. นางสาวพวงเงิน กาญจน์รักษ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบุคคล
6. นายด็ก ราสิก	รองกรรมการผู้จัดการสายงานเทคโนโลยีและพัฒนา

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประกอบด้วย นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ นายณรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา นางสาวโสภา นาจันทร์หอม และนายสว่าง ทังวิไลโนทัย โดยกรรมการสองในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญบริษัท

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทาง กลยุทธ์ต่างๆ ของบริษัท และบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายรวมที่บริษัทกำหนดไว้
2. ดูแล กำกับ การดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และถูกต้องตามข้อกำหนดทางกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ
3. ปรับปรุงระบบบริหารจัดการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องยั่งยืน
4. กำหนดนโยบายและบริหารงาน ด้านคุณภาพ สุจริตการ สุขภาพ และความปลอดภัย รวมถึงด้านผลกระทบสิ่งแวดล้อม
5. ส่งเสริม และสนับสนุนให้บุคลากรองค์กรมีความซื่อสัตย์ รักและสามัคคี มีการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง
6. สื่อสารนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ต่างๆ ของบริษัท ข้อมูลทางธุรกิจที่จำเป็นตามความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอให้บุคลากรในองค์กร
7. สื่อสารข้อมูลทางธุรกิจที่จำเป็นให้บุคคลภายนอกองค์กรอย่างถูกต้อง เหมาะสมและทันการณ์
8. ดำเนินกิจการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบของบริษัท นโยบายของคณะกรรมการบริษัท นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้พนักงานของบริษัทระดับต่างๆ ปฏิบัติ

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและ

บริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องหรือการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นต้น

เลขานุการบริษัท

นางสาวโสภา นาจันทร์หอม ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2560 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ ของเลขานุการบริษัท

(1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีบริษัท
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

(3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมาย ดังนี้

- ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

โดยในช่วงปีที่ผ่านมาบริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ผลการดำเนินการเป็นไปตามหลักการกำกับกิจการที่ดี บริษัทฯจึงทำการรวบรวมสถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุดในปี 2560 ที่ผ่านมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีรายละเอียดดังนี้

สรุปการประชุมคณะกรรมการ สำหรับปี 2560

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมปี 2560			
		คณะกรรมการ			
		บริษัท	ตรวจสอบ	สรรหาและพิจารณา กำหนดค่าตอบแทน	บริหารความเสี่ยง
นายฉัฐภูมิ ชันดีวิริยะ	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง	8/8	-	-	2/2
นายภักดี กาญจนาวลัย	รองประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา กรรมการอิสระ	8/8	5/5	2/2	-
นายณวรรธน์ ตริยพงศ์พัฒนา	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/8	-	-	2/2
นางสาวโสภา นาจันทร์หอม (1)	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	8/8	-	2/2	1/2
นายสว่าง ทังวัดโนทัย	กรรมการบริษัท	6/8	-	-	
นางฐิติภรณ์ ศิลปรัศมี	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา	8/8	-	2/2	-

นายศิริศักดิ์ ปิยะทัสสิกุล	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา	8/8	-	-	0/2
กรรมการที่เข้าใหม่					
นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ (2)	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/8	3/5	-	1/2
นายกวิน เฉลิมโรจน์ (3)	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/8	2/5	-	1/2

หมายเหตุ (1) นางสาวโสภา นางจันทอม

- ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหา เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2560 และได้แต่งตั้ง นายศิริศักดิ์ ปิยะทัสสิกุล เข้ารับตำแหน่งแทนตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2560
- เปลี่ยนตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จากเดิมกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560

(2) นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 แทนนายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ ที่หมดวาระการดำรงตำแหน่ง ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ

(3) นายกวิน เฉลิมโรจน์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2560 แทนนายสุธีร์ เพชรโลหะกุล ที่ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 ตามวาระคงเหลือ และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายสุธีร์ เพชรโลหะกุล

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

คำตอบแทนกรรมการ

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	คำตอบแทนกรรมการปี 2560			
		คณะกรรมการ			
		บริษัท	ตรวจสอบ	สรรหาและ พิจารณา กำหนด คำตอบแทน	รวม
นายจตุภูมิ ชันดีวิริยะ	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง	850,000	-	-	850,000
นายศักดิ์ กาญจนาวลีย์	รองประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา กรรมการอิสระ	550,000	40,000	10,000	600,000
นายณรรธรณ์ ดริยพงศ์พัฒนา	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง	400,000	-	-	400,000
นางสาวโสภา นางจันทอม	กรรมการบริษัท	400,000	-	10,000	410,000
นายสว่าง ทังวัฒโนทัย	กรรมการบริษัท	400,000	-	-	400,000
นางจุติภรณ์ ตีลปรัศมี	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา	400,000	-	10,000	410,000
นายศิริศักดิ์ ปิยะทัสสิกุล	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา	400,000	-	-	400,000
กรรมการที่เข้าใหม่					
นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ (1)	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	270,833	30,000	-	300,833
นายกวิน เฉลิมโรจน์ (2)	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	200,000	20,000	-	220,000

กรรมการที่หมดวาระ					
นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	129,166	10,000	-	139,166
กรรมการที่ลาออก					
นายสุธีร์ เพชรโลหะกุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	170,833	20,000	-	190,833
รวมเป็นจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการในปี 2560 ทั้งสิ้น		4,170,833	120,000	30,000	4,320,833

หมายเหตุ (1) นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 แทนนายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ ที่หมดวาระการดำรงตำแหน่ง ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ

(2) นายกวิน เฉลิมโรจน์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2560 แทนนายสุธีร์ เพชรโลหะกุล ที่ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 ตามวาระคงเหลือ และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายสุธีร์ เพชรโลหะกุล

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

ในปี 2560 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือน โบนัส ให้กับผู้บริหารจำนวน 6 ราย รวมเป็นจำนวนเงิน 28.03 ล้านบาท (ปี 2559 เท่ากับ 26.41 ล้านบาท)

ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ -ไม่มี-

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2-3 ของเงินเดือน ขึ้นอยู่กับอายุการทำงาน โดยในปี 2560 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 6 ราย รวมเป็นจำนวนเงิน 0.41 ล้านบาท (ปี 2559 เท่ากับ 0.44 ล้านบาท)

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับกิจการที่ดี ขอบังคับปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สู่แนวปฏิบัติที่เป็นสากล

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) ของบริษัทนี้เป็นหลักการที่มุ่งเน้นให้บริษัทมีระบบที่จัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น เพื่อความสามารถในการแข่งขัน นำไปสู่ความเจริญเติบโตและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีหลักการที่ดีในการกำกับกิจการโดยให้ความสำคัญสอดคล้องกับหลักการพื้นฐานในการใช้ความรู้รอบคอบ ระมัดระวัง และคำนึงถึงคุณธรรม และแสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ อันเป็นการสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อให้การกำกับดูแลที่ดีเป็นเครื่องมือในการเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้างความโปร่งใสในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในปี 2560 นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิการโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการโอนหุ้นได้โดยไม่มีข้อกำหนดทางกฎหมายใดๆ ทั้งสิ้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2560 ในวันที่ 28 เมษายน 2560 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม 9 ท่าน นอกจากนี้ยังมีผู้บริหารระดับสูง ผู้แทนผู้สอบบัญชี จากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด และบริษัท อินเวนท์เทค ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ดำเนินการลงคะแนนและตรวจสอบผลการนับคะแนนในการลงคะแนนในแต่ละวาระและที่ปรึกษาทางกฎหมาย คุณณัฐพงศ์ ลิ้มวงศ์ยุติ บริษัท อินเทลลิเจนท์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด เข้าร่วมประชุมและผู้ดำเนินการประชุมในครั้งนี้
- บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ www.ubisasia.com และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 10 เมษายน 2560 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม และได้เผยแพร่รายงานข้อมูลบริษัทและรายงานประจำปี ณ วันที่ 10 เมษายน 2560
- บริษัทได้แจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งข้อมูลสำหรับแต่ละวาระการประชุมอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ ให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม
- บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลทางเอกสารในการประกอบการมอบอำนาจ และเตรียมหนังสือมอบอำนาจ แบบ ข. และแบบ ค. พร้อมเสนอชื่อกรรมการอิสระให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา รวมถึงจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มเพื่ออำนวยความสะดวกโดยไม่คิดมูลค่า
- บริษัทได้เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.ubisasia.com และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 11 พฤษภาคม 2560 ภายหลังการประชุม 14 วัน

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง

- เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2559 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 โดยกำหนดช่วงเวลาเสนอตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2559 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2560 โดยมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่หลักเกณฑ์และขั้นตอนของเรื่องดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.ubisasia.com
- เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทได้แจ้งผลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมหรือรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า

- บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมแนบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. และแบบ ค. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน ผู้ถือหุ้นสามารถ download หนังสือมอบฉันทะได้อีกทาง ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- บริษัทใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในการลงคะแนน และการตรวจนับคะแนนเสียง รวมทั้งการใช้บัตรลงคะแนนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะวาระการเลือกตั้งกรรมการบัตรลงคะแนนจะเป็นแบบลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และบริษัทได้ทำการเก็บบัตรลงคะแนนหลังจบบวาระจากผู้ถือหุ้นทุกท่านที่เข้าร่วมการประชุม
- บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2560
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีการแสดงความเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมจนได้ข้อมูลครบถ้วน ก่อนการลงมติใดๆในแต่ละวาระการประชุม
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดข้อห้ามการใช้ข้อมูลภายใน ในฐานะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง ในการแสวงหาประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ให้บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นบริษัท ทั้งนี้กรรมการ และผู้บริหารจะต้องทำรายงานการการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี หรือรายงานทันทีเมื่อมีเหตุการณ์เกิดขึ้น

การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทดำเนินธุรกิจการค้าโดยคำนึงถึงสิทธิและความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในบริษัท อาทิเช่น พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกบริษัท อาทิเช่น คู่แข่ง คู่ค้า และลูกค้า เป็นต้น ตามแนวปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือจริยบรรณทางธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทตระหนักว่าการสนับสนุนและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น จึงได้ดำเนินการดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ให้ครอบคลุมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยมีรายละเอียด ดังนี้

- **พนักงาน** บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงาน โดยตระหนักว่าพนักงานถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่จะนำพาองค์กรให้ประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมุ่งเน้นให้มีการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ด้วยการกำหนดแผนการอบรมประจำปี ทั้งที่เป็นการจัดขึ้นเองภายในองค์กร หรือภายนอกองค์กรก็ตาม รวมถึงการดูแลใส่ใจสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้มีความเหมาะสม และปลอดภัยต่อการทำงานมากที่สุด พร้อมทั้งปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ให้ได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ด้วยการจัดให้มีสวัสดิการพนักงานเพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดี เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เบี้ยขยัน ห้องพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี ประกันอุบัติเหตุและประกันสุขภาพ เครื่องแบบพนักงาน รวมถึงการจัดให้มีการท่องเที่ยวประจำปี และการจัดการแข่งขันกีฬาระหว่างสำนักงานใหญ่และโรงงาน ทั้งนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เป็นรูปธรรม และทำการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยเพื่อดูแลการทำงานให้เกิดความปลอดภัยสูงสุด ตลอดจนมีการติดตั้งป้ายแสดงสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน และจัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรด้านความปลอดภัย พร้อมทั้งได้เตรียมแผนป้องกันและระงับอัคคีภัย เส้นทางหนีไฟ การตรวจสอบอุปกรณ์ดับเพลิงและสัญญาณแจ้งเหตุ เพื่อให้พนักงานมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย
- **ลูกค้า** บริษัทยึดมั่นการผลิตสินค้าและการบริการที่ได้มาตรฐาน พร้อมมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคาขายที่เหมาะสมและยุติธรรม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการบริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพ ให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจและสามารถใช้งานสินค้าได้อย่างถูกต้อง เป็นการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางแสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยจะส่งตรงไปยังผู้บริหารของบริษัท อีกทั้งยังเปิดให้ลูกค้าสามารถเข้าเยี่ยมชมกระบวนการผลิต หรือสอบถามกระบวนการการผลิตตามมาตรฐานระบบการบริหารคุณภาพที่กำหนดได้
- **ผู้ถือหุ้น** บริษัทเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ขอบบังคับและจริยธรรมของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน และบริษัทดำเนินงานด้วยการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทคำนึงถึงสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น และให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารของบริษัทจะตอบข้อซักถามและให้ข้อมูลอย่างครบถ้วน

- **คู่แข่ง** บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างสุจริตและเป็นธรรม ตามจริยธรรมทางการค้าและภายใต้กรอบกฎหมายอย่างเคร่งครัด จึงมีข้อกำหนดในการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - **ลูกค้า** บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรม เสมอภาคและปฏิบัติต่อลูกค้าตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงที่ทำร่วมกันภายใต้เงื่อนไขทางการค้า โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความสอดคล้องกับระบบคุณภาพ ISO9001 และคัดเลือกลูกค้าที่ดำเนินธุรกิจไม่ขัดต่อข้อกำหนดและมิแน่วปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ตลอดจนลูกค้าที่ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
 - **สิ่งแวดล้อม** บริษัทกำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อม ชุมชน และสังคม โดยเน้นระบบการผลิตที่เป็นมิตรต่อชุมชนด้วยการควบคุมการผลิตให้เป็นไปตามกระบวนการผลิตที่ดีตามข้อกำหนดของนิคมอุตสาหกรรมฯ พร้อมทั้งมีนโยบายในการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมจากผู้เชี่ยวชาญภายนอก ทั้งนี้บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทกับชุมชนหรือพนักงาน ส่วนด้านการสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับชุมชน บริษัทให้ความสำคัญ เช่น โครงการเชิญชวนพนักงานร่วมบริจาคแบ่งปันให้แก่ผู้ได้รับผลกระทบจากอุทกภัยทางภาคใต้ของประเทศ เป็นต้น
 - **เจ้าหน้าที่การค้า/สถาบันการเงิน** บริษัทมีการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ตามเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่จัดทำขึ้นระหว่างบริษัทและธนาคารพาณิชย์หรือสถาบันการเงินด้วยดีมาตลอด โดยบริษัทไม่เคยมีข้อขัดแย้งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา และสำหรับเจ้าหน้าที่การค้าบริษัทมีข้อกำหนดที่ปฏิบัติตาม ISO 9001 เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่เจ้าหน้าที่การค้าทุกราย และยังคงรักษาความสัมพันธ์อันดี ก่อปรกับสามารถสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือให้บริษัทได้เสมอมา
 - **ทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์** บริษัทไม่สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาด้วยการลอกเลียนแบบ หรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต ทั้งนี้ในปี 2560 บริษัทไม่มีการเกี่ยวข้องกับ การล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์แต่อย่างใด
 - **การทุจริตคอร์รัปชัน** บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีการเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (Whistle Blowing) เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนกับบริษัทได้รับความคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ตลอดจนได้รับการป้องกันการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนดังกล่าว โดยหากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำความผิดกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจหรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ โดยสามารถแจ้งผ่านช่องทางดังนี้
 - ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาที่บริษัท
เลขที่ 807/1 ชั้น 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10120
 - ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ประธานกรรมการบริหาร
 - E-MAIL : D2B@ubisasia.com
 - ส่งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.ubisasia.com/contactus
 - ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ข้อร้องเรียนจะส่งตรงไปถึงประธานกรรมการบริหาร ตามที่ถูกตั้งค่าไว้ในระบบบนเว็บไซต์ของบริษัท
 - ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ข้อร้องเรียนจะส่งตรงไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ ตามที่ถูกตั้งค่าไว้ในระบบบนเว็บไซต์ของบริษัท
- ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการเปิดเผยถึงกระบวนการที่ชัดเจนในการจัดการกับเรื่องที่มีการร้องเรียน โดยการระบุไว้ในคู่มือ นโยบายและแนวปฏิบัติ เรื่อง การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และในปี 2560 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่อย่างใด

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนักถึงการเปิดเผยสารสนเทศที่มีความสำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลการเงินและข้อมูลสำคัญอื่นซึ่งถือเป็นนโยบายในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้อย่างครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส เป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลอย่างถูกต้องเท่าเทียมกันผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง

เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.ubisasia.com) ซึ่งปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อแสดงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่บริษัทต้องปฏิบัติตาม และรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

- บริษัทได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2560 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ได้มีมติพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ เพื่อให้การกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับคู่มือการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ และให้เป็นระบบครอบคลุมทุกด้านอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เป็นการส่งเสริมการบริหารงานและการดำเนินงานภายใต้การดูแลจัดการบริหารความเสี่ยงและการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

- บริษัทมีการเปิดเผยรายชื่อกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงบทบาทหน้าที่ ขอบเขตอำนาจ และวาระการดำรงตำแหน่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่จัดการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมตลอดปี 2560

- คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นต่อการเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน มีความน่าเชื่อถือ และการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนและเพียงพอ เพื่อให้นักลงทุนใช้ประกอบการตัดสินใจ จึงจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินไว้ในรายงานประจำปี 2560 และนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- บริษัทอำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานต่อผู้สอบบัญชีอิสระ และให้ความร่วมมือในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่ถูกต้องและโปร่งใส เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นต่อการเงินได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และอย่างอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถเชื่อถือในข้อมูลของบริษัทได้อย่างมั่นใจ

- บริษัทเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน จากข้อมูลที่สำรวจโดยหน่วยงานที่น่าเชื่อถือ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เป็นต้น และพิจารณาพร้อมกับผลประโยชน์ของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ ยกเว้นส่วนของกรรมการผู้จัดการจะให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ

- คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นต่อระบบการควบคุมภายใน และการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี 2560

- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ซึ่งเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารการมีส่วนได้ส่วนเสียรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยในปี 2560 กรรมการบริษัทและผู้บริหารไม่มีส่วนได้ส่วนเสียแต่อย่างใด และหากมีกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใด กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในวาระนั้นๆ โดยบริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบทั่วกัน

- คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บริษัทปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนในกรณีที่เกิดรายการระหว่างกันขึ้น โดยบริษัทจะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณามติตามลำดับ ซึ่งทำให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายละเอียดการทำรายการก่อนที่จะมีการแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- บริษัทจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ทั่วไป และภาครัฐ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้นายณรรธน์ ตรีพงษ์พัฒนา กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้แทนผู้บริหารในการให้ข้อมูลข่าวสาร ร่วมกับนักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านทาง nawat@ubisasia.com และ/หรือ หมายเลขโทรศัพท์ 02-683 0008 โดยในปี 2560 บริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน ประจำไตรมาสที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560, ประจำไตรมาสที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2560 และประจำไตรมาสที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2560 ณ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยนายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ ประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร นายณรรธน์ ตรีพงษ์พัฒนา กรรมการผู้จัดการ และนางสาวโสภณ นาจันทร์หม่อม เลขานุการบริษัท/รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงิน-บัญชีและเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้ร่วมให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ผลประกอบการและทิศทางธุรกิจ ให้แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน สื่อมวลชน และผู้สนใจทั่วไปที่มาร่วมงาน นอกจากนี้ยังเข้าร่วมโครงการ “Company Snapshot @ Nomura” ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) เปิดโอกาสให้ผู้บริหารของบริษัท

จดทะเบียนได้พบปะและนำเสนอข้อมูล ณ ห้องค้าหลักทรัพย์ ให้แก่นักลงทุนทั้งสถาบันและรายบุคคล นักวิเคราะห์ และเจ้าหน้าที่การตลาดของ Nomura เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560

- คณะกรรมการได้กำหนดและจัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจมีปัญหา (Whistle Blowing) กับกรรมการโดยตรงผ่านทาง email address ของกรรมการ ทั้งนี้บริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุง เว็บไซต์ ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งจะมีช่องทางในการติดต่อกับกรรมการอิสระได้โดยตรงและสะดวกยิ่งขึ้น ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการรักษาความลับของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ
- บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการและแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดดังนี้

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแล

คณะกรรมการของบริษัทคำนึงถึงความสำคัญของนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (The Principles of Good Corporate Governance) โดยกำหนดเป็นนโยบายเพื่อให้การดำเนินธุรกิจบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณะและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน ส่วนการบริหารความเสี่ยงบริษัทพยายามควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด โดยคำนึงถึงเรื่องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นสำคัญ และดำรงไว้ซึ่งความเป็นธรรมต่อคู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจและจัดทำงบประมาณของบริษัท
- กำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอให้เป็นไปตามแผนงานเพื่อบรรลุเป้าหมายที่วางไว้
- ดูแลให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบประเมินและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในการตรวจสอบภายในประจำปี
- ดูแลให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุด

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบ เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน โดยในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเห็นชอบด้วยกับรายการระหว่างกันนั้น ทั้งนี้ การอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ความยุติธรรม ความสมเหตุสมผลของรายการและเป็นไปตามราคาตลาด นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรายการดังกล่าวจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการระหว่างกันในลักษณะดังกล่าวได้ เพื่อความเป็นธรรม และเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และหากเป็นรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือกฎเกณฑ์ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทยังกำหนดแนวทางในการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัท โดยกำหนดให้เฉพาะบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้เท่านั้น โดยทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกคนทราบถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อข้อมูลภายใน และไม่นำมาใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ และบริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างค่านิยมเกี่ยวกับจริยธรรมเพื่อให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรจึงได้จัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อส่งเสริมพฤติกรรมที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อหน้าที่การงาน ผู้ถือหุ้น เพื่อนร่วมงาน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสังคม รวมถึงการหลีกเลี่ยงพฤติกรรมใดๆ ที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจริยธรรม และอาจเป็นเหตุให้เป็นการขัดต่อกฎหมายด้วย โดยได้กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจไว้ 10 ประการ ประกอบด้วย 1) ความซื่อสัตย์ 2) ความไว้วางใจ 3) การรักษาความลับ 4) ความยึดมั่นในวิชาชีพ 5) บุคลิกภาพ 6) ความเป็นผู้นำ 7) ความเป็นเจ้าของ 8) หลักธรรมาภิบาล 9) การต่อต้านการคอร์รัปชัน 10) การรายงานการละเมิดจรรยาบรรณของพนักงาน

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 คน และยังมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอีก 1 คน บริษัทจึงมีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 9 คน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ ซึ่งจะช่วยถ่วงดุลอำนาจของกรรมการบริหาร

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม และเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งอยู่ในระดับที่สูงเพียงพอที่จะจูงใจและรักษารายการที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการได้ สำหรับคำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละคน

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดวันประชุมแบบรายปี จะมีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาล่วงหน้า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งระดับบริหาร และระดับพนักงานปฏิบัติงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตาม ควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้กำหนดอำนาจอนุมัติของกรรมการ ซึ่งมีการกำหนดวงเงินผู้มีอำนาจอนุมัติ โดยทำการกำหนดวงเงินตามรายการที่ขออนุมัติ อาทิเช่น รายการค่าใช้จ่ายทางการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจ และการซื้อวัตถุดิบเพื่อการผลิตหรือการซื้อสินค้าเพื่อจำหน่าย รวมถึงการทำสัญญาที่มีภาระผูกพัน และรายการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการก่อสร้างหรือการเช่าเพื่อใช้ประกอบธุรกิจหลักปกติตามวัตถุประสงค์ของบริษัท และการให้เข้าทรัพย์สินเพื่อหารายได้ โดยคำนึงความเหมาะสมและเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ และสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจปัจจุบันของบริษัทเป็นหลัก พร้อมทั้งกำหนดเงื่อนไขต่างๆเพิ่มเติม ดังนี้ 1) ผู้มีอำนาจอนุมัติไม่สามารถอนุมัติให้ตนเองได้ 2) การปฏิบัติตามขอบเขตวงเงินอนุมัติที่กำหนดต้องอยู่ภายใต้กฎระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนดและคู่มือปฏิบัติต่างๆของบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 3) อำนาจของคณะกรรมการบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดแต่ไม่เกินไปกว่าอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร ถ้าเกินให้ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งยังดูแลให้มีระบบควบคุมภายในอื่นๆที่เพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทตรวจสอบภายในกรณีนิติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้เป็นทำการตรวจสอบประเมินและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในการตรวจสอบภายในประจำปี

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณะชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่าง

สม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) หรือ "UBIS" มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆของบริษัท

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ "แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน" โดยได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง เพื่อแสดงเจตนาและมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยตระหนักดีว่าการทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ

โดยบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ "นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน" เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน หากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจหรือพบเห็นระบบ การควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้โดยตรงถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ/หรือกรรมการตรวจสอบทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาตามที่อยู่บริษัท
 - เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 บางโพธิ์พวง ถนนพญา งามนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
 - ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร Email : D2B@ubisasia.com
 - ผ่านทาง Website ของบริษัท www.ubisasia.com/ติดต่อเรา หรือ Contact Us
 - ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการบริหาร
 - ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ
- ทั้งนี้การแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนต้องใช้ถ้อยคำสุภาพ และควรมีรายละเอียด ดังนี้

- ชื่อสกุล-ของผู้ถูกร้องเรียน
- ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำผิดพยานหลักฐานรายละเอียดที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งแนบหลักฐานต่างๆ (ถ้ามี)
- ชื่อสกุล-ของผู้ร้องเรียน

มีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

- บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็น เพื่อคำนึงถึงความปลอดภัยและป้องกันความเสียหายที่จะเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือ ร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไม่เปิดเผยชื่อ-สกุล แต่จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
- ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
- ผู้ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

การดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน มีดังนี้

- กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายลงมา ให้ผู้บังคับบัญชาและผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ร่วมสอบสวนข้อร้องเรียน
- กรณีที่ผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบสวน

- กรณีที่ผลการสอบสวนไม่เป็นที่ยอมรับของผู้ร้องเรียน หรือ ผู้ร้องเรียน สามารถนำเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของ คณะกรรมการตรวจสอบได้

อย่างไรก็ตามบริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียน/การกระทำ ดังต่อไปนี้

- เรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยแล้วเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มี พยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
- เรื่องที่ผู้ร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัท นานเกินห้าปี
- เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนเพียงพอที่จะดำเนินการ สืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มีกำหนดการปฏิบัติดังนี้

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมด เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการ และบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อให้เกิดกระบวนการ ยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวน และการพิจารณาลงโทษผู้กระทำ ความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณีดังนี้

- หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการทำงาน ของบริษัท
- หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดี ตามกฎหมายกับผู้ แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

กรณีการรักษาความลับในข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้อง ดำเนินคดีเป็นพยาน ให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

โดยบริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำแก้ไขแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อยืนยันแบบประเมินตนเอง ดังกล่าวต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่สรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 และตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย ข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารทุกท่านต้องไม่มีประวัติกระทำผิดตามกฎหมายใน ระยะ 10 ปีย้อนหลังก่อนวันยื่นคำขออนุญาต รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างการตัดสินพิพากษาคดี

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

- บริษัทจัดส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยตาม สัดส่วนการถือหุ้น โดยต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจะมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยนั้นๆ
- ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ ของกรรมการหรือผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับบริษัท หรือนโยบายการดำเนินงานต่างๆ เป็นต้น จะต้อง นำเสนอและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในระดับเดียวกับที่ต้อง ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง
- ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำการเกี่ยวโยง และ/หรือ รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติของบริษัท มีการจัดเก็บข้อมูลและ

การบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามนโยบายการบัญชีเหมือนบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด

- ตัวแทนบริษัท ต้องดำเนินการให้บริษัทย่อย มีกลไกระบบการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมและรัดกุมที่เพียงพอ เช่นเดียวกับบริษัท

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายใน นำข้อมูลภายในซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

■ กำหนดให้ กรรมการและผู้บริหาร จัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

- รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่รับตำแหน่งกรรมการ
- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่มีการ ซื้อ ขาย โอนหรือ รับโอนหลักทรัพย์ และให้ส่งสำเนารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวให้แก่เลขานุการบริษัท ภายในวันที่ส่งรายงานดังกล่าว เพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป

■ ประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน (กำหนดเวลาในการประกาศผลการดำเนินงาน คือ 45 วันนับจากวันสิ้นไตรมาส และ 60 วันนับจากวันสิ้นงวดบัญชี) หรือจนกว่าข้อมูลภายในนั้น จะเปิดเผยต่อสาธารณชน

กำหนดมาตรการการลงโทษ ดังนี้

บริษัทได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัท โดยมีโทษขั้นสูงสุดตามกฎหมาย

บุคลากร

บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 125 คน โดยอยู่ประจำที่สำนักงานใหญ่ จำนวน 23 คน และประจำที่โรงงานที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จำนวน 102 คน ซึ่งสามารถแบ่งตามสายงานต่างๆ มีรายละเอียดดังนี้

สายงานหลัก		พนักงานประจำ	
		ปี 2560	ปี 2559
1.	สำนักผู้บริหาร	3	4
2.	สายการเงิน-บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ	14	13
3.	สายการขายและการตลาด	9	9
4.	สายการผลิต (โรงงาน)	75	72
5.	สายงานเทคโนโลยีและพัฒนา	18	17
6.	สายงานทรัพยากรบุคคล	6	5
7.	สำนักตรวจสอบภายใน (ไม่มี)	-	-
รวม		125	120

ผลตอบแทนรวมของบริษัทสำหรับ ปี 2560 และ ปี 2559 เป็นดังนี้

ประเภทผลตอบแทน	ปี 2560	ปี 2559
เงินเดือนรวม	61,176,875	59,767,874
โบนัสรวม	9,440,933	8,267,205
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,236,435	1,208,444
รวม	71,854,243	69,243,523

บริษัทให้ความสำคัญกับการยกระดับความรู้ความเชี่ยวชาญของพนักงานโดยกำหนดให้มีระบบการจัดการทรัพยากรบุคคลที่คำนึงถึงความเหมาะสมของความสามารถของบุคลากรที่ปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อประสิทธิภาพสูงสุด และมีการประเมินผลงานในแต่ละ

ละปีโดยใช้ดัชนีวัดผลงาน (KPI) และแบบประเมินผลงานเพื่อกำหนดผลตอบแทน และดำเนินการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงาน และสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ยังมีการวางแผนอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับปริมาณงานและสรรหาบุคลากรล่วงหน้า ทั้งนี้บริษัทไม่มีสภาพแรงงาน แต่ได้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการเพื่อสำรวจความต้องการทางด้านสวัสดิการของพนักงาน และนำเสนอต่อผู้บริหารระดับสูงเพื่อพัฒนาปรับปรุงสิทธิประโยชน์ต่างๆของพนักงาน อีกทั้งยังอำนวยความสะดวกของทางในการนำเสนอความคิดเห็นของพนักงานได้อย่างอิสระด้วยตนเอง ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ อาทิเช่น กล้องรับความคิดเห็น E-mail ถึงผู้บริหารระดับสูงโดยตรง หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยพนักงานสามารถส่งข้อเสนอแนะมายังผู้บริหารเพื่อการพิจารณาได้โดยตรง หรือผ่านระบบร้องเรียนที่มีความปลอดภัยและเป็นความลับสูงสุด โดยบริษัทฯตระหนักว่าเป็นการพัฒนาบริษัทร่วมกัน

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ปัจจุบันบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน ตลอดระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)				
ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี ปี 2560	ค่าสอบบัญชี ปี 2560 (บาท)	ชื่อผู้สอบบัญชี ปี 2559	ค่าสอบบัญชี ปี 2559 (บาท)
บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)	นายไพบูล ตันกุล บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด	3,495,000	นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด	3,250,000
บริษัท ยูบีเอส พรีเมียม จำกัด	นายไพบูล ตันกุล บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด	130,000	นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด	170,000
Vita International Trading (Guangzhou) Co.,Ltd.	Mr.Jinsheng Zhang Guangzhou Zhisheng Certified Public Accountants	200,000 (RMB 40,000)	Mr. Zhang Dong Liang, Guangzhou Tianhe Jiade Certified Public Accountants	200,000 (RMB 40,000)

ค่าบริการอื่น -ไม่มี-

ทั้งนี้ นายไพบูล ตันกุล และบริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด, Mr. Jinsheng Zhang และสำนักงาน Guangzhou Zhisheng Certified Public Accountants ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวกับบุคคลดังกล่าว

นายไพบูล ตันกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2560

นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2559

นายอุดม ธนรัตน์พงศ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2558

นายไกรสิทธิ์ ศิลปะมงคลกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2557

Mr. Jinsheng Zhang เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ไวต้า อินเตอร์ฯ ปี 2560

Mr. Zhang Dong Liang เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ไวต้า อินเตอร์ฯ ปี 2557 – 2559

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ขอบังคับปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่แนวปฏิบัติที่เป็นสากล นโยบายการกำกับดูแลกิจการได้จัดทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารฝ่ายจัดการตลอดจนพนักงาน ได้ใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทและการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) จะส่งเสริมและดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้เพื่อให้บริษัทได้บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการเข้าใจบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้างความ

โปร่งใสในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ “คณะกรรมการบริษัทได้ทำการพิจารณาและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ที่ได้รับตามบริบททางธุรกิจของบริษัทประจำปี 2560 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 และรายงานผลการปฏิบัติงานไว้ในแบบ 56-1/ข้อ 9. การกำกับดูแลกิจการ/ข้อ 9.1.1-ข้อ 9.1.5”

ความรับผิดชอบต่อสังคมสู่ความยั่งยืน

บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนโดยดำเนินการด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเหมาะสม

นโยบายภาพรวม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ได้ถูกกำหนดไว้เป็นแนวทางการดำเนินการความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ โดยไม่ส่งเสริมหรือสนับสนุนการกระทำใดๆที่จะเป็นการกระทำที่ก่อให้เกิดการคอร์รัปชันทั้งในส่วนราชการและเอกชน สำหรับการดำเนินงานบริษัทได้มีการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการทำงาน โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร (CSR-in-process) โดยรวมเข้ากับระบบการปฏิบัติงานปกติและที่กำหนดไว้ใน ISO รวมถึงคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ

นอกจากนี้ บริษัทดำเนินการจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และแนวทางที่บริษัทได้วางกรอบไว้สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการ 8 ข้อ ดังนี้

การประกอบกิจการด้วยความเที่ยงธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส นำเชื่อถือและตรวจสอบได้ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการบริหารและพนักงานทุกคนในองค์กรต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างเคร่งครัด

บริษัทสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบซึ่งครอบคลุมการรับและจ่ายสินบน โดยได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง จึงได้จัดทำมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส อันจะนำไปสู่การพัฒนาองค์กรและประเทศไทยอย่างยั่งยืน และได้ประกาศใช้มาตรการดังกล่าวทั่วทั้งองค์กรของบริษัทและบริษัทย่อย โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ยังได้จัดให้มีกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติ การกำกับดูแล การติดตามการประเมินผล รวมทั้งการเผยแพร่เพื่อให้ความรู้แก่พนักงาน ตลอดจนช่องทางในการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสทั้งสำหรับพนักงานและบุคคลภายนอก (รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงไว้ที่ข้อ 9.1 นโยบายกำกับดูแลกิจการ/ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ/การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน) โดยในปี 2560 บริษัทไม่พบการทุจริตหรือข้อร้องเรียนของการกระทำที่ขัดต่อจรรยาบรรณทางธุรกิจ

การพัฒนาศักยภาพทรัพยากรบุคคล

บริษัทกำหนดกลยุทธ์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และนโยบายของบริษัท โดยตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลในทุกระดับให้มีประสิทธิภาพ และควรค่าแก่การได้รับการยอมรับและพัฒนาศักยภาพการทำงาน จึงได้มีการกำหนดแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคลรายปี ครอบคลุมทุกส่วนงาน

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจภายใต้การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยตระหนักถึงความสำคัญความปลอดภัย และชีวอนามัยของพนักงาน จึงได้ทำการแต่งตั้ง คณะกรรมการความปลอดภัยและชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พร้อมกำหนดนโยบายทางด้านความปลอดภัยและชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานเป็นแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

- สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ด้วยการบูรณาการให้เกิดพัฒนา ปรับปรุง ประสิทธิภาพในทุกกิจกรรม ที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสี่ยงต่อพนักงาน อาทิเช่น การจัดซ้อมหนีไฟและดับเพลิงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการจัดสถานที่ทำงาน และระบบโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ อุปกรณ์ความปลอดภัยให้เพียงพอต่อการทำงาน รวมถึงการจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน โดยมีรายการตรวจที่เหมาะสมสอดคล้องกับวัยของพนักงาน
- ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีต่อการดำเนินงาน เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ นำเชื่อถือ และส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้แก่พนักงานทุกคนเพื่อการทำงานอย่างปลอดภัยผ่าน Morning Talk ในทุกเช้าก่อนเริ่มปฏิบัติงาน พร้อมทั้งการสนับสนุนให้มีการจัดฝึกอบรมให้เพียงพอและเหมาะสม อาทิเช่น การจัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัยให้พนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการทำงานและดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างปลอดภัย นอกจากนี้ยังรณรงค์ลดอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์ โดยมีการติดตามวัดผลการดำเนินงานเป็นประจำสม่ำเสมอ

- การสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อำนวยความสะดวกในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นอีกปัจจัยที่มีผลต่อสุขอนามัยของพนักงาน บริษัทจึงจัดให้มีการตรวจและประเมินระบบจัดการสภาพแวดล้อม 5 ส (สะสาง สะอาด สะดวก สุขลักษณะ และสร้างนิสัย) เป็นประจำ ตลอดจนจัดให้มี Big Cleaning Day ในบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

คุณภาพบริการ และความรับผิดชอบต่อลูกค้าและคู่ค้า

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพการบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า รวมถึงการให้ความสำคัญและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในกลุ่มธุรกิจ อาทิเช่น

- ติดต่อประสานงานกับลูกค้าด้วยความสุภาพและเป็นที่น่าพอใจ ตลอดจนกำหนดมาตรการการวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าทั้งต่อสินค้าและบริการ
- ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอและทันต่อสถานการณ์ของลูกค้า เพื่อไม่ให้เกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนของของสินค้าและบริการ
- ให้ความสำคัญต่อบริการหลังการขายที่เน้นความรวดเร็ว และทันต่อสถานการณ์ของลูกค้า
- เก็บรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการใช้งานสินค้าของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของลูกค้า
- การเปิดให้ลูกค้าได้เข้าเยี่ยมชมกิจการและตรวจสอบคุณภาพการดำเนินงานของบริษัท
- สนับสนุนการจัดทำแนวทางการสรรหาวัตถุดิบตามคุณลักษณะที่กำหนดแหล่งผลิตที่ดีและเป็นที่ยอมรับ
- จัดทำแนวทางปฏิบัติเพื่อการทบทวนและพัฒนากระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์เพื่อให้บริษัทสามารถส่งมอบสินค้าที่มีมาตรฐานและความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- นำระบบคุณภาพ ISO 9001 ที่รับรองโดย Bureau Veritas (BVQI) ซึ่งเน้นการจัดการอย่างเป็นระบบในทุกกระบวนการทำงาน ตั้งแต่กระบวนการสรรหาวัตถุดิบ การผลิต ตลอดจนการจัดส่งสินค้าอย่างมีคุณภาพ
- บริษัทจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียนการประพฤติที่มิชอบ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทางโทรศัพท์ และทางอีเมล ส่งตรงถึงคณะผู้บริหารและประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการสนับสนุนพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตามนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัทที่กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน ไม่ว่าจะเป็นการส่งเสริมการลดมลพิษด้วย 3Rs (Reduce/Reuse/Recycle) มีการทบทวนและดูแลความเสี่ยงจากผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต ทั้งระหว่างการผลิตและหลังกระบวนการผลิต ตลอดจนการกำจัดของเสียจากการผลิตโดยจะจ้างบริษัทที่ดำเนินการในการกำจัดของเสียอุตสาหกรรมโดยเฉพาะมาดูแลรับผิดชอบ ที่ผ่านมามีบริษัทได้ดำเนินการตรวจวัดสภาพแวดล้อมภายในโรงงานเป็นประจำทุกปี และในพื้นที่การผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเฝ้าระวังและหามาตรการป้องกันแก้ไขทันที พร้อมกันนี้ยังสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการเข้าร่วมโครงการต่างๆ ของการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ด้วยการเน้นร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม เป็นต้น ซึ่งบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการอยู่ร่วมและพัฒนาชุมชน ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินการกำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ให้มีความสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทต่อไป

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญเคารพสิทธิที่มีมนุษย์ทุกคนสมควรได้รับในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งของสังคมตลอดจนความมีเสรีภาพและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ให้ความสำคัญภาคประชาสังคมจากการเลือกปฏิบัติ เคารพเท่าเทียมกันภายใต้กฎหมาย มีการปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน โดยให้สิทธิและส่งเสริมให้ทำงานตรงตามความสามารถและศักยภาพ รวมทั้งดำเนินนโยบายค่าตอบแทนรายได้ตามความรู้ความสามารถ ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงาน (Code of Conduct) ซึ่งมีสาระสำคัญที่ครอบคลุมองค์ประกอบด้านสิทธิมนุษยชน อาทิเช่น การเลือกปฏิบัติ สิทธิแรงงาน การปกป้องข้อมูลลูกค้า เป็นต้น

พฤติกรรมการแข่งขัน

บริษัทมุ่งเน้นการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีความชอบธรรมโดยการยึดหลักจรรยาบรรณการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้กฎหมายการแข่งขันทางการค้า รวมถึงกฎเกณฑ์ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของประเทศไทยและสากล ทั้งนี้จากการประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงาน (Code of Conduct) ที่มีเนื้อหาสาระครอบคลุมแนวปฏิบัติด้าน

การแข่งขันอย่างเป็นธรรม และการแข่งขันทางการค้า เพื่อป้องกันพฤติกรรมการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียนการประพฤติที่มีขอบ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทางโทรศัพท์ และทางอีเมล ส่งตรงถึงคณะผู้บริหารและประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท

การพัฒนานวัตกรรม

นวัตกรรมเป็นปัจจัยสำคัญของความสำเร็จและการเติบโตของบริษัท บริษัทจึงได้มุ่งเน้นและให้ความสำคัญสูงสุดต่อการคิดค้นวิจัย และพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยได้กำหนดเป็นกลยุทธ์การบริหารจัดการนวัตกรรมอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการพัฒนาที่มีความหลากหลายทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น การขอความร่วมมือจากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) ในการวิจัยคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ ปัจจุบันบริษัทได้จัดตั้งฝ่ายเทคโนโลยีและการพัฒนาเป็นหน่วยงานที่รายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อเพิ่มความเป็นอิสระและความคล่องตัวในการทำงานให้มากขึ้น

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทได้ดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ พร้อมทั้งมีการประเมิน การกำหนดแนวทางปฏิบัติ การสื่อสารกับพนักงาน การตรวจสอบการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ และมีการจัดทำรายงานผลโดยส่วนงานที่เกี่ยวข้องและรับผิดชอบ

การดำเนินที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีปัญหาผลกระทบ การถูกกล่าวหา หรือถูกตรวจสอบจากหน่วยงานใด และไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องเกี่ยวกับหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมทั้ง 8 ข้ออย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจด้วยการกำกับดูแลภายใต้หลักธรรมาภิบาล เติบโตเคียงคู่สังคมไทยมากกว่า 40 ปี โดยประกอบธุรกิจ ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบป้องกัน เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิต กระป๋องโลหะ และฝาขวดในการบรรจุอาหาร และเครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์อื่นๆ อีกทั้งบริษัทยังได้คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีความหลากหลาย และรักษาคุณภาพที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่ต่างกัน และหนึ่งในปณิธานที่บริษัทยึดมั่น คือการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องไปกับการตอบแทนกลับสู่สังคมในรูปแบบต่างๆ ผ่านกิจกรรมที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม หรือ CSR (Corporate Social Responsibility) ที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนแรงศรัทธาให้ทุกภาคส่วนภายในองค์กรมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ “ยูบิสจิตอาสา” หนึ่งในความภาคภูมิใจของเรา ด้วยจิตสำนึกแห่งการแบ่งปันที่แทรกซึมสู่หัวใจพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบของกำลังทรัพย์ แรงกาย แรงใจ และรอยยิ้มสู่สังคมไทยในทุกเมื่อที่สังคมต้องการ

ตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการกิจกรรม CSR มาโดยตลอด และต่อเนื่องทั้งในภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งกิจกรรมภายในของเรา ด้วยกิจกรรมในปี 2560 ดังนี้

กิจกรรมบริจาคโลหิต โดยพนักงานและผู้บริหาร ร่วมบริจาคโลหิตที่การนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เนื่องในโอกาสวันแม่แห่งชาติ เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างกุศล ช่วยเหลือต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์



ร่วมมอบสิ่งของช่วยเหลือพี่น้องชาวไทยที่ประสบอุทกภัย



โครงการยูบิสจิตอาสา ในวันที่ 7 มิถุนายน 2560 ที่ผ่านมา คณะผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมทำกิจกรรมมอบอุปกรณ์การเรียน และปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารเรียน โรงเรียนบ้านชายทะเลบางกระเจ้า อ.เมืองฯ จ.สมุทรสาคร



และเมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2560 นายณรรธน์ ตริยพงศ์พัฒนา กรรมการผู้จัดการ ได้มอบเงินสนับสนุนค่าใช้จ่ายแก่โรงเรียนการศึกษาเด็กตาบอดพิการซ้ำซ้อนชะอำ จังหวัดเพชรบุรี



โครงการปันน้ำใจเพื่อการศึกษาโรงเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทับเบิก จังหวัดเพชรบูรณ์ โดยบริษัทได้มอบอุปกรณ์การเรียน และสิ่งของจำเป็น เพื่อร่วมสมทบทุนโครงการร่วมกับคณะกรรมการจัดการ สถาบันเทคโนโลยีอานันต์มหาวิทยาลัย



โครงการเพิ่มพื้นที่สีเขียวในเขตโรงงาน



กิจกรรมจัดสวนดอกดาวเรืองเพื่อแสดงความไว้อาลัยแด่ในหลวงรัชการที่ 9



โครงการปรับปรุงหลังคาเมทัลชีทโรงคัดแยกขยะ และบ่อเลี้ยงปลา โรงเรียนบ้านชายทะเลบางกระเจ้า

จ.สมุทรสาคร

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และพันธมิตรทางธุรกิจ บริษัท ออลเน็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด ได้ร่วมกันดำเนินการปรับปรุงหลังคาโรงคัดแยกขยะ และบ่อเลี้ยงปลา จากเดิมที่เป็นหลังคามุงจาก สภาพผุพัง เป็นหลังคาเมทัลชีท จัดกิจกรรมแข่งขันกีฬาแก่น้องๆ นักเรียน มอบอุปกรณ์การเรียนต่างๆ และส่งมอบหลังคาเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2560 ที่ผ่านมา



การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) หรือ "UBIS" มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆของบริษัท

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง เพื่อแสดงเจตนาความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยตระหนักดีว่าการทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ

โดยบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ "นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน" เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาองค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน หากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันการกระทำความผิดกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจหรือพบเห็นระบบ การควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้โดยตรงถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ/หรือกรรมการตรวจสอบทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาตามที่อยู่บริษัท
เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 บางโพพวง ยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร Email : D2B@ubisasia.com
- ผ่านทาง Website ของบริษัท www.ubisasia.com/ติดต่อเรา หรือ Contact Us
 - ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการบริหาร
 - ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนต้องใช้ถ้อยคำสุภาพ และควรมีรายละเอียด ดังนี้

- ชื่อ-สกุลของผู้ถูกร้องเรียน
- ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำผิดพยานหลักฐานรายละเอียดที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งแนบหลักฐานต่างๆ (ถ้ามี)
- ชื่อ-สกุลของผู้ร้องเรียน

และมีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

- บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็น เพื่อคำนึงถึงความปลอดภัยและป้องกันความเสียหายที่จะเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือ ร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไม่เปิดเผยชื่อ-สกุล จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
- ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
- ผู้ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

การดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน มีดังนี้

- กรณีที่ผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายลงมา ให้ผู้บังคับบัญชาและผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ร่วมสอบสวนข้อร้องเรียน
- กรณีที่ผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบสวน
- กรณีที่ผลการสอบสวนไม่เป็นที่ยอมรับของผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้ร้องเรียน สามารถนำเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

อย่างไรก็ตามบริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียน/การกระทำ ดังต่อไปนี้

- เรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยแล้วเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม

- เรื่องที่ผู้ทรงเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัท นานเกินห้าปี
- เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มีกำหนดการปฏิบัติดังนี้

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอนั้นและประเด็นต่างๆทั้งหมดเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการ และบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวน และการพิจารณาลงโทษผู้กระทำความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณีดังนี้

- หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดี ตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

กรณีการรักษาความลับในข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆทั้งสิ้นต่อ ผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้อง ดำเนินคดีเป็นพยาน ให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

โดยบริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำแก้ไขแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อยืนยันแบบประเมินตนเองดังกล่าวต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดประชุมครั้งที่ 1/2561 วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้แจงและรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในในรอบปี 2560 ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รายงาน ว่า จากการพิจารณาและสอบทานรายงานผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบภายใน ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้มีการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพ รวมทั้งให้มีการติดตามและดำเนินการแก้ไขผลการตรวจสอบในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ โดยเฉพาะประเด็นสำคัญของปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน รายการที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล และเป็นผลประโยชน์สูงสุดตามนโยบายบริษัท การดูแลทรัพย์สิน มีระบบป้องกันที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2560 ไม่พบข้อบ่งชี้ว่า มีรายการทุจริตหรือการนำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้โดยมิชอบ และจากผลการสอบทานที่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ ได้สอดคล้องกับข้อกำหนดกฎหมายของภาครัฐและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจากการหารือกับผู้สอบบัญชีภายนอก ในประเด็นระบบการควบคุมภายในนั้น มีความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อระบบการควบคุมภายในและต่อรายงานทางการเงิน นอกจากนี้บริษัทยังได้ปรับปรุงระบบงานบัญชีให้ดีขึ้นตามคำแนะนำของผู้สอบบัญชี เพื่อให้ระบบการจัดเก็บข้อมูลและรายงานทางการเงิน มีความสอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบคือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตาม คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ และเหมาะสมกับธุรกรรมของบริษัท สรุปสาระสำคัญดังนี้

องค์กรและสภาพแวดล้อม

บริษัทกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัวเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง รองรับแผนงานระยะยาว และการขยายงานและกำหนดโครงสร้างการบังคับบัญชาแยกตามสายงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการ โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยคณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำหนดผู้รับผิดชอบในหน่วยงานต่างๆ พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายของบริษัท จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กร รวมทั้งได้จัดให้มีการอบรม เพื่อสนับสนุนให้การทำงานขององค์กรสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำอำนาจดำเนินการโดยกำหนด (1) ตำแหน่งผู้มีอำนาจอนุมัติ งบประมาณ การสั่งการ การก่อหนี้ และการชำระหนี้ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร (2) จัดทำระบบการปฏิบัติงานและอำนาจหน้าที่ในการอนุมัติตามระบบงาน (3) บริษัท ได้สำรวจกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และได้จัดทำคู่มือการควบคุมการปฏิบัติตามกฎหมาย

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบททวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ทำให้บริษัทมั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ มีการควบคุมภายในในการปฏิบัติงานที่เพียงพอที่จะตอบสนองความเสี่ยงในการดำเนินงานทุกด้าน ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ รวมถึงได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก และติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อปรับปรุงแก้ไขและป้องกันปัญหา

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท โดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์ เปรียบเทียบ หลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูล เพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน และกำหนดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบ ดูแลกิจกรรม

ของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทเป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น จัดเก็บรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญทางบัญชีไว้เป็นหมวดหมู่ สามารถสืบค้นได้ตามเวลาที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัท เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม

ระบบการติดตาม

บริษัทมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมาย และกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ และแผนงาน ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในบรรณนิติ จำกัด ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อดำเนินการตรวจสอบระบบงานของบริษัท ตามแผนงานที่ได้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและอนุมัติ โดยมอบหมายให้ นางสาวโสภา นาจันทร์หอม เป็นผู้ประสานงานของคณะกรรมการตรวจสอบ จึงไม่มีหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย บุคคลมาดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท หรือการแต่งตั้งหน่วยงานภายนอกเป็นหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้ยกเลิกสัญญาซื้อเงินลงทุนในบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีผลย้อนหลังเสมือนหนึ่งว่าบริษัทไม่เคยถือหุ้นในบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาความสัมพันธ์และรายการระหว่างกันกลุ่มกิจการ และบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ยังคงมีความเกี่ยวข้องกันในลักษณะที่เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น กลุ่มกิจการจึงยังคงเปิดเผยรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยรวมรายการและยอดคงเหลือระหว่างกลุ่มกิจการและบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2560	2559	2558	2560	2559	2558
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.15	2.16	1.71	1.14	2.19	1.42
กำไรต่อหุ้น (บาท)	(1.04)	0.50	0.48	(1.06)	0.82	0.28
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	837,308	848,820	827,329	733,856	743,289	677,388
รายได้รวม	845,753	853,970	840,155	803,760	899,808	733,440
กำไรสุทธิ	(236,012)	113,408	109,937	(242,232)	186,890	64,440
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์รวม	704,211	1,035,482	864,176	840,391	1,118,731	937,263
หนี้สินรวม	442,079	543,124	474,016	580,068	620,007	614,275
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000
ส่วนของผู้ถือหุ้น	262,132	492,358	390,160	260,323	498,724	322,989
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	(90.04)	23.03	28.18	(93.05)	37.46	19.95
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	(23.73)	16.05	19.12	(22.01)	21.36	12.02
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	(110.73)	81.42	77.01	(134.94)	137.08	61.04
กำไรขั้นต้น (%)	35.02	40.33	39.21	24.95	28.37	26.60
กำไรสุทธิ (%)	(28.19)	13.36	13.29	(33.01)	25.14	9.51

