

## สารจากประธานกรรมการบริษัท



ปี 2563 เป็นปีที่มีความผันผวนของเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นผลมาจากสถานการณ์การระบาดของไวรัสโควิด-19 ทำให้สภาวะทางเศรษฐกิจทั่วโลกเกิดความไม่แน่นอน กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง และเพิ่มความระมัดระวังในการใช้จ่ายมากยิ่งขึ้น อีกทั้งความต่อเนื่องจากสงครามทางการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา จึงเป็นปีที่มีความท้าทายในการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างมาก

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ จึงต้องกำหนดนโยบายในการบริหารจัดการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ปัจจุบัน โดยยังคงมุ่งเน้นขยายธุรกิจในกลุ่มผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ พร้อมทั้งเร่งพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิม เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด นับตั้งแต่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ได้มีโครงสร้างทางธุรกิจและโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง จึงสามารถขับเคลื่อนธุรกิจของเราฝ่าความผันผวนต่างๆ มาได้ด้วยดี

ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า พันธมิตร สถาบันการเงิน หน่วยงานรัฐ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ที่ให้ความไว้วางใจ และร่วมกันสนับสนุนการดำเนินงานทำให้บริษัทเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งเจ้าหน้าที่ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนที่ได้ใช้ความรู้ และประสบการณ์ ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ มีความรอบคอบ เป็นมืออาชีพ ด้วยความรักความสามัคคี เราขอให้เชื่อมั่นว่าคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และทีมงานทุกคนมีความพร้อมที่จะร่วมกันปฏิบัติการกิจด้วยความมุ่งมั่น เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการเพิ่มพูนมูลค่าองค์กร ควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมไทยให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

พลเอก



เทอดศักดิ์ มารมย์  
ประธานกรรมการบริษัท

## สารจากประธานกรรมการบริหาร



ในปีที่ผ่านมา เป็นปีที่มีความท้าทายในการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างมาก เนื่องจากเกิดสถานการณ์การระบาดของโควิด-19 ทั่วโลก และความรุนแรงของสงครามทางการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา เป็นเหตุให้สภาพเศรษฐกิจโดยรวมอยู่ในภาวะซบเซา แต่จากความมุ่งมั่นทุ่มเทในทุกๆ ด้าน ผลการดำเนินงานของบริษัท ก็ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่องทั้งตลาดในและต่างประเทศ ทำให้บริษัทมีรายได้สูงกว่า 1,000 ล้านบาทเป็นปีแรก นับแต่ก่อตั้งบริษัทมา

ในปี 2564 บริษัท ยังคงมุ่งเน้นขยายธุรกิจในกลุ่มผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ พร้อมทั้งเร่งพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมเพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด และมุ่งเน้นการเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับลูกค้าและคู่ค้า เพื่อการเติบโตและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันทั้งตลาดในประเทศและตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัท มุ่งมั่นในการผลิตสินค้าที่มีกระบวนการผลิตมุ่งเน้นเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีการดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี มีจรรยาบรรณ นโยบาย และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน

ในโอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการบริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าธุรกิจ และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่มีส่วนร่วมสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท ให้มีความสำเร็จอย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย

ประธานกรรมการบริหาร

## ภาพรวมการดำเนินงานธุรกิจ



ในปี 2563 ที่ผ่านมา ภาพรวมของธุรกิจอาหารกระป๋องส่งออกของประเทศไทยในกลุ่มปลาทูน่า และอาหารทะเล มีการขยายตัวเพิ่มขึ้นคิดเป็น 5.25% ในเชิงปริมาณ และ ขยายตัว 3.34% ในเชิงมูลค่าถึง 92,182 ล้านบาท กลุ่มผักและผลไม้มีการหดตัว ในเชิงปริมาณ 11.48% ในเชิงมูลค่า ขยายตัว 10.76% โดยอุตสาหกรรมสับปะรดได้รับผลกระทบโดยปริมาณลดลงถึง 19.38%

ในช่วงสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 ซึ่งส่งผลให้ประชากรในโลกส่วนใหญ่ได้รับผลกระทบจากการปิดเมือง ทำให้ไม่สามารถออกมาจับจ่ายใช้สอยได้ดังเดิม สถานการณ์ดังกล่าวส่งผลให้อาหารแปรรูปมีความต้องการเพิ่มสูงขึ้น และเป็นโอกาสเนื่องจากอุปสงค์เพิ่มขึ้นอย่างมาก

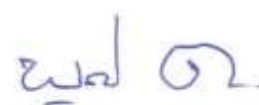
สำหรับในส่วนของการขายของบริษัทในปี 2563 ปรับตัวสูงขึ้นอยู่ที่ 1,022 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.3% เมื่อเทียบกับปี 2562 ซึ่งเป็นยอดขายสูงสุดของบริษัท ในปี 2563 นี้ทางบริษัทได้รับผลบวกจากอัตราเงิน ดอลลาร์ที่แข็งค่าขึ้นในช่วงไตรมาส 2 และ ไตรมาส 3 พร้อมทั้งค่าเงินหยวนของจีนแข็งค่าขึ้นตลอดช่วงปี 2563 ทั้งสองสกุลต่างประเทศนี้เป็นสกุลเงินหลักที่ใช้ส่งออกของบริษัท โดยในปี 2563 บริษัทสามารถสร้างกำไรสุทธิ อยู่ที่ 120 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า ที่ 106 ล้านบาท