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัท

ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับปี 2560 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีสาระสำคัญดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2560	ปี 2559	% ผลต่าง
รายได้ขาย	837	849	-1.4%
กำไรขั้นต้น	293	342	-14.3%
ค่าใช้จ่ายขาย	80	96	-16.7%
หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็นโมฆะ	320	-	100.0%
ต้นทุนการเงิน	21	19	11.5%
กำไรสุทธิ	-236	113	308.5%

บริษัทมีผลกำไรสุทธิปี 2560 จำนวน (236) ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 349 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 308.5 จากผลการดำเนินงาน ดังนี้

- รายได้

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้เท่ากับ 837 ล้านบาท ลดลงจากปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 12 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.4 สาเหตุหลักมาจากบริษัทมีรายได้จากสัดส่วนการขายลดลง

- กำไรขั้นต้น

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 293 ล้านบาท ลดลงจากปี 2559 เป็นจำนวน 49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.3 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 35 (ปี 2559 อัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 39) ผลประกอบการที่ลดลงเนื่องมาจากการปรับราคาของข้าววัตถุดิบหลัก และความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

- ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 80 ล้านบาท ลดลงจากปี 2559 เป็นจำนวน 16 ล้าน คิดเป็นร้อยละ 16.7 เป็นผลมาจากความสามารถในการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขาย

- หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็นโมฆะ

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อย ได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ จากสัญญาที่เป็นโมฆะ จำนวน 320 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทไม่ได้รับชำระหนี้ตามงวดที่กำหนดชำระจากบริษัท อาร์เอฟวิชั่น จำกัด ฝ่ายบริหารจึงประเมินว่าสถานการณ์ในการชำระหนี้ซึ่งรวมถึงความตั้งใจและความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของลูกค้าและผู้ค้าประกันดังกล่าวในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีสาระสำคัญจากที่ได้เคยประเมินไว้ จึงได้ตัดสินใจตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนโดยใช้หลักความระมัดระวัง และคณะกรรมการบริษัทได้มีมติเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2560 ให้ดำเนินการทางกฎหมายเพื่อเรียกชำระหนี้เต็มจำนวนพร้อมค่าเสียหายจากลูกหนี้และผู้ค้าประกันต่อไป

- ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีดอกเบี้ยจ่าย 21 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 2 ล้านบาท สืบเนื่องจากบริษัทฯ สรรองเงินตราต่างประเทศมากขึ้น และใช้เงินทุนหมุนเวียนจากธนาคารในการเสริมสภาพคล่องในระยะสั้น

ภาพรวมฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เปรียบเทียบกับฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

• สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 704 ล้านบาท ลดลงจากปี 2559 เป็นเงิน 331 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง 32 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 6 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 15 ล้านบาท ลูกหนี้จากการยกเลิกสัญญาซื้อขายหุ้น ลดลง 320 ล้าน สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 4 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น 3 ล้าน และภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 1 ล้าน

• หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 442 ล้านบาท ลดลงจาก 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวนเงิน 101 ล้านบาท โดยมีการเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้นเพิ่มขึ้น 37 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 17 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดภายใน 1 ปี ลดลง 66 ล้าน ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 5 ล้านบาท ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานลดลง 2 ล้าน และเงินกู้ระยะยาวลดลง 48 ล้านบาท

• ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 262 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวนเงิน 230 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยขาดทุนสุทธิจากผลการดำเนินงานปี 2560 จำนวน 236 ล้านบาท และมีการปรับปรุงกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประมาณ 6 ล้าน

จากผลประกอบการในปี 2560 บริษัทมีกระแสเงินสด รายละเอียดดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานปี 2560 จำนวน 85 ล้านบาท เทียบกับปี 2559 ลดลง 44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34 ผลจากจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นในปี 2560 จึงทำให้อัตราเงินสดลดลง
- กระแสเงินสดจากการลงทุนในปี 2560 จำนวน 14.5 ล้านบาท เป็นการจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและอุปกรณ์
- กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินลดลง จำนวน 83 ล้านบาท เนื่องจากจ่ายชำระเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ในปี 2560 นี้ บริษัทจะมีหน่วยผลิตยางยาแนวที่ประเทศจีน และจะสามารถเริ่มการผลิตได้ในต้นไตรมาส 2 นี้ โดยมีกำลังการผลิตอยู่ 2,000 ตันต่อปี ซึ่งหน่วยผลิตนี้จะสามารถสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าจีนได้มากขึ้น และสามารถตอบสนองความต้องการการใช้สินค้าได้อย่างรวดเร็วกว่าปัจจุบันที่ต้องนำเข้าสินค้าจากไทยซึ่งต้องใช้เวลาในการจัดเตรียมและการเดินทางของสินค้า ทั้งนี้ยอดขายไปประเทศจีนมีอัตราส่วนถึงกว่าร้อยละ 30 ของยอดขายรวมของบริษัท และลูกค้าได้เรียกร้องให้บริษัทมีการตั้งหน่วยผลิตในประเทศจีนมาเป็นระยะเวลานานแล้ว ฉะนั้นหน่วยผลิตนี้จะสามารถเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการในแง่ต่างๆ ได้ดีขึ้น อีกทั้งยังสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้กับบริษัทด้วย อย่างไรก็ตามหน่วยผลิตนี้จะไม่ใช่วิธีการผลิตแบบเต็มรูปแบบเช่นที่ไทย แต่จะเป็นการส่งสินค้าที่มีความเข้มข้นสูง และนำไปปรับแต่งเป็นสินค้าสำเร็จรูปที่หน่วยผลิตจีน เนื่องจากต้องการเก็บองค์ความรู้ของสูตรผลิตไว้ และไม่ต้องเปิดเผยออกไปซึ่งเป็นเหตุผลหลัก อีกทั้งราคาวัตถุดิบในประเทศจีน ไม่ได้มีความแตกต่างจากที่ไทย จึงไม่มีความจำเป็นที่จะต้องผลิตแบบเต็มรูปแบบในจีน ทั้งนี้ การผลิตและการตรวจสอบคุณภาพจะมีเจ้าหน้าที่ที่ถูกส่งไปจากประเทศไทย เพื่อไปควบคุมการผลิตและการตรวจสอบคุณภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้สินค้าที่มีคุณภาพตรงตามที่บริษัทกำหนด



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 1

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานของบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายภักดี กาญจนาวลัย เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ และนายกวิน เฉลิมโรจน์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการทุกท่านในคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน รายไตรมาสและงบประจำปี โดยได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน ฝ่ายบัญชี และฝ่ายบริหาร ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรวจสอบรายการเกี่ยวโยงที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตรวจสอบให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมทั้งการพิจารณาและนำเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระและคำตอบแทนการสอบบัญชี ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทประจำปี 2560 มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่เชื่อถือได้ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการในการบริหารความเสี่ยง มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกรรมของบริษัท นอกจากนี้ยังได้พิจารณาทบทวนการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมถึงรายการเกี่ยวโยงและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการปฏิบัติตามครบถ้วนและได้มีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้งบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปีของบริษัท และให้แต่งตั้งนายไพบูล์ ตันกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298 และ นายพิสิฐ ทางธนกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095 และ นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3760 แห่งบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทฯ ซึ่งได้รับความเห็นชอบตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี เป็นผู้ลงลายชื่อในรายงานการตรวจสอบและสอบทานของบริษัทประจำปี 2561 โดยมีค่าสอบบัญชีรวมของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงิน 3,825,000 บาท



นายภักดี กาญจนาวลัย
ประธานกรรมการตรวจสอบ



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 2

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งให้ความเห็นถึงรายงานที่เกี่ยวข้อง หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กัน ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ)
ประธานกรรมการ

(นายณรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา)
กรรมการผู้จัดการ



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3

งบการเงินประจำปี 2560

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มกิจการ”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะและคดีความฟ้องร้องตามกฎหมาย

อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้อ 28 เรื่อง ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะและคดีความฟ้องร้องตามกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทมียอดลูกหนี้เงินต้นจากสัญญาที่เป็นโมฆะของบริษัท แฟมิลี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำนวน 320 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 45 และร้อยละ 38 ของสินทรัพย์รวมของกลุ่มกิจการและบริษัทตามลำดับ

อย่างไรก็ตาม บริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตั้งแต่เดือนมิถุนายน พ.ศ. 2560 เป็นจำนวน 320 ล้านบาท ต่อมา บริษัทได้ยื่นคำฟ้องลูกหนี้และผู้ค้ำประกันในข้อหาผิดสัญญาและค้ำประกันและเรียกร้องค่าเสียหายสำหรับเงินค่างวดที่ครบกำหนดและผิดนัดชำระตั้งแต่ค่างวดที่ 1 ถึงค่างวดที่ 7 เป็นจำนวนรวม 170 ล้านบาท ณ ปัจจุบัน คดีฟ้องร้องดังกล่าวอยู่ระหว่างพิจารณาคดีของศาลแพ่ง

บริษัทประมาณมูลค่าค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามเงินค่างวดในส่วนที่ครบกำหนดแล้วและส่วนที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ สำหรับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ประมาณจากเงินค่างวดคงค้างในส่วนที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระนั้น ผู้บริหารได้พิจารณาจากประสบการณ์การรับชำระเงินในอดีตฐานะการเงินของลูกหนี้ที่มีการค้ำประกันและของลูกหนี้ รวมถึงสาเหตุการผิดนัดชำระหนี้ด้วย และได้บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเหล่านั้นเพิ่มเติมให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เป็นอยู่ยิ่งขึ้น

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับเรื่องนี้ เนื่องจากมูลค่าของลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะมีสาระสำคัญต่องบการเงิน และการพิจารณาค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญต้องใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับข้อสมมติฐานในการประเมินความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของลูกหนี้ในอนาคต

ข้าพเจ้าประเมินความเหมาะสมของการบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะและคดีความฟ้องร้องตามกฎหมายโดย

- สอบถามผู้บริหารในเชิงทดสอบเกี่ยวกับความเหมาะสมของวิธีการและข้อมูลที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
- ทดสอบความน่าเชื่อถือของรายงานการวิเคราะห์การจ่ายชำระหนี้ของลูกหนี้ซึ่งใช้ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
- พิจารณาความเหมาะสมของเหตุผลของผู้บริหารที่ใช้ในการบันทึกเพิ่มเติมหรือไม่บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
- ทดสอบการรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นปีและความคืบหน้าในการเจรจาต่อรอง
- สอบถามทนายความเกี่ยวกับความคืบหน้าของคดีความฟ้องร้องตามกฎหมาย และสอบทานเอกสารการยื่นคำฟ้องและ
- ได้รับหนังสือยืนยันเกี่ยวกับคดีความฟ้องร้องจากที่ปรึกษาทางกฎหมาย และพิจารณาความคืบหน้า ระยะเวลาความเป็นไปได้และความครบถ้วนของคดีความฟ้องร้องตามกฎหมายจากหนังสือยืนยันดังกล่าว

จากการทดสอบข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่า การตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะและคดีความฟ้องร้องตามกฎหมายดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลและสอดคล้องกับข้อมูลในอดีตและหลักฐานในการชำระหนี้ของลูกหนี้ในอดีต รวมถึงหลักฐานทางกฎหมายเกี่ยวกับความคืบหน้าของคดีความฟ้องร้องตามกฎหมายนั้น



ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการ รวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

ไพฑูรย์ ดันกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298

กรุงเทพมหานคร

20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

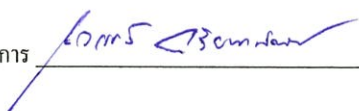
บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	49,353,889	81,097,953	39,427,881
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	8	244,674,759	238,038,464	294,622,896
เงินปันผลค้างรับ	26	-	-	49,999,991
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	170,443,094	155,643,869	89,373,641
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ				
ที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	28	-	170,000,000	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	12,645,334	17,332,146	9,762,111
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		477,117,076	662,112,432	483,186,520
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากประจำที่คิดภาระค่าประกัน	27	412,000	412,000	412,000
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ	28	-	150,000,000	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	11	-	-	159,999,970
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	12	28,836,500	28,836,500	28,836,500
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	13	185,754,481	187,048,912	159,462,022
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	5,370,366	2,117,433	4,351,504
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	6,568,732	4,802,834	3,990,975
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		152,000	152,000	152,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		227,094,079	373,369,679	357,204,971
รวมสินทรัพย์		704,211,155	1,035,482,111	840,391,491

กรรมการ




กรรมการ



หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	17	298,979,049	261,911,998	226,585,845
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	108,338,138	125,692,812	322,598,995
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	3,128,895	68,593,035	3,128,895
ภายในหนึ่งปี		5,980,612	11,068,642	4,587,464
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,920,408	3,216,567	1,200,860
รวมหนี้สินหมุนเวียน		419,347,102	470,483,054	558,102,059
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	-	48,008,247	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	22,732,111	24,632,935	21,966,567
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		22,732,111	72,641,182	21,966,567
รวมหนี้สิน		442,079,213	543,124,236	580,068,626

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	19			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 228,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	228,000,000	228,000,000	228,000,000	228,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 227,999,991 หุ้น				
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท	227,999,991	227,999,991	227,999,991	227,999,991
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	19	26,870,810	26,870,810	26,870,810
กำไร(ขาดทุน)สะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	22,800,000	22,800,000	22,800,000
ยังไม่ได้จัดสรร		(19,509,746)	(17,347,936)	221,052,633
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		3,970,887	3,694,736	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		262,131,942	492,357,875	260,322,865
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		262,131,942	492,357,875	260,322,865
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		704,211,155	1,035,482,111	840,391,491

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	837,308,198	848,820,306	733,856,782	743,288,928
ต้นทุนขาย	(544,101,554)	(506,512,695)	(550,750,552)	(532,396,043)
กำไรขั้นต้น	293,206,644	342,307,611	183,106,230	210,892,885
รายได้อื่น	21 8,445,477	5,149,693	69,904,577	156,518,849
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(80,159,129)	(96,475,517)	(52,883,800)	(56,708,429)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(93,259,617)	(89,974,656)	(83,068,043)	(77,393,984)
หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็น โฆษะ	28 (320,000,000)	-	(320,000,000)	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	(14,638,482)	(8,603,005)	(12,708,490)	(13,766,372)
ต้นทุนทางการเงิน	(20,760,101)	(18,626,774)	(17,757,282)	(16,810,540)
(ขาดทุน)กำไรก่อนภาษีเงินได้	(227,165,208)	133,777,352	(233,406,808)	202,732,409
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23 (8,847,738)	(20,369,753)	(8,825,411)	(15,842,594)
(ขาดทุน)กำไรสุทธิสำหรับปี	(236,012,946)	113,407,599	(242,232,219)	186,889,815
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่ของการระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
หลังออกจากงาน	18 6,542,357	(3,365,331)	4,789,563	(3,398,723)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	15, 23 (1,031,495)	673,066	(957,913)	679,745
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	5,510,862	(2,692,265)	3,831,650	(2,718,978)
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	276,151	(81,631)	-	-
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	276,151	(81,631)	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	5,787,013	(2,773,896)	3,831,650	(2,718,978)
(ขาดทุน)กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(230,225,933)	110,633,703	(238,400,569)	184,170,837

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
การแบ่งปัน(ขาดทุน)กำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(236,012,946)	113,407,599	(242,232,219)	186,889,815
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	<u>(236,012,946)</u>	<u>113,407,599</u>	<u>(242,232,219)</u>	<u>186,889,815</u>
การแบ่งปัน(ขาดทุน)กำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(230,225,933)	110,633,703	(238,400,569)	184,170,837
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	<u>(230,225,933)</u>	<u>110,633,703</u>	<u>(238,400,569)</u>	<u>184,170,837</u>
(ขาดทุน)กำไรต่อหุ้น				
(ขาดทุน)กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	24	(1.04) 0.50	(1.06) 0.82	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

งบการเงินรวม											
หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่										
	กำไร(ขาดทุน)สะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว (หมายเหตุ 19)	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น (หมายเหตุ 19)	ทุนสำรองตาม กฎหมาย (หมายเหตุ 20)	จัดสรรแล้ว -	ผลต่างสะสมจาก การแปลงค่า งบการเงิน			รวมองค์ประกอบ อื่นของผู้ ถือหุ้นที่ไม่ได้เสียภาษี			รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	227,999,991	26,870,810	22,800,000	108,713,030	3,776,367	3,776,367	390,160,198	-	-	390,160,198	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี											
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(8,436,026)	-	-	(8,436,026)	-	-	(8,436,026)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	110,715,334	(81,631)	(81,631)	110,633,703	-	-	110,633,703	
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	227,999,991	26,870,810	22,800,000	210,992,338	3,694,736	3,694,736	492,357,875	-	-	492,357,875	
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	227,999,991	26,870,810	22,800,000	210,992,338	3,694,736	3,694,736	492,357,875	-	-	492,357,875	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี											
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(230,502,084)	276,151	276,151	(230,225,933)	-	-	(230,225,933)	
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	227,999,991	26,870,810	22,800,000	(19,509,746)	3,970,887	3,970,887	262,131,942	-	-	262,131,942	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		กำไร(ขาดทุน)สะสม				
		ทุนที่ออก		จัดสรรแล้ว		
		และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	- ทุนสำรองตาม		รวม
		(หมายเหตุ 19)	(หมายเหตุ 19)	กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของเจ้าของ
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559		227,999,991	26,870,810	22,800,000	45,317,796	322,988,597
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น						
สำหรับปี						
จ่ายเงินปันผล	25	-	-	-	(8,436,000)	(8,436,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	184,170,837	184,170,837
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559		227,999,991	26,870,810	22,800,000	221,052,633	498,723,434
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560		227,999,991	26,870,810	22,800,000	221,052,633	498,723,434
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น						
สำหรับปี						
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(238,400,569)	(238,400,569)
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560		227,999,991	26,870,810	22,800,000	(17,347,936)	260,322,865