แนวโน้มธุรกิจในปี 2564 คาดการณ์ว่าสถานการณ์ โควิด-19 จะยังคงอยู่ต่อไป สภาพธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์อาหารจะยังคงสามารถเติบโตได้ เนื่องจากมีอุปสงค์ที่เพิ่มขึ้น และทั้งในประเทศและต่างประเทศที่มีการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์เพิ่มขึ้น กำลังซื้อของลูกค้าหลักในประเทศจีนเริ่มกลับมาขยายตัว

ในส่วนของวัตถุดิบมีการปรับราคาเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วงไตรมาส 4 ของปี 2563 เนื่องจากมีอุปสงค์ที่เพิ่มขึ้น และผู้ผลิตวัตถุดิบไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้จากสถานการณ์โควิด-19 และ สภาพอากาศหนาวจัดที่เข้าปกคลุมพื้นที่ทางตอนใต้ของสหรัฐฯ อย่างไรก็ตามคาดว่าสถานการณ์จะดีขึ้นในช่วง ไตรมาส 2 ของปี 2564

กลยุทธ์ในปี 2564 นี้ ด้านการขายบริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายการขายเติบโต โดยเน้นการรักษารฐานลูกค้าทั้งตลาดในประเทศ และตลาดต่างประเทศ รวมถึงการขายตลาดในผลิตภัณฑ์ใหม่ซึ่งมีการพัฒนาร่วมกับลูกค้าในปี 2563 แต่เนื่องจากปี 2564 นี้คาดว่าจะมีความผันผวนของราคาวัตถุดิบค่อนข้างมาก ทางบริษัทจะบริหารต้นทุนการผลิต และบริหารอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด ในส่วนงานวิจัยและพัฒนาในปี 2564 จะมุ่งเน้นด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับกฎระเบียบใหม่ และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า

ท้ายนี้ ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และพนักงานทุกท่าน ที่ได้ร่วมแรงร่วมใจในการทำงานเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายขององค์กร และสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน



นายพิชิตพล เต็มฤทธิ์กุลชัย  
กรรมการผู้จัดการ



## เหตุการณ์สำคัญประจำปี

### 2554

- บริษัท ยื่นขอรับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI



### 2557

- บริษัท ได้ย้ายโรงงานจากจังหวัดนครปฐมมายังโรงงานแห่งใหม่ที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร



### 2562

- CG SCORE 4 ดาว
- ผ่านการรับรอง ISO 9001 : 2015 จากสถาบัน Bureau Veritas Certification
- ขยายโรงงานแห่งใหม่เพื่อเพิ่มฐานการผลิตที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู



### 2550

- 9 พ.ค. 2550 หุ่น ยูบิสเปิดการซื้อขายวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)



### 2555

- บริษัท ได้รับการอนุมัติการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI และได้ทำการจัดตั้งบริษัท ยูบิส พรีเม้าเทค จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 160 ล้านบาท



### 2561

- Certificate of CAC
- Top Innovative Organization







### 2563

- โรงงานนิคมอุตสาหกรรมบางปู ผ่านการรับรอง ISO 9001: 2015 จากสถาบัน Bureau Veritas Certification
- โรงงานนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาครผ่านการรับรอง ISO 14001: 2015 และ ISO 45001: 2018 จากสถาบัน Bureau Veritas Certification
- โรงงานนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ผ่านการรับรอง โรงงานสีเขียว ระดับ 3 (Green industry level 3) จากกระทรวงอุตสาหกรรม

## ข้อมูลทางการเงิน 2563

หน่วย : พันบาท

	
สินทรัพย์รวม 836,262	รายได้รวม 1,022,864
	
กำไรสุทธิรวม 120,017	กำไร 0.53 บาทต่อหุ้น

หน่วย : พันบาท

	2563	2562	2561
<b>ฐานะการเงิน</b>			
สินทรัพย์รวม	836,262	730,330	702,664
หนี้สินรวม	361,444	282,170	311,376
ส่วนของผู้ถือหุ้น	474,818	448,160	391,288
<b>ผลประกอบการ</b>			
รายได้รวม	1,022,864	910,707	929,354
รายจ่ายรวม	883,497	789,456	782,613
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม	139,367	121,251	146,741
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	120,017	106,678	128,745
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	0.53	0.47	0.56

# สารบัญ

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ (หน้า 8-9)

ลักษณะการประกอบธุรกิจ (หน้า 10-18)

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (หน้า 19)

ปัจจัยความเสี่ยง (หน้า 20-22)

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น (หน้า 23-24)

## ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น (หน้า 26-27)

โครงสร้างการจัดการ (หน้า 28-46)

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (หน้า 47)

การกำกับดูแลกิจการ (หน้า 48-56)

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (หน้า 57-58)

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง (หน้า 59-62)

ความรับผิดชอบต่อสังคมสู่ความยั่งยืน (หน้า 63-72)

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ (หน้า 73)

การควบคุมภายใน (หน้า 74-76)

รายการระหว่างกัน (หน้า 77-78)

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน (หน้า 79)

## ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (หน้า 81)

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (หน้า 82-84)

## เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 งบการเงินประจำปี 2563

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัท  
แสดงไว้ใน [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือเว็บไซต์ของบริษัท [www.ubisasia.com](http://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 มีโรงงานแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร โรงงานแห่งที่ 2 ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู จังหวัดสมุทรปราการ และโรงงานในต่างประเทศ ตั้งอยู่ที่ กว่างโจว ประเทศจีน

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

## นโยบายในการดำเนินงานของบริษัท

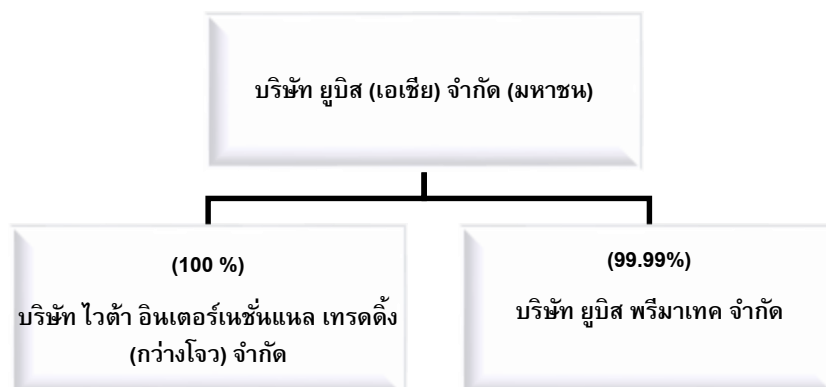
### วิสัยทัศน์ของบริษัท

“หุ้นส่วนระดับสากลที่เชี่ยวชาญพร้อมนวัตกรรมอันเป็นเลิศ”

### พันธกิจสำคัญของบริษัท

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

## โครงสร้างและการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



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

### บริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เทรตติ้ง (กว่างโจว) จำกัด

บริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เทรตติ้ง (กว่างโจว) จำกัด (“ไวต้า อินเทอร์เน็ต”) ได้จดทะเบียนตั้งบริษัทกับ Guangzhou Government and Guangzhou Industry & Economic Bureau สาธารณรัฐประชาชนจีน เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2543 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 3.0 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือประมาณ 88.5 ล้านบาท) บริษัทถือหุ้นในไวต้า อินเทอร์เน็ต ร้อยละ 100 บริษัทตั้งอยู่ที่ ห้อง 806, เลขที่ 836 อาคารตงจุนพลาซ่า ถนนตงเฟิงตะวันออก เขตเหยียนชิว เมืองกว่างโจว มณฑลกว่างตง รหัสไปรษณีย์ 510060 สาธารณรัฐประชาชนจีน โดยมีจุดประสงค์เพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาง ยานพาหนะป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบป้องกันให้กับบริษัท โดยมุ่งเน้นการขายให้กับอุตสาหกรรมเครื่องจักรอาหาร-เครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมภาชนะโลหะอื่นๆ ในประเทศจีน มีผู้บริหารและพนักงานรวม 12 คน

การบริหารงาน บริษัทจะอยู่ภายใต้นโยบายของ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทจัดส่งตัวแทน 2 ท่าน ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของ ไวต้า อินเทอร์เน็ต และเนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 -ทำให้ไม่สามารถเดินทางไปประชุมได้ แต่มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ทางอีเมลโทรศัพท์

### บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด

บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด (“ยูบิส พรีเมียมเทค”) ได้จดทะเบียนตั้งบริษัทเมื่อ 30 พฤษภาคม 2555 มีทุนจดทะเบียน 160 ล้านบาท โดยเรียกชำระทุนเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทถือหุ้นใน ยูบิส พรีเมียมเทค ร้อยละ 99.99 บริษัทตั้งอยู่เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาง ยานพาหนะป้องกันให้กับอุตสาหกรรมผลิตภาชนะโลหะสำหรับบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมภาชนะโลหะอื่นๆ รวมถึงฝาปิดประเภทต่างๆ เช่น ฝาขวดนม ฝาเกลียว เป็นต้น

การบริหารงาน ของบริษัทจะมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการ 1 ท่าน และผู้บริหาร 3 ท่าน มาจาก บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) การดำเนินงานของยูบิส พรีเมียมเทค จะอยู่ภายใต้นโยบายการบริหารของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) เนื่องจากทั้งสองบริษัทดำเนินธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์จึงเป็นการทำธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องกัน



# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

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

โดยบริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง ด้วยสิทธิประโยชน์ในการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี และได้มีการเริ่มใช้สิทธิทางภาษีเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 เป็นต้นมา

## ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือการบริการ

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทดำเนินการผลิตด้วยนโยบายการรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ (Quality of Product) และการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง (Continuous Improvement) ภายใต้ระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001-2015 และกำลังดำเนินการยกระดับสู่ ISO 14001 เพื่อครอบคลุมถึงการมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม บริษัทมีการปรับโครงสร้างสายงานด้านการวิจัยและพัฒนาให้ขึ้นตรงต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อความคล่องตัว และการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัท โดยมีผู้เชี่ยวชาญชาวต่างชาติมาเป็นทีปรึกษาให้คำแนะนำในการบริหารและการพัฒนาหน่วยงานให้สามารถเป็นหน่วยงานวิจัยและพัฒนาเทียบเคียงกับหน่วยงานวิจัยสากลอื่นๆ มุ่งสู่การสร้างสรรผลิตภัณฑ์ใหม่ ตลอดจนพัฒนากระบวนการผลิตให้มี Business Model ที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ

การรักษาความสัมพันธ์และความร่วมมือกับลูกค้าอย่างใกล้ชิด (Close Customer Relationship) ให้เสมือนว่าลูกค้าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัท จึงมีความสำคัญอย่างยิ่งไม่เพียงเพื่อการตอบสนองการเปลี่ยนแปลงความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว (Fast Respond) หรือการบริหารการส่งมอบสินค้าให้ทันการใช้งาน และการบริการหลังการขายทั้งด้านผลิตภัณฑ์และด้านเทคนิค แต่อีกสิ่งหนึ่งคือการดึงลูกค้าให้มีส่วนร่วมในงานวิจัยและพัฒนาในผลิตภัณฑ์ร่วมกัน เพื่อประโยชน์ของลูกค้าอย่างเต็มที่

สินค้าของบริษัทเป็นเคมีภัณฑ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญในอุตสาหกรรมการผลิตบรรจุภัณฑ์โลหะที่เกี่ยวข้องกับสินค้าอุปโภคบริโภค ประกอบกับสินค้าของบริษัทเป็นสินค้าที่ขายให้กับโรงงานอุตสาหกรรม (Industrial Products) โดยตรง ไม่ใช่การขายไปยังผู้บริโภค (Consumer Products) ดังนั้นนโยบายการตลาดของบริษัทจึงมุ่งเน้นในการรักษาคุณภาพและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ตลอดจนการสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือ เพื่อการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าเป็นสำคัญเพื่อการเติบโตในระยะยาว

การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากล เป็นกลยุทธ์ในการสร้างสินค้าให้เป็นที่ยอมรับในตลาดโลก บริษัทจึงได้สร้างระบบพันธมิตรการค้าทั้งในรูปแบบตัวแทนจำหน่ายที่มีความรู้และความเข้าใจของอุตสาหกรรม มาร่วมกันบริหารจัดการการจำหน่ายในบางพื้นที่ บริษัทจะเป็นผู้สนับสนุนด้านเทคนิคให้กับลูกค้าผู้ใช้สินค้าโดยตรง บริษัทคาดว่าจะสามารถขยายช่องทางจำหน่ายในตลาดต่างประเทศได้มากขึ้น

นอกจากนี้บริษัทยังต้องดำเนินการตามเกณฑ์มาตรฐานและข้อกำหนดขององค์กรอาหารสากลต่างๆ เช่น US-FDA, HALAL และ EU Directives เป็นต้น เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าของผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสากล ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทสามารถแบ่งออก เป็น 2 กลุ่มใหญ่ ดังนี้

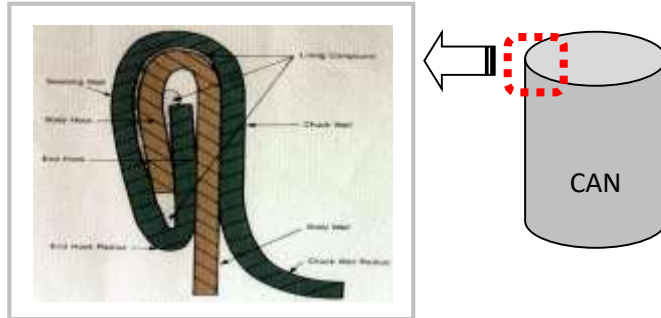
### 1. ผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง (Sealing Compounds)

ผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋องเป็นสารป้องกันการรั่วซึมที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์โลหะ โดยมีคุณสมบัติสำคัญในการป้องกันรอยรั่วตามแนวตะเข็บระหว่างตัวภาชนะกับฝาภาชนะทั้งฝาล่างและฝานบนที่เกิดขึ้นในระหว่างการผลิตตัวภาชนะ และการปิดฝาภาชนะภายหลังการบรรจุอาหารหรือสินค้าลงในภาชนะแล้ว เพื่อป้องกันมิให้สิ่งปนเปื้อนจากภายนอกเข้าสู่ภายในภาชนะเป็นการยืดอายุการเก็บรักษาของผลิตภัณฑ์ที่บรรจุภายในภาชนะ นอกจากนี้ยังต้องทนต่อกระบวนการฆ่าเชื้อเพื่อถนอมอาหารที่บรรจุภายในตามกระบวนการผลิตของลูกค้า บริษัทมีผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง 2 ประเภท คือ

1.1 ยางยาแนวฝากระป๋องสูตร Water Base (Water Base Sealing Compound) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ผลิตขึ้นตามมาตรฐานสากลโดยเน้นการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับภาชนะบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม (Water Base Food and Beverage Can Sealing Compound) เป็นหลัก และยังมีผลิตภัณฑ์อื่นอีก เช่น ผลิตภัณฑ์ Aerosal หรือกระป๋องสเปรย์