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
(ขาดทุน)กำไรก่อนภาษีเงินได้	(227,165,208)	133,777,352	(233,406,808)	202,732,409
รายการปรับปรุง:				
ขาดทุน(กำไร)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า				
อัตราแลกเปลี่ยน	6,310,591	(1,728,715)	5,971,415	668,498
หนี้สงสัยจะสูญ	283,858	112,608	-	-
หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็น โฉมะ	22, 28	320,000,000	-	320,000,000
ขาดทุน(การกลับรายการ)การด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ	22	2,589,075	2,723,393	(196,520)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11, 22	-	-	8,263,461
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13, 14, 22	9,678,625	8,972,024	8,063,865
ต้นทุนทางการเงิน		20,760,101	18,626,774	17,757,282
รายได้ดอกเบี้ยรับ	21	(1,424,902)	(332,295)	(1,341,626)
รายได้เงินปันผล	26	-	-	(49,999,991)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์		1,619,411	1,826,984	1,223,714
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	7,709,133	2,729,232	6,385,566
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	140,360,684	166,162,594	77,376,810	99,281,481
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน:				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(8,017,198)	(40,360,477)	(15,575,830)	(72,292,485)
- สินค้าคงเหลือ	(17,388,301)	(23,655,300)	(12,869,457)	(11,814,762)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,257,061	(2,362,628)	3,976,682	(2,736,178)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	349,427	-	(152,000)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(16,055,250)	51,457,698	80,861,220	(4,414,266)
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(296,159)	(4,884,710)	(519,424)	242,619
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	102,860,837	146,706,604	133,250,001	8,114,409
- เงินสดรับจากดอกเบี้ย	1,731,124	26,630	1,647,849	24,588
- ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	18	(3,067,600)	(3,067,600)	(515,819)
- จ่ายภาษีเงินได้	(16,303,397)	(17,082,243)	(13,765,753)	(13,709,811)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	85,220,964	129,135,172	118,064,497	(6,086,633)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทร่วม	28	-	(40,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(4,925,459)	(2,105,088)	(3,767,868)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์		(10,317,474)	(13,021,657)	(9,040,086)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		734,853	4,116,272	734,853
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกันลดลง		-	63,100	-
เงินปันผลรับ		-	-	139,999,974
เงินสดสุทธิ(ใช้ไป)ใน)ได้มาจากกิจกรรมลงทุน		(14,508,080)	(50,947,373)	(12,073,101)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น		33,839,046	62,338,093	3,553,018
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	-	15,000,000	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	(113,472,387)	(68,096,426)	(113,472,387)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยแก่สถาบันการเงิน		(20,760,101)	(18,626,774)	(17,757,282)
จ่ายเงินปันผล	25	-	(8,436,026)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(100,393,442)	(17,821,133)	(127,676,651)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด(ลดลง)เพิ่มขึ้น - สุทธิ		(29,680,558)	60,366,666	(21,685,255)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		46,457,649	(16,320,836)	39,322,965
(ขาดทุน)กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินสด				
และรายการเทียบเท่าเงินสด		(5,291,511)	2,411,819	(5,291,511)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		11,485,580	46,457,649	12,346,199

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี ประกอบด้วย				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	49,353,889	81,097,953	39,427,881
เงินเบิกเกินบัญชี	7, 17	(37,868,309)	(34,640,304)	(27,081,682)
		<u>11,485,580</u>	<u>46,457,649</u>	<u>12,346,199</u>

รายการที่มีใช้เงินสดที่สำคัญ

รายการที่มีใช้เงินสดที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ได้แก่

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		187,250	-	187,250
เจ้าหนี้จากการซื้อส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์		79,715	1,518,507	37,450
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ	28	-	40,000,000	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (“MAI”) ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

สำนักงานใหญ่: เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10120

โรงงาน: เลขที่ 1/83 และ เลขที่ 1/84 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มกิจการ”

การประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มกิจการคือ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกันและแลคเกอร์เคลือบกระป๋องเพื่อใช้ในอุตสาหกรรม การผลิตกระป๋องโลหะ และฝาขวดสำหรับอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมอื่นทั่วไป

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีดังต่อไปนี้

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นหากอธิบายไว้เป็นอื่นในหมายเหตุ 2

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ และต้องเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมในหมายเหตุ 5

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความที่เกี่ยวข้อง

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560

- ก) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) ได้ให้ความชัดเจนในหลายประเด็นที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ความมีสาระสำคัญคือ กิจการไม่ควรรวมยอดหรือแยกแสดงข้อมูลในรูปแบบที่ทำให้ผู้ใช้งบการเงินเข้าใจรายการได้คล่อง หากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญจะต้องเปิดเผยข้อมูลให้เพียงพอเพื่ออธิบายผลกระทบที่มีต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน
- การแยกแสดงรายการและการรวมยอดคือ รายการบรรทัดที่ระบุในมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้อาจจำเป็นต้องแสดงแยกจากกันหากเกี่ยวข้องต่อความเข้าใจฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ นอกจากนี้ยังมีแนวปฏิบัติใหม่ของการใช้การรวมยอด
- หมายเหตุประกอบงบการเงินคือ ได้ยืนยันว่าหมายเหตุประกอบงบการเงินไม่จำเป็นต้องเรียงลำดับตามลำดับการแสดงรายการในงบการเงิน
- รายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียคือ ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจะถูกจัดกลุ่มโดยพิจารณาว่าเป็นรายการที่จะถูกจัดประเภทใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลังหรือไม่ โดยแต่ละกลุ่มจะแยกแสดงเป็นรายการบรรทัดแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ ได้กำหนดให้มีความชัดเจนขึ้นว่าการคิดค่าเสื่อมราคาที่ดินอาคารและอุปกรณ์โดยอ้างอิงกับรายได้นั้น ไม่เหมาะสม และแก้ไขขอบเขตให้พืชที่ให้ผลผลิตที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางการเกษตรรวมอยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ ได้กำหนดให้มีความชัดเจนขึ้นสำหรับการเลือกใช้อัตราคิดลดสำหรับการประมาณผลประโยชน์หลังออกจากรานว่าให้ใช้อัตราผลตอบแทนของหนี้สินโดยพิจารณาจากสกุลเงินของหนี้สินที่มีสกุลเงินที่สอดคล้องกับสกุลเงินของหนี้สินผลประโยชน์หลังออกจากรานเป็นสำคัญ ไม่ใช่พิจารณาจากประเทศที่หนี้สินนั้นเกิดขึ้น

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 (ต่อ)

- ก) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ มีดังนี้ (ต่อ)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) ได้มีการแก้ไขโดยให้ทางเลือกเพิ่มในการบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า หรือบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการโดยใช้วิธีส่วนได้เสียตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เพิ่มเติมจากเดิมที่ให้ใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีมูลค่ายุติธรรม (เมื่อมีการประกาศใช้) ทั้งนี้การเลือกใช้นโยบายบัญชีสำหรับเงินลงทุนแต่ละประเภท (บริษัทย่อย การร่วมค้า หรือบริษัทร่วม) เป็นอิสระจากกัน โดยหากกิจการเลือกที่จะเปลี่ยนมาใช้วิธีส่วนได้เสียจะต้องทำการปรับปรุงงบการเงินย้อนหลัง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ ได้กำหนดให้มีความชัดเจนถึงความหมายของการอ้างอิงในมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ ไปยัง “ข้อมูลที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล หรือที่อื่นในรายงานทางการเงินระหว่างกาล” ว่ากิจการที่ใช้ประโยชน์ของข้อผ่อนปรนนี้จะต้องอ้างอิงจากงบการเงินระหว่างกาลไปถึงยังรายงานอื่นที่มีข้อมูลดังกล่าวอย่างเฉพาะเจาะจง โดยที่ผู้ใช้งบการเงินต้องสามารถเข้าถึงรายงานอื่นที่มีข้อมูลนั้นในลักษณะและเวลาเดียวกันกับงบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559) ได้มีการเปลี่ยนแปลงโดยให้มีการสันนิษฐานว่าการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยการอ้างอิงจากรายได้นั้นไม่เหมาะสม ข้อสันนิษฐานนี้อาจนำไปหากเข้าข้อหนึ่งข้อใดต่อไปนี้คือ สินทรัพย์ไม่มีตัวตนได้ถูกแสดงเหมือนเป็นตัววัดของรายได้ (นั่นคือรายได้เป็นปัจจัยที่เป็นข้อจำกัดของมูลค่าที่จะได้รับจากสินทรัพย์) หรือสามารถแสดงได้ว่ารายได้และการใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่ได้จากสินทรัพย์มีความสัมพันธ์กันเป็นอย่างมาก

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559) ได้มีการปรับปรุงให้ชัดเจนขึ้นเกี่ยวกับ 1) ข้อยกเว้นในการจัดทำงบการเงินรวมว่าให้ใช้กับกิจการที่เป็นบริษัทใหญ่ชั้นกลางที่เป็นบริษัทย่อยของกิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนด้วยเหมือนกัน และ 2) กิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนจะต้องนำบริษัทย่อยที่ไม่ใช่กิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนและบริษัทย่อยดังกล่าวให้บริการหรือมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน มารวมในการจัดทำงบการเงินรวมด้วย

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการได้ประเมินและพิจารณาว่ามาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 (ต่อ)

- ข) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานที่เปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีสาระสำคัญและเกี่ยวข้อง แต่ไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การค้ำของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ประมวลการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งงูใจที่ให้แก่ผู้เช่า

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 (ต่อ)

- ข) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานที่เปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีสาระสำคัญและเกี่ยวข้อง แต่ไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ มีดังนี้ (ต่อ)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561

- ก) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 (ต่อ)

- ก) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ มีดังนี้ (ต่อ)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในหนี้สินของกิจการที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงินทั้งที่เป็นรายการที่เป็นเงินสดและรายการที่ไม่ใช่เงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการอธิบายให้ชัดเจนในเรื่องวิธีการบัญชีสำหรับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีกรณีมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมที่มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กรณีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าต่ำกว่าฐานภาษีของสินทรัพย์นั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานจะถือว่าผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเกิดขึ้น
- ในการประมาณการกำไรทางภาษีในอนาคต กิจการสามารถสันนิษฐานว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ในมูลค่าที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีได้
- ในกรณีที่กฎหมายภาษีอากรมีข้อกำหนดเกี่ยวกับแหล่งที่มาของกำไรทางภาษีที่สามารถใช้ประโยชน์สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีได้เฉพาะในประเภทที่กำหนด การพิจารณาการจะใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะต้องนำไปประเมินรวมกันกับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เป็นประเภทเดียวกันเท่านั้น ในการประมาณกำไรทางภาษีในอนาคตจะไม่รวมจำนวนที่ใช้หักภาษีที่เกิดจากการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั่น

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการอธิบายให้ชัดเจนว่าการเปิดเผยตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ ให้ถือปฏิบัติกับส่วนได้เสียที่ถูกจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายตามขอบเขตของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560) ยกเว้นการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการได้ประเมินและพิจารณาว่ามาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.3 บัญชีกลุ่มกิจการ - เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการที่กลุ่มกิจการควบคุม กลุ่มกิจการควบคุมกิจการเมื่อกลุ่มกิจการมีการเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุนและมีความสามารถทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการควบคุม กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการจะไม่นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมไว้ในงบการเงินร่วมนับจากวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม

กลุ่มกิจการบันทึกบัญชีการรวมธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามวิธีซื้อ สิ่งตอบแทนที่โอนให้สำหรับการซื้อบริษัทย่อย ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ผู้ซื้อโอนให้และหนี้สินที่ก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิมของผู้ถูกซื้อและส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มกิจการ สิ่งตอบแทนที่โอนให้รวมถึงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หรือหนี้สินที่ผู้ซื้อคาดว่าจะต้องจ่ายชำระตามข้อตกลงต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น มูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่รับมาจากการรวมธุรกิจจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ ในการรวมธุรกิจแต่ละครั้ง กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อด้วยมูลค่ายุติธรรม หรือมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายออกไปโดยกลุ่มกิจการรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้ภายหลังวันที่ซื้อซึ่งจัดประเภทเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายซึ่งจัดประเภทเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของเจ้าของต้องไม่มีการวัดมูลค่าใหม่ และให้บันทึกการจ่ายชำระในภายหลังไว้ในส่วนของเจ้าของ

ส่วนเกินของมูลค่าสิ่งตอบแทนที่โอนให้ มูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ และมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อธุรกิจของส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของของผู้ซื้อที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจที่มากกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิ ณ วันที่ซื้อของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้มาต้องรับรู้เป็นค่าความนิยม หากมูลค่าสิ่งตอบแทนที่โอนให้ มูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ และมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อธุรกิจของส่วนได้เสียในส่วนของหุ้นของผู้ซื้อที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจน้อยกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยที่ได้มาเนื่องจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ส่วนต่างโดยตรงไปยังกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มกิจการจะตัดรายการบัญชีระหว่างกัน ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการ ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงก็จะตัดรายการในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยได้ถูกปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.3 บัญชีกลุ่มกิจการ - เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยจะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนนั้นจะรวมต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของเงินลงทุนนี้

(1) รายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับส่วนของเจ้าของของกลุ่มกิจการ สำหรับการซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่จ่ายให้และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของหุ้นที่ซื้อมาในบริษัทย่อยจะถูกบันทึกในส่วนส่วนของเจ้าของ และกำไรหรือขาดทุนจากการขายในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจะถูกบันทึกในส่วนส่วนของเจ้าของ

(2) การจำหน่ายบริษัทย่อย

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียการควบคุม ส่วนได้เสียในกิจการที่เหลืออยู่จะวัดมูลค่าใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมนั้นจะถือเป็นมูลค่าตามบัญชีเริ่มแรกของมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการวัดมูลค่าในเวลาต่อมาของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ในรูปของบริษัทร่วม หรือสินทรัพย์ทางการเงิน สำหรับทุกจำนวนที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกิจการนั้นจะถูกปฏิบัติเสมือนว่ากลุ่มกิจการมีการจำหน่ายสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้นออกไป

2.4 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

(ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

รายการที่รวมในงบการเงินของแต่ละบริษัทในกลุ่มกิจการถูกวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจหลักที่บริษัทดำเนินงานอยู่ (สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน) งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการ

(ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ หรือวันที่ตราหกรายการนั้นถูกวัดมูลค่าใหม่ รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี ได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้าม การรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรหรือขาดทุนด้วย

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.4 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ (ต่อ)

(ค) กลุ่มกิจการ

การแปลงค่าผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของกิจการในกลุ่มกิจการ ซึ่งมีสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแตกต่างจากสกุลเงินที่ใช้ในนำเสนอของงบการเงิน ได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในนำเสนอของงบการเงินดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินแต่ละงวดแปลงค่าด้วยอัตราปิด ณ วันที่ของแต่ละงบแสดงฐานะการเงินนั้น
- รายได้และค่าใช้จ่ายใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ แปลงค่าด้วยอัตราถัวเฉลี่ย และผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ค่าความนิยมและการปรับมูลค่าสุทธิที่ที่เกิดจากการซื้อหน่วยงานในต่างประเทศถือเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของหน่วยงานในต่างประเทศนั้นและแปลงค่าด้วยอัตราปิด

2.5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา และเงินเบิกเกินบัญชี เงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

2.6 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าตามใบแจ้งหนี้ และจะวัดมูลค่าต่อมาด้วยจำนวนเงินที่เหลืออยู่หักด้วยค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญซึ่งประมาณจากการสอบทานยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญหมายถึงผลต่างระหว่างราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเปรียบเทียบกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากลูกหนี้การค้า หนี้สูญที่เกิดขึ้นจะรับรู้ไว้ในกำไรหรือขาดทุนโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการขาย

2.7 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยเคลื่อนที่ (Moving average) ต้นทุนของการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้าและค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ส่วนยอมให้หรือเงินที่ได้รับคืน ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วย ค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าสูญในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ แต่ไม่รวมต้นทุนการกู้ยืม มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูปรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขาย กลุ่มกิจการบันทึกบัญชีค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าเก่า ล้าสมัย หรือเสื่อมคุณภาพเท่าที่จำเป็น

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.8 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่บริษัทถือครองไว้โดยที่ปัจจุบันยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต ซึ่งรับรู้รายการด้วยวิธีราคาทุน

2.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์อื่นทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสม เมื่อต้นทุนนั้นเกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่กลุ่มกิจการและต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออก สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุน ของสินทรัพย์แต่ละชนิดให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคาร โรงงานและส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	30 ปี
เครื่องตกแต่ง ดัดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	5 - 30 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ทุกสิ้นรอบรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

ในกรณีที่มูลค่าตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน มูลค่าตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายสินทรัพย์คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และจะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนอื่นสุทธิในกำไรหรือขาดทุน

2. นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

เครื่องหมายการค้าและสิทธิการใช้

เครื่องหมายการค้าและสิทธิการใช้ที่ได้มาจากการซื้อจะแสดงด้วยราคาทุน เครื่องหมายการค้าและสิทธิการใช้มีอายุการให้ประโยชน์ที่ทราบได้แน่นอนและแสดงราคาด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม วิธีตัดจำหน่ายจะใช้วิธีเส้นตรงเพื่อปันส่วนต้นทุนของเครื่องหมายการค้าและสิทธิการใช้ตามอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายใน 10 ปี

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ได้มาจากการซื้อจะถูกบันทึกเป็นสินทรัพย์โดยคำนวณจากต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถนำมาใช้งานได้ตามประสงค์ และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี

2.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่ชัด ซึ่งไม่มีการตัดจำหน่ายจะถูกทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี สินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้ สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นหน่วยที่เล็กที่สุดที่สามารถแยกออกมาได้เพื่อวัตถุประสงค์ของการประเมินการด้อยค่า สินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากค่าความนิยมซึ่งรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าไปแล้ว จะถูกประเมินความเป็นไปได้ที่จะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.12 สัญญาเช่า