1.2 ยางยาแนวฝาบรรจุภัณฑ์สูตร PVC (PVC Plastisol) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาขึ้นมาเพื่อใช้กับฝาปิดของบรรจุภัณฑ์ต่าง ๆ (Other Packaging Closure) เช่น ผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับฝาปิดภาชนะที่มีไขโลหะ เช่น ฝาจีบ (Crown Cap) จำพวกฝาน้ำอัดลม ฝาเกลียว (RO) หรือฝาเกลียวบีตขาด (ROPP) จำพวกฝาขวดเครื่องดื่มชูกำลัง และฝาเขี้ยว (Lug Cap) หรือ (Twist Off) จำพวกฝาขวดนม และหลอดยาต่าง ๆ (Collapsible Tube)

รูปภาพแสดงการใช้งานของผลิตภัณฑ์ แสดงภาพตัดขวางของตะเข็บฝากระป๋อง (Double Seam) ซึ่งเป็นการซ้อนทับของขอตัวกระป๋อง (Body Hook) และขอฝา (End Hook) โดยมียางยาแนวฝากระป๋องอยู่ภายใน (Lining Compound)



แหล่งที่มาของภาพ : เว็บไซต์ของ โครงการวิจัยเพื่อพัฒนาหนังสือและโสมเพจ ชุดพัฒนาสังคมตามแนวพระราชดำริ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ เรื่องอุตสาหกรรมแปรรูปอาหารขนาดกลางและขนาดย่อม

รูปภาพแสดงภาพตัดขวางของฝากระป๋อง – รูป ก. แสดงภาพแผ่นโลหะที่ผ่านการเคลือบแล้ว ตัดและขึ้นรูปเป็นฝาและทำโค้งที่มุม ฝาแล้ว – รูป ข. และรูป ค. แสดงภาพการหยอดยางยาแนวฝากระป๋องตามร่องโค้งด้านในเพื่อประโยชน์ในการปิดสนิทระหว่างฝาและตัวกระป๋อง ป้องกันการรั่วซึมของสินค้าที่บรรจุภายใน และป้องกันสิ่งแปลกปลอมเข้าไปภายในกระป๋อง



ที่มา : [www.cancentral.com](http://www.cancentral.com) และ Visypak Beverage Packaging "Beverage Manufacturing Processes"

## 2. ผลิตภัณฑ์แลคเกอร์เคลือบกระป๋อง (Lacquers)

แลคเกอร์เคลือบกระป๋องของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ประเภท Solvent Base (Solvent Base Lacquers) ซึ่งใช้เคลือบผิวกระป๋องและฝากระป๋อง โดยใช้เคลือบผิวทั้งด้านในและด้านนอก แลคเกอร์เคลือบผิวกระป๋องด้านในต้องมีคุณสมบัติในการทนต่อสภาพความเป็นกรดต่างของสินค้าที่บรรจุ โดยเฉพาะสินค้าประเภทอาหารที่มีความเป็นกรดที่แตกต่างกัน ซึ่งจะป้องกันไม่ให้อาหารที่บรรจุทำปฏิกิริยากับตัวบรรจุภัณฑ์จนทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงเรื่องกลิ่น สี และรสชาติของอาหารในกระป๋อง จึงเป็นการรักษาอายุของสินค้าให้ยาวนาน ส่วนแลคเกอร์เคลือบผิวกระป๋องด้านนอกมีคุณสมบัติป้องกันพื้นผิวด้านนอกกระป๋องจากการเกิดสนิม การขีดข่วน การกัดกร่อน และเป็นสารเคลือบรองพื้นสำหรับการตกแต่งภายนอกกระป๋องด้วยหมึกพิมพ์และสารเคลือบเงาด้านนอก (Outside Printing & Vanishing) เพื่อให้ภาชนะบรรจุภัณฑ์ดูสวยงาม จึงต้องมีคุณสมบัติในเรื่องการยืดหยุ่นที่สูงบริษัทมีนโยบายการตลาดให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาด โดยมีกลุ่มลูกค้าหลักคือ กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม และกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม บริษัทเริ่มนำผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าเป็นทางเลือก และให้สามารถรองรับความต้องการใหม่ๆ ของลูกค้าในแต่ละ Segment บริษัทพัฒนาระบบการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้ครอบคลุมทุกส่วนตลาดในประเทศ (Full Segmentation Coverage) ซึ่งบริษัทได้แบ่งประเภทของบรรจุภัณฑ์ ดังนี้

2.1 กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้บรรจุภัณฑ์อาหารกระป๋อง (Food and Beverage Can) บริษัทผลิตสินค้าที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหารมากที่สุด สินค้าของบริษัทเป็นที่รู้จักแพร่หลายในกลุ่มผู้ผลิตกระป๋องบรรจุอาหาร เนื่องจากตลาดอุตสาหกรรมกระป๋องในประเทศไทยมีขนาดใหญ่และบริษัทมีประสบการณ์ยาวนานในการผลิตสินค้าสำหรับกลุ่มดังกล่าว และให้ความสำคัญในการพัฒนาและผลิตผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารอย่างต่อเนื่อง ในกลุ่มสินค้านี้จะจัดแบ่งย่อยได้อีก 2 ประเภท ดังนี้

2.1.1 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องบรรจุอาหาร (Food Can) ใช้กับกระป๋องอาหารที่หลากหลาย เช่น กระป๋องปลาซาร์ดีน กระป๋องปลาทูน่า กระป๋องนมผง และกระป๋องบรรจุอาหารอื่นๆ