สัญญาเช่าระยะยาว - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าสินทรัพย์ซึ่งผู้ให้เช่าเป็นผู้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเป็นส่วนใหญ่ สัญญาเช่านั้นถือเป็นสัญญาเช่าค่านินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

2. นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.13 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างเงินที่ได้รับ (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้จะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด ในกรณีที่ค่าธรรมเนียมจะรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน หากไม่มีหลักฐานที่ความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินบางส่วนหรือทั้งหมดค่าธรรมเนียมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าสำหรับการให้บริการสภาพคล่องและจะตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลานานน้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.14 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ ในกรณีนี้ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือ โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของตามลำดับ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงานในประเทศที่บริษัทและบริษัทย่อยต้องดำเนินงานอยู่และเกิดรายได้เพื่อเสียภาษี ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการขึ้นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ โดยคำนึงถึงในกรณีที่มิมีสถานการณ์ที่สามารถการนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติซึ่งขึ้นอยู่กับการตีความ และและจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสม หากจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภาษีแก่หน่วยงานจัดเก็บ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามวิธีหนี้สิน เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน

อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากการรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และ ณ วันที่เกิดรายการ รายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีหรือทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมายภาษีอากร) ที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือ ที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

2. นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.14 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า กลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ กลุ่มกิจการได้ตั้งภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยพิจารณาจากของผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อย และส่วนได้เสียในกิจการการร่วมค้าที่ต้องเสียภาษีเว้นแต่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.15 ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มกิจการได้จัดให้มีโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานในหลายรูปแบบ กลุ่มกิจการมีทั้งโครงการสมทบเงินและโครงการผลประโยชน์

โครงการสมทบเงิน

สำหรับโครงการสมทบเงินกิจการจะจ่ายเงินสมทบให้กองทุนในจำนวนเงินที่คงที่ กิจการไม่มีภาระผูกพันทางกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุমানที่จะต้องจ่ายเงินเพิ่ม ถึงแม้กองทุนไม่มีสินทรัพย์เพียงพอที่จะจ่ายให้พนักงานทั้งหมดสำหรับการให้บริการจากพนักงานทั้งในอดีตและปัจจุบัน กิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกตามเกณฑ์และข้อกำหนดของ พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่จะจ่ายเงินเพิ่มอีกเมื่อได้จ่ายเงินสมทบไปแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ สำหรับเงินสมทบจ่ายล่วงหน้าจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์จนกว่าจะมีการได้รับเงินคืนหรือหักออกเมื่อครบกำหนดจ่าย

ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

สำหรับโครงการผลประโยชน์คือโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่ใช่โครงการ สมทบเงิน ซึ่งจะกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทน

สำหรับหนี้สินสำหรับ โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน ภาระผูกพันนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุก 3 ปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณ โดยการคิดลดกระแสเงินสดออกในอนาคตโดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาลซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่จะจ่ายภาระผูกพัน และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นจากการปรับปรุงจากประสบการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐานจะต้องรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนเกินกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้นและได้รวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.16 ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้กิจการต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ

2.17 การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมที่จะได้รับจากการขายสินค้าและบริการ ซึ่งเกิดขึ้นจากกิจกรรมตามปกติของกลุ่มกิจการ รายได้จะแสดงด้วยจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย การรับคืน เงินคืนและส่วนลด โดยไม่รวมรายการขายภายในกลุ่มกิจการ สำหรับงบการเงินรวม รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อผู้ซื้อรับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้า

รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ

รายได้ประกอบด้วยมูลค่าที่จะได้รับจากการให้บริการเป็นจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด รายได้จากการให้เช่ารับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อให้บริการแล้ว

รายได้อื่น

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ส่วนรายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุและพิจารณาจากจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกิจการ รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้นเกิดขึ้น

2.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของบริษัทจะรับรู้ในด้านหนี้สินในงบการเงินของกลุ่มกิจการในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล เงินปันผลระหว่างกาลจะรับรู้เมื่อได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ

2.19 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือ กรรมการผู้จัดการที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

3.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

3.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกลุ่มกิจการดำเนินงานระหว่างประเทศย่อมมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากสกุลเงินที่หลากหลาย โดยมีสกุลเงินหลักเป็นบาทและหยวน ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้นจากรายการธุรกรรมในอนาคตรับรู้รายการของสินทรัพย์และหนี้สิน และเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

กิจการในกลุ่มกิจการใช้สัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยมีคู่สัญญาเป็นสถาบันการเงิน

บริษัทได้ทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินในประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ยอดคงค้างตามสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งมีวันครบกำหนดชำระเงินอยู่ในระหว่างวันที่ 26 มีนาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 29 มิถุนายน พ.ศ. 2561 (พ.ศ. 2559 : ระหว่างวันที่ 18 เมษายน พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 15 พฤษภาคม พ.ศ. 2560) มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สินทรัพย์	หนี้สิน
	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	288,223	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	24,832,326	-

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (ต่อ)

มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
กำไรจากสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,660	9,848

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคำนวณ (โดยใช้อัตราที่กำหนดโดยธนาคารคู่สัญญา) เสมือนว่าได้ยกเลิกสัญญาเหล่านั้น ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน มูลค่ายุติธรรมที่แสดงนั้นจัดเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

3.1.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาดธุรกรรมทั้งหมดที่ใช้เงินทุนด้านอัตราดอกเบี้ยต้องได้รับอนุมัติจากผู้อำนวยการฝ่ายการเงินก่อนเข้าทำรายการ กลุ่มกิจการไม่มีสินทรัพย์ที่ต้องอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ

3.1.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสม คู่สัญญาในอนุพันธ์ทางการเงินและรายการเงินสดได้เลือกที่จะทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูง กลุ่มกิจการมีนโยบายจำกัดวงเงินธุรกรรมสินเชื่อกับสถาบันการเงินแต่ละแห่งอย่างเหมาะสม

3.1.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จำนวนเงินสดที่มีอยู่เพียงพอแสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของสภาพคล่องอย่างรอบคอบ ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนแสดงให้เห็นได้จากการที่มีวงเงินอำนวยความสะดวกในการกู้ยืมที่ได้มีการตกลงไว้แล้วอย่างเพียงพอ ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้เนื่องจากลักษณะธรรมชาติของธุรกิจที่เป็นฐานของกลุ่มกิจการมีพลวัตเปลี่ยนแปลงได้

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

การวิเคราะห์เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1 ทั้งที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคา) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับ 1 และระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

1) เครื่องมือทางการเงินใน ระดับ 1

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อขาย ณ วันที่ในงบการเงิน ตลาดจะถือเป็นตลาดที่มีสภาพคล่องเมื่อราคาเสนอซื้อขายมีพร้อมและสม่ำเสมอ จากการแลกเปลี่ยน จากตัวแทน นายหน้า กลุ่มอุตสาหกรรม ผู้ให้บริการด้านราคา หรือหน่วยงานกำกับดูแล และราคานั้นแสดงถึงรายการในตลาดที่เกิดขึ้นจริงอย่างสม่ำเสมอ ในราคาซึ่งคู่สัญญาซึ่งเป็นอิสระจากกันพึงกำหนดในการซื้อขาย (Arm's length basis) ราคาเสนอซื้อขายที่ใช้สำหรับสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถือโดยกลุ่มกิจการได้แก่ ราคาเสนอซื้อปัจจุบัน เครื่องมือทางการเงินนี้รวมอยู่ในระดับ 1

2) เครื่องมือทางการเงินในระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง (ตัวอย่างเช่น ตราสารอนุพันธ์ที่มีการซื้อขายในตลาดรองที่ไม่ได้มีการจัดตั้งอย่างเป็นทางการ (Over-The-Counter) วัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า โดยเทคนิคการประเมินมูลค่านี้นำประโยชน์สูงสุดจากข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่และอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้ น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญทั้งหมดในการวัดมูลค่ายุติธรรมได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ เครื่องมือนั้นจะรวมอยู่ในระดับ 2

เทคนิคเฉพาะในการประเมินมูลค่าที่ใช้ในการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินรวมถึงรายการดังต่อไปนี้

- ราคาเสนอซื้อขายของตลาด หรือราคาเสนอซื้อขายของตัวแทนสำหรับเครื่องมือที่คล้ายคลึงกัน
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต โดยอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทน (Yield curve) ที่สังเกตได้
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากำหนดโดยอ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน และคิดลดมูลค่าที่ได้กลับมาเป็นมูลค่าปัจจุบัน
- เทคนิคอื่น เช่น การวิเคราะห์การคิดลดกระแสเงินสด ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่เหลือ

4 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

กลุ่มกิจการมีการประมาณการทางบัญชี และใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอนาคต ผลของประมาณการทางบัญชีอาจไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

4.1 อาคารและอุปกรณ์

ผู้บริหารกำหนดราคาตามบัญชีของอาคารและอุปกรณ์ตามการประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ข้างต้น การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจจะคำนึงจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์เกี่ยวกับการดำเนินงานในอนาคต การใช้ประโยชน์และประสิทธิภาพของการใช้งาน

4.2 ภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มกิจการได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มกิจการได้พิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่เกี่ยวข้อง

ข้อสมมติฐานหลักอื่น ๆ สำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุได้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมอยู่ในหมายเหตุ 18

5 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของกิจการนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการ เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลจำแนกส่วนงานดำเนินงานสอดคล้องกับรายงานภายในสำหรับใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานของผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มกิจการคือ กรรมการผู้จัดการ กลุ่มกิจการประกอบธุรกิจผลิตเคมีอุตสาหกรรมโดยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์ทั้งในประเทศและในต่างประเทศ

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม
	บาท	บาท	บาท
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	326,703,397	522,116,909	848,820,306
กำไรขั้นต้นจากส่วนงานธุรกิจ	121,089,172	221,218,439	342,307,611
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร			(186,450,173)
กำไรจากการดำเนินงาน			155,857,438
รายได้อื่น			5,149,693
ค่าใช้จ่ายอื่น			(8,603,005)
ต้นทุนทางการเงิน			(18,626,774)
กำไรก่อนภาษีเงินได้			133,777,352
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(20,369,753)
กำไรสุทธิ			113,407,599
สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ			187,048,912
สินทรัพย์รวม			1,035,482,111

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม
	บาท	บาท	บาท
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	330,675,897	506,632,301	837,308,198
กำไรขั้นต้นจากส่วนงานธุรกิจ	114,962,023	178,244,621	293,206,644
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร			(173,418,746)
กำไรจากการดำเนินงาน			119,787,898
รายได้อื่น			8,445,477
หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็น โฆษะ			(320,000,000)
ค่าใช้จ่ายอื่น			(14,638,482)
ต้นทุนทางการเงิน			(20,760,101)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้			(227,165,208)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(8,847,738)
ขาดทุนสุทธิ			(236,012,946)
สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ			185,754,481
สินทรัพย์รวม			704,211,155

7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	724,838	573,700	164,914	278,576
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	48,612,670	80,507,900	39,247,586	68,538,791
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	16,381	16,353	15,381	15,353
รวม	49,353,889	81,097,953	39,427,881	68,832,720

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.25 ต่อปี (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 0.25 ต่อปี)

สำหรับข้อมูลในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินเบิกเกินบัญชีประกอบด้วยรายการดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	49,353,889	81,097,953	39,427,881	68,832,720
เงินเบิกเกินบัญชี (หมายเหตุ 17)	(37,868,309)	(34,640,304)	(27,081,682)	(29,509,755)
รวม	11,485,580	46,457,649	12,346,199	39,322,965

8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
- กิจการอื่น	228,662,666	224,050,151	117,225,792	114,928,638
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 26)	-	-	167,906,707	153,511,957
หัก ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	(425,260)	(1,349,770)	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	228,237,406	222,700,381	285,132,499	268,440,595
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	6,182,549	7,605,464	4,195,312	6,238,175
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	5,231,395	4,058,342	1,266,395	3,541,097
เงินมัดจำค่าเช่าอาคาร	-	750,000	-	750,000
ลูกหนี้อื่น	5,001,014	2,598,464	4,028,540	867,871
อื่นๆ	22,395	325,813	150	306,373
รวม	244,674,759	238,038,464	294,622,896	280,144,111

8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ (ต่อ)

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	163,520,501	184,570,516	184,720,481	177,413,210
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	54,757,961	35,017,675	38,555,210	48,734,283
3 - 6 เดือน	7,997,963	1,939,449	38,801,732	38,700,638
6 - 12 เดือน	1,963,812	1,172,741	23,055,076	3,592,464
เกินกว่า 12 เดือน	422,429	1,349,770	-	-
	228,662,666	224,050,151	285,132,499	268,440,595
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(425,260)	(1,349,770)	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	228,237,406	222,700,381	285,132,499	268,440,595

9 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
วัตถุดิบ	65,121,375	63,179,542	45,813,837	43,175,919
งานระหว่างทำ	4,487,245	3,209,327	3,169,859	1,815,574
สินค้าสำเร็จรูป	81,380,995	50,321,292	41,113,825	23,927,366
	150,989,615	116,710,161	90,097,521	68,918,859
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ	(5,675,656)	(3,086,581)	(2,777,873)	(54,480)
สินค้าระหว่างทาง	25,129,135	42,020,289	2,053,993	10,363,198
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	170,443,094	155,643,869	89,373,641	79,227,577

ในระหว่างปี พ.ศ. 2560 กลุ่มกิจการไม่มีการกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือที่เคยรับรู้ (พ.ศ. 2559 : กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือที่เคยรับรู้จำนวน 196,250 บาท จำนวนที่กลับรายการได้รวมอยู่ในต้นทุนขายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ)

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

10 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	12,381,371	13,746,511	9,502,551	13,746,511
อื่น ๆ	263,963	3,585,635	259,560	422,033
รวม	12,645,334	17,332,146	9,762,111	14,168,544

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

กลุ่มกิจการบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	สถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ/ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของหุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทใหญ่		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			ราคาทุน			
			พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด	ประเทศไทย	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางแนวฝ่ากระป๋องสำหรับกระป๋อง โลหะบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม	ร้อยละ 99.99	ร้อยละ 99.99	บาท 159,999,970	บาท 159,999,970
บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทคคิง (กวางโจว) จำกัด	สาธารณรัฐประชาชนจีน	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางแนวฝ่ากระป๋องสำหรับกระป๋อง โลหะบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม และแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง	ร้อยละ 100.00	ร้อยละ 100.00	บาท 38,027,500	บาท 38,027,500
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					198,027,470	198,027,470
ของเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(38,027,500)	(38,027,500)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					159,999,970	159,999,970

บริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นได้รวมอยู่ในการจัดทำงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการ สัดส่วนของสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทใหญ่ไม่แตกต่างจากสัดส่วนที่ถือหุ้นสามัญ

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ราคาทุน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	มูลค่าตามบัญชี
	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	198,027,470	(29,764,039)	168,263,431
เพิ่มขึ้น	-	(8,263,461)	(8,263,461)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	198,027,470	(38,027,500)	159,999,970
เพิ่มขึ้น	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	198,027,470	(38,027,500)	159,999,970

ในระหว่างปี พ.ศ. 2559 บริษัททดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัท ไวด้า อินเตอร์เนชันแนล เทรคคิง (กวางโจว) จำกัด จำนวน 8,263,461 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเต็มจำนวนเป็นจำนวน 38,027,500 บาท

12 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	ที่ดิน บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	
ราคาทุน	28,836,500
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	28,836,500
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	28,836,500
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	28,836,500
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	
ราคาทุน	28,836,500
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	28,836,500
มูลค่ายุติธรรม	44,726,000

12 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ (ต่อ)

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอ้างอิงจากวิธีการเปรียบเทียบตลาดโดยผู้ประเมินราคาอิสระตามรายงานลงวันที่ 6 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัทได้จัดจ้างอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยมีราคาตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 28,836,500 บาท เพื่อใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 17)

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทได้ไถ่ถอนจ้างอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว (หมายเหตุ 17)

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	งบการเงินรวม									
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน		อาคารโรงงานและส่วน ปรับปรุงอาคารเช่า		เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน		เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน		เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน ระหว่างติดตั้ง	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559										
ราคาทุน	47,178,250		78,466,752		15,523,317		57,871,243		2,584,355	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-		(3,270,232)		(9,583,769)		(14,344,790)		-	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250		75,196,520		5,939,548		43,526,453		2,584,355	
										187,338,509
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559										
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	47,178,250		75,196,520		5,939,548		43,526,453		2,584,355	
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	-		-		(57,047)		-		-	
การซื้อเพิ่มขึ้น	-		-		1,792,728		2,483,071		7,593,542	
การโอนเข้า(ออก)	-		2,427,790		5,945,280		4,517,470		(10,162,670)	
การจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-		-		(169,254)		-		-	
ค่าเสื่อมราคา	-		(2,640,111)		(1,321,895)		(2,934,699)		-	
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	47,178,250		74,984,199		12,129,360		47,592,295		15,227	
										187,048,912
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559										
ราคาทุน	47,178,250		80,894,542		17,875,161		59,477,146		15,227	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-		(5,910,343)		(5,745,801)		(11,884,851)		-	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250		74,984,199		12,129,360		47,592,295		15,227	
										217,662,298
										(30,613,386)
										187,048,912

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

	งบการเงินรวม							
	อาคารโรงงานและ		เครื่องตกแต่ง		เครื่องจักรและ		เครื่องจักรและ	
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน	สำนักงาน	อุปกรณ์โรงงาน	ยานพาหนะ	อุปกรณ์โรงงาน ระหว่างติดตั้ง	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560								
ราคาทุน	47,178,250	80,894,542	17,875,161		59,477,146	12,221,972	15,227	217,662,298
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(5,910,343)	(5,745,801)		(11,884,851)	(7,072,391)	-	(30,613,386)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	74,984,199	12,129,360		47,592,295	5,149,581	15,227	187,048,912
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	47,178,250	74,984,199	12,129,360		47,592,295	5,149,581	15,227	187,048,912
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	218,200	681,600		7,978,882	-	-	8,878,682
การจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(395,002)		(695)	(890,000)	(15,227)	(1,300,924)
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,706,811)	(2,036,182)		(3,504,831)	(624,365)	-	(8,872,189)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	47,178,250	72,495,588	10,379,776		52,065,651	3,635,216	-	185,754,481
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560								
ราคาทุน	47,178,250	81,112,742	17,776,696		67,454,685	8,321,972	-	221,844,345
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(8,617,154)	(7,396,920)		(15,389,034)	(4,686,756)	-	(36,089,864)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	72,495,588	10,379,776		52,065,651	3,635,216	-	185,754,481