2.1.2 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องบรรจุเครื่องดื่ม (Beer & Beverage Can) ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องเครื่องดื่มน้ำผลไม้กระป๋อง(Fruit Juice) กาแฟกระป๋อง เครื่องดื่มชูกำลังกระป๋อง และเครื่องดื่มอื่นๆ รวมถึงผลิตภัณฑ์สำหรับกลุ่มเครื่องดื่มน้ำอัดลมและเครื่องดื่มประเภทเบียร์ ที่มีแรงดันก๊าซที่บรรจุอยู่ภายใน



2.2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์ทั่วไป (Non-Food Can) ใช้สำหรับบรรจุสินค้าทั่วไปที่ไม่ใช่อาหารเพื่อการบริโภค แต่ก็ยังคงมีวัตถุประสงค์เพื่อการเก็บรักษาคุณภาพสินค้า รวมถึงเพื่อความสวยงาม และการขนส่งสินค้า โดยสามารถแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์เป็น 2 กลุ่มย่อยคือ

2.2.1 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องสเปรย์ (Aerosol Can) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ใช้สำหรับบรรจุภัณฑ์ที่ต้องทนต่อแรงดันในกระป๋องสูงเพราะต้องบรรจุก๊าซในกระป๋องเพื่อให้เกิดแรงดันในการฉีดสเปรย์ออกมา เช่น กระป๋องยาฆ่าแมลง กระป๋องสเปรย์แต่งผม เป็นต้น



2.2.2 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องทั่วไป (General Can) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ใช้สำหรับบรรจุภัณฑ์ที่ใช้บรรจุสินค้าทั่วไปซึ่งจะมีความหลากหลาย สินค้าบางประเภทจะมีส่วนผสมของน้ำมันหรือเคมีภัณฑ์ เช่น กระป๋องสี ถังน้ำมัน ถังบรรจุเคมี หรือ ถังต่างๆ (ไม่รวมถึงบีบีบรรจุหน่อไม้ที่เป็นกลุ่มอาหาร)



2.2.3 กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์ประเภทอื่นๆ ที่ไม่ใช่กระป๋อง บรรจุภัณฑ์กลุ่มนี้มีความหลากหลายในการนำไปใช้สำหรับวัสดุสินค้าประเภทต่างๆ ขึ้นอยู่กับการใช้งานของแต่ละรายในการบรรจุสินค้าที่จำหน่าย โดยสามารถจำแนกผลิตภัณฑ์ตามลักษณะของบรรจุภัณฑ์ออกเป็น 3 ประเภท ดังนี้

2.2.3.1 ผลิตภัณฑ์สำหรับหลอดดอุมิเนียมและโมโนบล็อก (Collapsible Tube & Monobloc) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้จะใช้สำหรับบรรจุภัณฑ์ที่มีรูปทรงและมีลักษณะเฉพาะ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์สำหรับบรรจุภัณฑ์ชนิดหลอดโลหะ (Collapsible Tube) เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์สำหรับสินค้ากลุ่มเวชภัณฑ์ (ยาครีม ยาเจล) สินค้ากลุ่มเคมี (กาวหลอด) ซึ่งจะใช้อย่างยาวนานในบริเวณปลายหลอดดอุมิเนียม และผลิตภัณฑ์สำหรับบรรจุภัณฑ์ประเภทโมโนบล็อก (Monobloc) บรรจุภัณฑ์โมโนบล็อกจะมีลักษณะการผลิตที่พิเศษ คือจะเป็นการผลิตโดยการขึ้นรูปกระป๋องด้วยการรีดขึ้นโลหะจากกันกระป๋องถึงคอกระป๋องจนเป็นรูปทรงกระป๋อง สินค้าที่ใช้บรรจุภัณฑ์ประเภทนี้ ได้แก่ กระป๋องโฟมโกนหนวด กระป๋องมูสแต่งผม เป็นต้น



2.2.3.2 ผลิตภัณฑ์สำหรับฝาต่างๆ (Closure) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้มีความแตกต่างจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทประเภทอื่นๆ ข้างต้น เพราะจะเป็นการใช้ฝาปิดที่เป็นโลหะกับตัวบรรจุภัณฑ์ที่มีโลหะ ในกลุ่มนี้สามารถแบ่งย่อยเป็น 3 ประเภท ได้แก่ ฝาจีบ (Crown Cap) ใช้กับฝาเครื่องดื่มน้ำอัดลมบรรจุขวดแก้ว เช่น ฝาขวดแก้วเครื่องดื่มน้ำอัดลม และฝาขวดแก้วเครื่องดื่มเบียร์ เป็นต้น และฝาเกลียวบิดขาด (ROPP) ลักษณะของฝาเปิดเป็นแบบเกลียวใช้การหมุนเพื่อแยกแหวงแหวนที่รัดอยู่ให้ขาดจากกัน ได้แก่ ฝาขวดเครื่องดื่มชูกำลัง และฝาขวดเครื่องดื่มอัดคาร์บอนเนตขวดใหญ่ชนิดขวดแก้ว เป็นต้น และฝาเชี้ยว (Lug Cap) เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในฝาเปิดชนิดหมุนสำหรับเครื่องปรุงรสที่ไม่ได้ใช้ครั้งเดียวหมด เช่น ฝาขวดแยม ฝาขวดซอสมะเขือเทศ และฝาขวดมายองเนส เป็นต้น สามารถเปิดปิดได้หลายครั้งเพื่อถนอมอาหารได้นาน



นอกจากผลิตภัณฑ์ในกลุ่มยางยานวฝากระป๋องและแลคเกอร์เคลือบกระป๋องแล้ว บริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากต่างประเทศอีก 3 ชนิด เพื่อเพิ่มและเสริมรายได้หลักของบริษัท ได้แก่ 1) ผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นสำหรับขึ้นรูปกระป๋อง บริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัท Quaker Chemical แห่งสหรัฐอเมริกาแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ลักษณะการใช้งานของน้ำมันหล่อลื่นดังกล่าว จะใช้ในอุตสาหกรรมผลิตกระป๋อง ในขั้นตอนการบีบ และ ขึ้นรูปกระป๋อง 2) ผลิตภัณฑ์หมึกพิมพ์ บริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในตลาดประเทศไทย ของบริษัท GGMD ลักษณะการใช้งานเป็นหมึกที่ใช้ในการพิมพ์บนผิวภาชนะกระป๋อง 3) กลุ่มผลิตภัณฑ์สีฝุ่นเคลือบแนวตะเข็บกระป๋อง (Podwer Side Stripe) ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งจาก Salchi Metalcoat Srl จากประเทศอิตาลี เมื่อปลายปี 2560

สำหรับนโยบายการดูแลลูกค้ากลุ่มลูกค้าเป้าหมายในประเทศ บริษัทมีนโยบายการตลาดให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาด โดยมีกลุ่มลูกค้าหลักคือ กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม และกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม บริษัทเริ่มนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าเป็นทางเลือก และให้สามารถรองรับความต้องการใหม่ๆ ของลูกค้าในแต่ละ Segment บริษัทพัฒนาระบบการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้ครอบคลุมทุกส่วนตลาดในประเทศ (Full Segmentation Coverage) และกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างประเทศ บริษัทมีฐานลูกค้ากระจายไปในหลายทวีปทั่วโลก ซึ่งแบ่งกลุ่มลูกค้าได้ 2 กลุ่ม คือ

### 1. กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในตลาดประเทศจีน บริษัทดำเนินธุรกรรม 2 ด้าน

- จำหน่ายสินค้าโดยตรงสู่ลูกค้ารายใหญ่ เพื่อการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้โดยตรงและรวดเร็ว
- บริษัทย่อยที่ประเทศจีน ซึ่งเป็นผู้จำหน่ายแก่ลูกค้าที่ประสงค์จะซื้อสินค้าในประเทศ และลูกค้าขนาดกลางที่มีศักยภาพ โดยบริษัทจะสนับสนุนทางเทคนิคด้วยการจัดส่งทีมเทคนิคเข้าเยี่ยมลูกค้าพร้อมทีมงานขายอย่างต่อเนื่อง เน้นการให้บริการหลังการขาย และขณะนี้บริษัทย่อยได้จัดตั้งหน่วยการผลิตสินค้าอย่างยาวนานเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น

### 2. กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในตลาดต่างประเทศอื่น

- ทวีปเอเชีย ประกอบด้วย พม่า ฟิลิปปินส์ อินโดนีเซีย มาเลเซีย เวียดนาม สิงคโปร์ ใต้หวัน เกาหลีใต้ฮ่องกง มัลดีฟส์ บังกลาเทศ ศรีลังกา ปากีสถาน ตุรกี อินเดีย
- ทวีปออสเตรเลีย ประกอบด้วย ออสเตรเลีย นิวซีแลนด์
- ตะวันออกกลาง ประกอบด้วย อิหร่าน ซาอุดีอาระเบีย สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์
- ทวีปแอฟริกา ประกอบด้วย อียิปต์
- ทวีปยุโรป ประกอบด้วย อิตาลี
- ทวีปอเมริกาเหนือ ประกอบด้วย เม็กซิโก
- ทวีปอเมริกาใต้ ประกอบด้วย บราซิล เปรู เอกวาดอร์ ชิลี

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

การตลาดต่างประเทศ มุ่งเน้นส่งเสริมให้มีการนำเสนอผลิตภัณฑ์แก่ลูกค้าเพื่อการทดลองผลิตภัณฑ์ในระยะเวลาที่รวดเร็ว ตลอดจนการเยี่ยมชมลูกค้าอย่างสม่ำเสมอโดยมีการวางแผนการเยี่ยมชมลูกค้าทั้งปีเป็นการล่วงหน้า เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะด้านธุรกิจและปัญหาของแต่ละพื้นที่ และการรับฟังปัญหาเพื่อหาข้อมูลในการนำมาปรับปรุงการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ บริษัทได้วางนโยบายในการเข้าร่วมการออกงาน Exhibition ต่างๆในระดับโลกและในระดับภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้เข้าร่วมงานแสดงสินค้าให้ครอบคลุมในแต่ละพื้นที่ ได้แก่

- 1) The 10th AOSD International Conference, จัดขึ้นระหว่างวันที่ 15-17 ตุลาคม 2562 ณ เมืองซูโจว ประเทศจีน
- 2) Asia Cantech 2019, จัดขึ้นระหว่างวันที่ 28-30 ตุลาคม 2562 ณ กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