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	อาคารโรงงานและ		เครื่องตกแต่ง		เครื่องจักรและ		เครื่องจักรและ		สินทรัพย์	
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน	สำนักงาน	อุปกรณ์โรงงาน	อุปกรณ์โรงงาน	ระหว่างติดตั้ง	ระหว่างก่อสร้าง	รวม	บาท
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559										
ราคาทุน	47,178,250	78,417,434	14,724,403	23,954,898	28,574,032	2,584,355	-	-	195,433,372	
หัก ค่าเสื่อมราคา	-	(3,269,490)	(9,020,109)	(7,329,987)	(15,660,649)	-	-	-	(35,280,235)	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	75,147,944	5,704,294	16,624,911	12,913,383	2,584,355	-	-	160,153,137	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559										
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	47,178,250	75,147,944	5,704,294	16,624,911	12,913,383	2,584,355	-	-	160,153,137	
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	-	1,293,393	1,767,537	-	7,593,542	2,727,870	-	13,382,342	
การโอนเข้า(ออก)	-	2,427,790	5,945,280	4,517,470	-	(10,162,670)	(2,727,870)	-	-	
การจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(169,254)	-	(5,774,002)	-	-	-	(5,943,256)	
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,638,469)	(1,224,326)	(1,570,925)	(1,989,800)	-	-	-	(7,423,520)	
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	47,178,250	74,937,265	11,549,387	21,338,993	5,149,581	15,227	-	-	160,168,703	
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559										
ราคาทุน	47,178,250	80,845,224	16,633,959	30,239,905	12,221,972	15,227	-	-	187,134,537	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(5,907,959)	(5,084,572)	(8,900,912)	(7,072,391)	-	-	-	(26,965,834)	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	74,937,265	11,549,387	21,338,993	5,149,581	15,227	-	-	160,168,703	

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน		อาคารโรงงาน และส่วนปรับปรุงอาคารเช่า		เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน		เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560								
ราคาทุน	47,178,250		80,845,224		16,633,959		30,239,905	
หัก ค่าเสื่อมราคา	-		(5,907,959)		(5,084,572)		(8,900,912)	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250		74,937,265		11,549,387		21,338,993	
							5,149,581	15,227
								187,134,537
								(26,965,834)
								160,168,703
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	47,178,250		74,937,265		11,549,387		21,338,993	
การซื้อเพิ่มขึ้น	-		135,000		447,833		6,976,196	
การจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-		-		-		-	
ค่าเสื่อมราคา	-		(2,704,119)		(1,954,065)		(2,077,934)	
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	47,178,250		72,368,146		10,043,155		26,237,255	
							3,635,216	-
								159,462,022
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560								
ราคาทุน	47,178,250		80,980,224		17,081,792		37,216,101	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-		(8,612,078)		(7,038,637)		(10,978,846)	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250		72,368,146		10,043,155		26,237,255	
							3,635,216	-
								190,778,339
								(31,316,317)
								159,462,022

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

ค่าเสื่อมราคจำนวนเงิน 8,872,189 บาท (พ.ศ. 2559 : 8,886,505 บาท) ได้ถูกบันทึกอยู่ในต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 5,318,633 บาท (พ.ศ. 2559 : 5,013,328 บาท) จำนวนเงิน 629,042 บาท (พ.ศ. 2559 : 1,243,213 บาท) และจำนวนเงิน 2,924,514 บาท (พ.ศ. 2559 : 2,629,964 บาท) ตามลำดับ

ค่าเสื่อมราคจำนวนเงิน 7,360,483 บาท (พ.ศ. 2559 : 7,423,520 บาท) ได้ถูกบันทึกอยู่ในต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 3,948,625 บาท (พ.ศ. 2559 : 3,648,051 บาท) จำนวนเงิน 613,473 บาท (พ.ศ. 2559 : 1,236,713 บาท) และจำนวนเงิน 2,798,385 บาท (พ.ศ. 2559 : 2,538,756 บาท) ตามลำดับ

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัทได้จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างโดยมีราคาตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 42,883,500 บาท เพื่อใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 17)

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทได้ไถ่ถอนจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว (หมายเหตุ 17)

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

14 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์		รวม
	คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	ระหว่างติดตั้ง	
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559				
ราคาทุน	159,950	97,624	-	257,574
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(146,497)	(13,213)	-	(159,710)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	13,453	84,411	-	97,864
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	13,453	84,411	-	97,864
การซื้อเพิ่มขึ้น	486,148	-	1,618,940	2,105,088
ค่าตัดจำหน่าย	(75,703)	(9,816)	-	(85,519)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	423,898	74,595	1,618,940	2,117,433
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาทุน	646,098	97,624	1,618,940	2,362,662
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(222,200)	(23,029)	-	(245,229)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	423,898	74,595	1,618,940	2,117,433
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560				
ราคาทุน	646,098	97,624	1,618,940	2,362,662
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(222,200)	(23,029)	-	(245,229)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	423,898	74,595	1,618,940	2,117,433
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	423,898	74,595	1,618,940	2,117,433
การซื้อเพิ่มขึ้น	2,605,306	-	2,507,403	5,112,709
การโอนเข้า(ออก)	3,050,503	-	(3,050,503)	-
การตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(1,053,340)	(1,053,340)
ค่าตัดจำหน่าย	(796,674)	(9,762)	-	(806,436)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	5,283,033	64,833	22,500	5,370,366
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ราคาทุน	6,301,907	97,624	22,500	6,422,031
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,018,874)	(32,791)	-	(1,051,665)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	5,283,033	64,833	22,500	5,370,366

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

14 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	โปรแกรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์		รวม
	คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	ระหว่างติดตั้ง	
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559				
ราคาทุน	159,950	97,624	-	257,574
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(146,497)	(13,213)	-	(159,710)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	13,453	84,411	-	97,864
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	13,453	84,411	-	97,864
การซื้อเพิ่มขึ้น	429,500	-	1,618,940	2,048,440
ค่าตัดจำหน่าย	(46,417)	(9,816)	-	(56,233)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	396,536	74,595	1,618,940	2,090,071
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาทุน	589,450	97,624	1,618,940	2,306,014
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(192,914)	(23,029)	-	(215,943)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	396,536	74,595	1,618,940	2,090,071
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560				
ราคาทุน	589,450	97,624	1,618,940	2,306,014
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(192,914)	(23,029)	-	(215,943)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	396,536	74,595	1,618,940	2,090,071
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	396,536	74,595	1,618,940	2,090,071
การซื้อเพิ่มขึ้น	1,447,715	-	2,507,403	3,955,118
การโอนเข้า(ออก)	3,050,503	-	(3,050,503)	-
การตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(1,053,340)	(1,053,340)
ค่าตัดจำหน่าย	(630,583)	(9,762)	-	(640,345)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	4,264,171	64,833	22,500	4,351,504
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ราคาทุน	5,087,668	97,624	22,500	5,207,792
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(823,497)	(32,791)	-	(856,288)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	4,264,171	64,833	22,500	4,351,504

15 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่จะใช้ประโยชน์ภายใน 12 เดือน	642,051	10,896	555,574	10,896
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่จะใช้ประโยชน์เกินกว่า 12 เดือน	5,926,681	4,791,938	3,435,401	4,687,633
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	6,568,732	4,802,834	3,990,975	4,698,529

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	4,802,834	3,810,838	4,698,529	3,705,736
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรหรือขาดทุน	2,797,393	318,930	250,359	313,048
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,031,495)	673,066	(957,913)	679,745
วันที่ 31 ธันวาคม	6,568,732	4,802,834	3,990,975	4,698,529

	งบการเงินรวม		
	ค่าเผื่อการด้อยค่าของ	ภาระผูกพันผลประโยชน์	
	สินค้างเหลือ	พนักงาน	รวม
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	-	3,810,838	3,810,838
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรหรือขาดทุน	10,896	308,034	318,930
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	673,066	673,066
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	10,896	4,791,938	4,802,834
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	10,896	4,791,938	4,802,834
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรหรือขาดทุน	631,155	2,166,238	2,797,393
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(1,031,495)	(1,031,495)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	642,051	5,926,681	6,568,732

15 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าเผื่อการด้อยค่าของ	ภาระผูกพันผลประโยชน์	รวม
	สินค้ายกเหลือ	พนักงาน	
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	-	3,705,736	3,705,736
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรหรือขาดทุน	10,896	302,152	313,048
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	679,745	679,745
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	10,896	4,687,633	4,698,529
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	10,896	4,687,633	4,698,529
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรหรือขาดทุน	544,678	(294,319)	250,359
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(957,913)	(957,913)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	555,574	3,435,401	3,990,975

กลุ่มกิจการไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในสาธารณรัฐประชาชนจีนเป็นจำนวนเงิน 41,995 บาท (พ.ศ. 2559 : 2,222,239 บาท ซึ่งจะสิ้นสุดการใช้ประโยชน์ในปี พ.ศ. 2564) ซึ่งจะสิ้นสุดการใช้ประโยชน์ในปี พ.ศ. 2565 เนื่องจากผู้บริหารพิจารณาแล้วว่าบริษัทย่อยดังกล่าวอาจไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้อำนาจประโยชน์ได้ในอนาคต

16 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า				
- กิจการอื่น	88,548,926	105,014,378	66,041,237	80,975,967
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 26)	-	390,205	239,239,119	144,348,758
เช็คจ่ายลงวันที่ล่วงหน้า	1,375,627	2,883,806	991,373	2,626,890
เจ้าหนี้อื่น	3,517,811	1,495,859	1,765,612	187,934
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11,996,326	11,991,917	11,743,608	11,060,500
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	500,603	2,309,761	500,103	2,309,261
เงินประกันผลงาน	41,786	310,278	28,469	310,278
อื่นๆ	2,357,059	1,296,608	2,289,474	1,259,876
รวม	108,338,138	125,692,812	322,598,995	243,079,464

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

17 เงินกู้ยืม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายการหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	37,868,309	34,640,304	27,081,682	29,509,755
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	205,000,000	127,500,000	165,000,000	112,500,000
ตั๋วแลกเงิน	-	79,241,476	-	79,241,476
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	56,110,740	20,530,218	34,504,163	4,209,669
รวม	298,979,049	261,911,998	226,585,845	225,460,900
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,128,895	68,593,035	3,128,895	68,593,035
เงินกู้ยืมหมุนเวียนรวม	302,107,944	330,505,033	229,714,740	294,053,935
รายการไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	48,008,247	-	48,008,247
เงินกู้ยืมไม่หมุนเวียนรวม	-	48,008,247	-	48,008,247
เงินกู้ยืมรวม	302,107,944	378,513,280	229,714,740	342,062,182

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทได้ไถ่ถอนจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (หมายเหตุ 12 และหมายเหตุ 13) ที่ใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือตามบัญชีต้นปี	378,513,280	364,451,355	342,062,182	341,199,141
การเปลี่ยนแปลงเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	37,067,051	67,158,351	1,124,945	53,959,467
กู้ยืมเพิ่ม	-	15,000,000	-	15,000,000
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว				
จากสถาบันการเงิน	(113,472,387)	(68,096,426)	(113,472,387)	(68,096,426)
ยอดคงเหลือตามบัญชีปลายปี	302,107,944	378,513,280	229,714,740	342,062,182

17 เงินกู้ยืม (ต่อ)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมของกลุ่มกิจการ มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืม				
- อัตราดอกเบี้ยคงที่	45,000,000	10,000,000	35,000,000	10,000,000
- อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	257,107,944	368,513,280	194,714,740	332,062,182
รวม	302,107,944	378,513,280	229,714,740	342,062,182

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
เงินกู้ยืมจากธนาคาร	3.25 - 6.25	3.97 - 6.15	3.25 - 6.25	3.97 - 6.15

ราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาว มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ราคาตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	3,128,895	116,601,282	3,128,895	117,002,392

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่อัตราร้อยละ 5 (พ.ศ. 2559 : อัตราร้อยละ 4 ถึงร้อยละ 5) และอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าเท่ากับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของอัตราคิดลดไม่มีสาระสำคัญ

ระยะเวลาครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาว มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภายใน 1 ปี	3,128,895	68,593,035	3,128,895	68,593,035
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	-	48,008,247	-	48,008,247
รวม	3,128,895	116,601,282	3,128,895	116,601,282

18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
งบแสดงฐานะการเงิน				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	22,732,111	24,632,935	21,966,567	23,438,164
กำไรหรือขาดทุนที่รวมอยู่ในกำไรจากการดำเนินงาน				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	7,709,133	2,729,232	6,385,566	2,026,579
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับ				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	(6,542,357)	3,365,331	(4,789,563)	3,398,723
รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ มีดังนี้				

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	24,632,935	19,054,191	23,438,164	18,528,681
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	7,178,449	2,344,399	5,941,862	1,699,981
ต้นทุนดอกเบี้ย	530,684	384,833	443,704	326,598
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(3,067,600)	(515,819)	(3,067,600)	(515,819)
	29,274,468	21,267,604	26,756,130	20,039,441
การวัดมูลค่าใหม่				
(กำไร)ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการ				
เปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(6,542,357)	3,365,331	(4,789,563)	3,398,723
วันที่ 31 ธันวาคม	22,732,111	24,632,935	21,966,567	23,438,164

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	2.41	2.10
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	7.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0.00 - 33.00	0.00 - 33.00

18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

งบการเงินรวม			
ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้			
	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ	การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ	การลดลงของข้อสมมติ
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 9.00 - 13.64 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 8.90 - 14.88)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.26 - 16.08 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 10.23 - 17.79)
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.39 - 16.04 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 10.03 - 17.29)	ลดลง ร้อยละ 9.30 - 13.87 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 8.93 - 14.79)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 9.34 - 14.39 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 9.22 - 15.52)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 2.88 - 6.79 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 0.52 - 0.79)
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้			
	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ	การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ	การลดลงของข้อสมมติ
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 9.00 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 8.90)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.26 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 10.23)
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.39 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 10.03)	ลดลง ร้อยละ 9.30 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 8.93)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 9.34 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 9.22)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 2.88 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 0.79)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติ สถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินบำเหน็จบำนาญที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 9.83 ปี (พ.ศ. 2559 : 10.02 ปี)

18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลด

	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	218,280	2,572,590	4,486,468	158,555,747	165,833,085
รวม	218,280	2,572,590	4,486,468	158,555,747	165,833,085

	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	5,386,719	152,011,523	157,398,242
รวม	-	-	5,386,719	152,011,523	157,398,242

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	218,280	2,572,590	4,486,468	102,562,235	109,839,573
รวม	218,280	2,572,590	4,486,468	102,562,235	109,839,573

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	5,386,719	103,732,999	109,119,718
รวม	-	-	5,386,719	103,732,999	109,119,718

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

19 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	จำนวนหุ้น หุ้น	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว หุ้น	หุ้นสามัญ บาท	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น บาท	รวม บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	228,000,000	227,999,991	227,999,991	26,870,810	254,870,801
การออกหุ้น	-	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	228,000,000	227,999,991	227,999,991	26,870,810	254,870,801
การออกหุ้น	-	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	228,000,000	227,999,991	227,999,991	26,870,810	254,870,801

หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดซึ่งมีราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท (พ.ศ. 2559 : มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) มีจำนวน 228,000,000 หุ้น (พ.ศ. 2559 : 228,000,000 หุ้น) หุ้นจำนวน 227,999,991 หุ้น ได้ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว

20 ทุนสำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000
จัดสรรระหว่างปี	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม	22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องตั้งทุนสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้มีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

21 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	583,308	855,803	12,715,861	12,768,491
รายได้เงินปันผล	-	-	49,999,991	139,999,974
รายได้ค่าคอมมิชชั่น	1,930,136	1,195,739	1,930,136	1,195,739
รายได้ดอกเบี้ยรับ	1,424,902	332,295	1,341,626	330,249
อื่นๆ	4,507,131	2,765,856	3,916,963	2,224,396
รวม	8,445,477	5,149,693	69,904,577	156,518,849

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

22 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	17,653,423	12,100,165	224,332,034	254,565,950
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	485,035,155	451,855,627	305,371,029	255,507,970
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	103,459,919	114,155,279	72,713,659	71,709,248
ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายฝ่ายขาย	46,273,705	44,805,716	31,331,300	29,355,641
ค่าที่ปรึกษาและค่าบริการวิชาชีพ	15,790,697	18,978,279	15,317,274	18,516,701
ค่าสาธารณูปโภค	12,068,903	26,051,242	8,847,429	9,830,131
ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	1,391,950	8,999,181	3,644,809	7,837,668
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย				
(หมายเหตุ 13 และหมายเหตุ 14)	9,678,625	8,972,024	8,063,865	7,479,753
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,053,340	-	1,053,340	-
ขาดทุนจากการค้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย				
(หมายเหตุ 11)	-	-	-	8,263,461
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	2,574,399	-	-	-
ขาดทุน(การกลับรายการ)การค้อยค่า				
สินค้าคงเหลือ	2,589,075	2,178,630	2,723,393	(196,520)
หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็นโมฆะ (หมายเหตุ 28)	320,000,000	-	320,000,000	-
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	11,739,108	-	8,972,675	6,882,995
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	1,938,094	7,345,027	1,334,031	1,977,703
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	14,468,084	3,068,276	12,538,117	-
อื่น ๆ	6,444,305	3,056,427	3,167,930	8,534,127
รวม	1,052,158,782	701,565,873	1,019,410,885	680,264,828

23 ภาษีเงินได้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้ปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	(11,645,131)	(20,688,683)	(9,075,770)	(16,155,642)
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 15)	2,797,393	318,930	250,359	313,048
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(8,847,738)	(20,369,753)	(8,825,411)	(15,842,594)

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

23 ภาษีเงินได้ (ต่อ)

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีกับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
(ขาดทุน)กำไรก่อนภาษีเงินได้	(227,165,208)	133,777,352	(233,406,808)	202,732,409
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 20)	45,433,037	(26,755,470)	46,681,362	(40,546,482)
ผลกระทบ:				
สิทธิประโยชน์ทางภาษีจากการส่งเสริมการลงทุน	9,086,237	13,872,557	-	-
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	-	-	9,999,998	27,999,995
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	(63,470,495)	(3,476,611)	(65,637,962)	(3,462,628)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้				
หรือรายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	145,478	200,385	131,191	166,521
การปรับปรุงจากงวดก่อนที่บันทึกไว้ต่ำไป	-	(1,988,375)	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็น				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(41,995)	(2,222,239)	-	-
ภาษีเงินได้	(8,847,738)	(20,369,753)	(8,825,411)	(15,842,594)

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นมีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	พ.ศ. 2560			พ.ศ. 2559		
	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์						
เมื่อเกษียณอายุ	6,542,357	(1,031,495)	5,510,862	(3,365,331)	673,066	(2,692,265)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	6,542,357	(1,031,495)	5,510,862	(3,365,331)	673,066	(2,692,265)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2560			พ.ศ. 2559		
	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์						
เมื่อเกษียณอายุ	4,789,563	(957,913)	3,831,650	(3,398,723)	679,745	(2,718,978)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	4,789,563	(957,913)	3,831,650	(3,398,723)	679,745	(2,718,978)

24 (ขาดทุน)กำไรต่อหุ้น

(ขาดทุน)กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณ โดยการหาร(ขาดทุน)กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
(ขาดทุน)กำไร (บาท)	(236,012,946)	113,407,599	(242,232,219)	186,889,815
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดย ผู้ถือหุ้น (หุ้น)	227,999,991	227,999,991	227,999,991	227,999,991
(ขาดทุน)กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(1.04)	0.50	(1.06)	0.82

25 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2559 ของบริษัท ได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี พ.ศ. 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.037 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงิน 8.44 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 10 พฤษภาคม พ.ศ. 2559

26 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมโดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุนบริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทรวมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้นถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างกลุ่มกิจการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเทศ/สัญชาติ	ความสัมพันธ์	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ยูนิส พรีเมาเทค จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย	ถือหุ้นทางตรง
บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นเนล เทรคคิง (กวางโจว) จำกัด	สาธารณรัฐประชาชนจีน	บริษัทย่อย	ถือหุ้นทางตรง

26 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 28 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาซื้อเงินลงทุนในบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีผลย้อนหลังเสมือนหนึ่งว่าบริษัทไม่เคยถือหุ้นในบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด อย่างไรก็ตามเมื่อพิจารณาความสัมพันธ์และรายการระหว่างกัน กลุ่มกิจการและบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ยังคงมีความเกี่ยวข้องกันในลักษณะที่เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น กลุ่มกิจการจึงยังคงเปิดเผยรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยรวมรายการและยอดคงเหลือระหว่างกลุ่มกิจการและบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

กลุ่มกิจการมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบุคคลและกิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและหรือมีการรวมกัน รายการระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไปหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

หลักเกณฑ์ในการคิดรายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
มูลค่าการซื้อขาย - ขายสินค้า	ราคาตลาดเทียบเคียงกับราคาขายบุคคลภายนอก
ดอกเบี้ยรับ - ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี
ค่าเช่าทรัพย์สิน	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าบริการบุคลากร	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา

รายการต่อไปนี้ เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายสินค้า - บริษัทย่อย	-	-	154,490,213	179,430,599
ค่าซื้อสินค้า - บริษัทย่อย	-	-	211,802,117	228,984,014
ค่าซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	-	1,622,161	-	146,161
รายได้เงินปันผล - บริษัทย่อย	-	-	49,999,991	139,999,974
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ - บริษัทย่อย	-	-	12,132,553	11,912,688
รายได้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	109,105	28,050
ค่าที่ปรึกษา (กรรมการ)	-	10,920,000	-	10,920,000

บริษัทได้ทำสัญญาจ้างที่ปรึกษากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการ) ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 อัตราค่าตอบแทนเดือนละ 0.84 ล้านบาท และค่าตอบแทนอื่นเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

เมื่อวันที่ 8 มกราคม พ.ศ. 2559 กรรมการที่บริษัทได้ทำสัญญาจ้างที่ปรึกษาได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทและคู่สัญญาทั้งสองฝ่ายตกลงให้สัญญานั้นมีผลสิ้นสุดลง ณ วันที่ดังกล่าว โดยบริษัทได้มีการจ่ายเงินชดเชยตามที่ระบุในสัญญา

26 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดค้างชำระที่เกิดจากการขาย/ซื้อสินค้าและบริการ และอื่น ๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	167,906,707	153,511,957
ลูกหนี้เงินปันผลค้างรับ	-	-	49,999,991	-
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	239,239,119	144,221,773
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	-	390,205	-	126,985

ผู้บริหารสำคัญรวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) และคณะผู้บริหารระดับสูง ซึ่งผลตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	32,098,623	29,082,743	30,418,194	29,082,743
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,936,000	1,152,833	1,936,000	1,152,833
	34,034,623	30,235,576	32,354,194	30,235,576

27 ภาระผูกพัน

หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทเป็นจำนวนเงิน 412,000 บาท (พ.ศ. 2559 : 412,000 บาท)

27 ภาระผูกพัน (ต่อ)

ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า (ต่อ)

กลุ่มกิจการได้ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน คลังสินค้าและรถยนต์ ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่สามารถยกเลิกได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภายใน 1 ปี	2,810,400	2,250,000	2,810,400	2,250,000
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	4,663,035	5,115,839	4,663,035	5,115,839
	7,473,435	7,365,839	7,473,435	7,365,839

ภาระผูกพันตามสัญญา

เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เทคโนโลยี (กวางโจว) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ทำสัญญากับ UV Tech Material Ltd. ในสาธารณรัฐประชาชนจีนซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันเพื่อว่าจ้างบรรจุแลคเกอร์และยาแนวเคลือบกระเบื้อง โดยบริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เทคโนโลยี (กวางโจว) จำกัด จะต้องมีการผลิตชิ้นต่ำไม่ต่ำกว่า 800 ชิ้นต่อปี และดำรงสัดส่วนการบรรจุแลคเกอร์ไม่เกินร้อยละ 30 ของกำลังการผลิตทั้งหมด สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลาครอบคลุมตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

28 ถูกหนีจากสัญญาที่เป็นโมฆะและคดีความฟ้องร้องตามกฎหมาย

เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 บริษัทซื้อหุ้นสามัญของบริษัท แฟมิลี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำนวน 400,000 หุ้น จากบริษัท อาร์เอฟวิชั่น จำกัด (“ผู้ขาย”) ตามสัญญาซื้อขายหุ้นลงวันที่ 5 มิถุนายน พ.ศ. 2558 รวมเป็นจำนวนเงิน 280 ล้านบาท บริษัทจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมด้วยสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 40 ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ตามที่รายงานไว้เดิม

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 บริษัท แฟมิลี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ออกหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น บริษัทซื้อหุ้นสามัญที่เพิ่มขึ้นจำนวน 400,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 40 ล้านบาท เพื่อดำรงสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 40 เท่าเดิม

ต่อมาภายหลัง เมื่อวันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2560 คณะกรรมการของบริษัทมีมติอนุมัติให้ยกเลิกสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท แฟมิลี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยอ้างอิงสิทธิตามเงื่อนไขข้อ 11 “การยกเลิกสัญญา” ที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าว เนื่องจากทางผู้ขายได้ให้ข้อมูลทางการเงินของบริษัท แฟมิลี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ไม่ถูกต้องอย่างมีนัยสำคัญ ก่อนที่จะตัดสินใจลงทุนในปี พ.ศ. 2558 ซึ่งทำให้บริษัทสำคัญผิดในสาระสำคัญของการลงทุน ที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทได้พิจารณาตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์แล้วเห็นว่า การลงทุนในบริษัท แฟมิลี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ถือเป็นโมฆะ โดยมีผลย้อนหลังตั้งแต่การลงทุนครั้งแรกจำนวน 280 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2558 และการลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 40 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2559 ด้วย

28 ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะและคดีความฟ้องร้องตามกฎหมาย (ต่อ)

ดังนั้น เมื่อวันที่ 21 มีนาคม พ.ศ. 2560 บริษัทและผู้ขายลงนามในบันทึกข้อตกลงการเป็น โฆษะของสัญญาและกลับคืนสู่สภาพเดิม โดยให้บริษัทโอนคืนหุ้นสามัญของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด จากการลงทุนครั้งแรกจำนวน 400,000 หุ้นและการลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 400,000 หุ้น รวมจำนวนทั้งสิ้น 800,000 หุ้น ให้ผู้ขายทันทีที่ได้รับการชำระหนี้ครบทั้งจำนวน 320 ล้านบาท โดยบริษัทตกลงยินยอมให้ผู้ขายผ่อนชำระหนี้ดังกล่าวเป็น 12 งวดเดือน ดังนี้

งวดที่ 1	ภายในสิ้นเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2560	ไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท
งวดที่ 2	ภายในสิ้นเดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2560	ไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท
งวดที่ 3	ภายในสิ้นเดือนสิงหาคม พ.ศ. 2560	ไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท
งวดที่ 4	ภายในสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. 2560	ไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท
งวดที่ 5	ภายในสิ้นเดือนตุลาคม พ.ศ. 2560	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
งวดที่ 6	ภายในสิ้นเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2560	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
งวดที่ 7	ภายในสิ้นเดือนธันวาคม พ.ศ. 2560	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
งวดที่ 8	ภายในสิ้นเดือนมกราคม พ.ศ. 2561	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
งวดที่ 9	ภายในสิ้นเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
งวดที่ 10	ภายในสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. 2561	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
งวดที่ 11	ภายในสิ้นเดือนเมษายน พ.ศ. 2561	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
งวดที่ 12	ภายในสิ้นเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2561	ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท
รวม		320 ล้านบาท

หลักประกันในการชำระหนี้ดังกล่าว ประกอบด้วย

- 1) หุ้นสามัญของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำนวน 800,000 หุ้น ที่จะโอนคืนให้แก่ผู้ขายเมื่อได้รับการชำระหนี้ครบถ้วน
- 2) สัญญาค้ำประกันส่วนบุคคลจากอดีตประธานผู้บริหารของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ผลจากสัญญาที่เป็นโมฆะดังกล่าว บริษัทได้ปรับปรุงผลกำไรที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียที่เคยบันทึกไว้ในอดีตออกทั้งหมด และบันทึกให้ผู้ขายเป็นลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะตั้งแต่ระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

การเก็บหนี้และหนี้สงสัยจะสูญ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน				
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	320,000,000	170,000,000	320,000,000	170,000,000
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(320,000,000)	-	(320,000,000)	-
	-	170,000,000	-	170,000,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ	-	150,000,000	-	150,000,000
	-	320,000,000	-	320,000,000

28 ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะและคดีความฟ้องร้องตามกฎหมาย (ต่อ)

ในเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2560 ซึ่งเป็นกำหนดการชำระเงินงวดแรกของลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะได้ปรากฏข้อเท็จจริงว่า ลูกหนี้ได้จ่ายชำระเงินค่างวดเป็นเช็คลงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2560 ต่อมาปรากฏว่าเช็คค่างวดดังกล่าวไม่สามารถขึ้นเงินกับธนาคารได้ ฝ่ายบริหารได้ติดตามทวงถามไปยังลูกหนี้และผู้ค้าประกันหลายครั้ง ซึ่งได้รับคำยืนยันว่าจะรีบดำเนินการแก้ไขกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นโดยเร็ว แต่ปรากฏว่าเช็คค่างวดที่ 1 ที่ได้รับในขณะนั้นก็ยังไม่สามารถขึ้นเงินกับธนาคารได้อีก และบริษัทก็ยังไม่ได้รับชำระเงินค่างวดที่ 2 ฝ่ายบริหารได้ใช้ความพยายามอย่างถึงที่สุดในการติดตามทวงถามการชำระหนี้ดังกล่าวจากทั้งตัวลูกหนี้เองและผู้ค้าประกันซึ่งก็ไม่ปรากฏถึงความคืบหน้า ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงประเมินว่าสถานการณ์ในการชำระหนี้ซึ่งรวมถึงความตั้งใจและความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของลูกหนี้และผู้ค้าประกันดังกล่าวในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีสาระสำคัญจากที่ได้เคยประเมินไว้ จึงได้ตัดสินใจตั้งค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญเต็มจำนวนโดยใช้หลักความระมัดระวังในเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2560 และคณะกรรมการบริษัทได้มีมติเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2560 ให้ดำเนินการทางกฎหมายเพื่อเรียกชำระหนี้เต็มจำนวนพร้อมค่าเสียหายจากลูกหนี้และผู้ค้าประกันโดยเร็ว

เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม พ.ศ. 2560 และวันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2560 บริษัท (“โจทก์”) ได้มอบหมายให้ทนายความทำหนังสือบอกกล่าวทวงถามให้ชำระหนี้และหนังสือแจ้งการผิวนัดชำระหนี้ไปยังลูกหนี้ (“จำเลยที่ 1”) และทำหนังสือบอกกล่าวทวงถามให้ชำระหนี้ไปยังผู้ค้าประกัน (“จำเลยที่ 2”) โดยจำเลยทั้งสองได้รับหนังสือดังกล่าวแล้วแต่ยังคงเพิกเฉย การกระทำของจำเลยที่ 1 จึงถือเป็นการผิวนัดสัญญาบันทึกข้อตกลงการเป็นโมฆะของสัญญาและกลับคืนสู่สภาพเดิม และจำเลยที่ 2 จึงต้องรับผิดชอบร่วมกับจำเลยที่ 1

ต่อมาภายหลัง เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม พ.ศ. 2560 โจทก์ได้มอบหมายให้ทนายความยื่นคำฟ้องจำเลยในข้อหาผิวนัดสัญญาและค้าประกันและเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 61 ล้านบาท โดยให้จำเลยร่วมกันรับผิดชอบชำระเงินค่างวดที่ 1 ค่างวดที่ 2 และค่างวดที่ 3 ที่ครบกำหนดและผิวนัดชำระแล้วเป็นจำนวนเงินรวม 60 ล้านบาท และดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้นจำนวน 60 ล้านบาท นับถัดจากวันฟ้องร้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระหนี้ทั้งจำนวนให้แก่โจทก์ อย่างไรก็ตาม ณ ปัจจุบัน คดีฟ้องร้องดังกล่าวอยู่ระหว่างพิจารณาพิพากษาของศาลแพ่ง

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2560 วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2560 วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และวันที่ 3 มกราคม พ.ศ. 2561 โจทก์ได้มอบหมายให้ทนายความทำหนังสือบอกกล่าวทวงถามให้ชำระหนี้และหนังสือแจ้งการผิวนัดชำระหนี้ไปยังจำเลยที่ 1 และทำหนังสือบอกกล่าวทวงถามให้ชำระหนี้ไปยังผู้ค้าประกันจำเลยที่ 2 โดยจำเลยทั้งสองได้รับหนังสือดังกล่าวแล้วแต่ยังคงเพิกเฉย การกระทำของจำเลยที่ 1 จึงถือเป็นการผิวนัดสัญญาบันทึกข้อตกลงการเป็นโมฆะของสัญญาและกลับคืนสู่สภาพเดิม และจำเลยที่ 2 จึงต้องรับผิดชอบร่วมกับจำเลยที่ 1

ต่อมาภายหลัง เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 โจทก์ได้มอบหมายให้ทนายความยื่นคำฟ้องจำเลยในข้อหาผิวนัดสัญญาและค้าประกันและเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 112 ล้านบาท โดยให้จำเลยร่วมกันรับผิดชอบชำระเงินค่างวดที่ 4 ค่างวดที่ 5 ค่างวดที่ 6 และค่างวดที่ 7 ที่ครบกำหนดและผิวนัดชำระแล้วเป็นจำนวนเงินรวม 110 ล้านบาท และดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้นจำนวน 110 ล้านบาท นับถัดจากวันฟ้องร้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระหนี้ทั้งจำนวนให้แก่โจทก์ อย่างไรก็ตาม ณ ปัจจุบัน คดีฟ้องร้องดังกล่าวอยู่ระหว่างพิจารณาพิพากษาของศาลแพ่ง

เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 โจทก์ได้มอบหมายให้ทนายความทำหนังสือบอกกล่าวทวงถามให้ชำระหนี้และหนังสือแจ้งการผิวนัดชำระหนี้ไปยังจำเลยที่ 1 เนื่องจากการผิวนัดชำระเงินเพิ่มเติมของค่างวดที่ 8 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 30 ล้านบาท ขณะนี้กำลังอยู่ในระหว่างทำหนังสือบอกกล่าวทวงถามให้ชำระหนี้ไปยังจำเลยที่ 2 และดำเนินการทางกฎหมายต่อไป ทั้งนี้ เงินค่างวดคงค้างในส่วนที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ โจทก์ยังไม่มีสิทธิในการฟ้องตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม หากเกิดการผิวนัดชำระ โจทก์จะดำเนินการทางกฎหมายเพื่อเรียกชำระหนี้จากจำเลยต่อไป

29 สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับสิทธิพิเศษจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่ 2363(5)/2555

สิทธิพิเศษจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในการผลิตยางยานพาหนะป้องกันตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2363(5)/2555 ลงวันที่ 5 มีนาคม พ.ศ. 2555 สิทธิพิเศษที่สำคัญได้แก่การลดหย่อนภาษีอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และการได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2555)

บริษัทย่อยที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนดังกล่าว จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและประโยชน์ที่ได้รับนั้น ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้จากการขายที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนประกอบด้วย

	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท
รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	225,222,221	252,561,162
รายได้ที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	59,303,908	53,543,537
รวม	284,526,129	306,104,699



UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED

Head office : 807/1 6th Floor, Rama 3 Rd.,
Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120 Thailand.

Tel : +662 - 683 0008 Fax : +662 - 294 2013

www.ubisasia.com