สำหรับรายได้รวมของบริษัทในปี 2563 อยู่ที่ 1,031 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12% เมื่อเทียบกับปี 2562 เพิ่มขึ้นใกล้เคียงกัน ส่งผลให้สัดส่วนของรายได้รวมของบริษัทไม่เปลี่ยนแปลง โดยแบ่งเป็นขายในประเทศร้อยละ 41.87 ขายต่างประเทศร้อยละ 57.38 และรายได้อื่นร้อยละ 0.75 เป็นไปตามเป้าหมายในการขยายฐานการตลาดทั้งในประเทศ และต่างประเทศตามนโยบายและแผนงานที่บริษัทวางไว้ ดังรายละเอียดโครงสร้างรายได้ของบริษัท ดังนี้

### โครงสร้างรายได้ของบริษัท

หน่วย : พันบาท	2563		2562		2561	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขาย						
▪ ในประเทศ <sup>(1)</sup>	431,494	41.87	384,417	41.95	380,983	40.65
▪ ต่างประเทศ	591,370	57.38	526,290	57.44	548,371	58.51
รวมรายได้จากการขาย	1,022,864	99.25	910,707	99.39	929,354	99.17
รายได้อื่นๆ <sup>(2)</sup>	7,779	0.75	5,569	0.61	7,819	0.83
รายได้รวมทั้งหมด	1,030,643	100.00	916,276	100.00	937,173	100.00



### รายได้ของบริษัท



■ ในประเทศ  
■ ต่างประเทศ  
■ รายได้อื่นๆ

**หมายเหตุ:** (1) รายได้จากการขายภายในประเทศ รวมถึงรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย (ประกอบด้วยผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นสำหรับขึ้นรูปกระป๋อง หมึกพิมพ์) และกลุ่มผลิตภัณฑ์สีฝุ่น)  
(2) รายได้อื่น ประกอบด้วย ค่าขายหน้า ค่าบริการอื่น ขายเศษวัสดุ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน (ถ้ามี) และเงินชดเชยการส่งออก

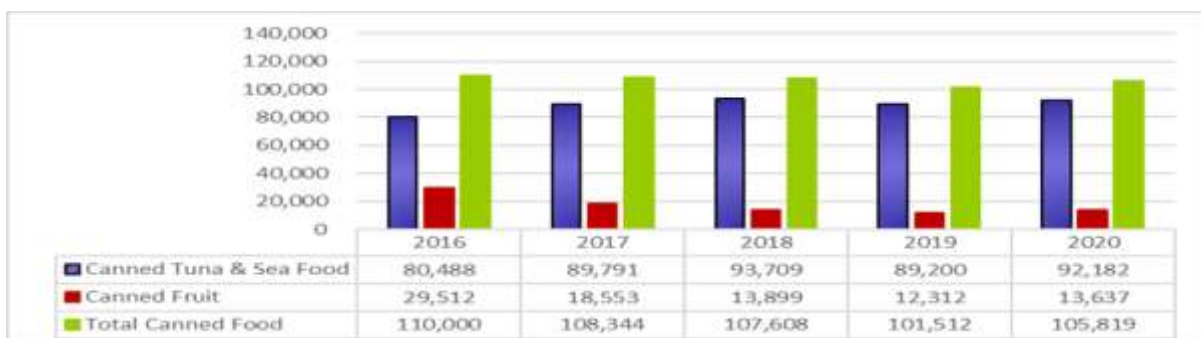
### การตลาดและการแข่งขัน

การทำตลาดของผลิตภัณฑ์ บริษัทมีเป้าหมายการเป็นหุ้นส่วนระดับสากลที่เชี่ยวชาญพร้อมนวัตกรรมอันเป็นเลิศ จึงได้มีการค้นคว้าและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างยาวนานฝ่ากระป๋องและแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง เพื่อให้มีคุณภาพที่ดี พร้อมด้วยการส่งมอบบริการในระดับที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าสูงสุด ภายใต้แบรนด์ UBIS เพื่อผลักดันให้ผลิตภัณฑ์ของ UBIS เป็นที่ยอมรับในประเทศ ในภูมิภาคเอเชีย และในภูมิภาคอื่นทั่วโลก

นโยบายการตลาดในปี 2563 จากสถานการณ์โควิด 19 บริษัทให้ความสำคัญและมุ่งเน้นคุณภาพสินค้าที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าที่มีศักยภาพ ทำให้ปริมาณการขายต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 ในขณะที่ปริมาณการส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมอาหารทะเลกระป๋องและผักผลไม้กระป๋องของประเทศไทยปีนี้ลดลงร้อยละ 0.45 และเนื่องจากผลกระทบของค่าเงินบาทจากค่าเงินดอลลาร์แข็งขึ้นร้อยละ 0.6 และค่าเงินหยวนแข็งขึ้นร้อยละ 1.4 ซึ่งเงินทั้งสองสกุลนี้เป็นเงินสกุลต่างประเทศหลักที่ใช้ส่งออกของบริษัท ส่งผลให้อัตราการขายต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.27 โดยปี 2563 บริษัทมีสัดส่วนการขายต่างประเทศต่อการขายในประเทศ คือ 42 : 58 ซึ่งเป็นความท้าทายของบริษัทในการแข่งขันกับคู่แข่งรายอื่นที่เป็นบริษัทข้ามชาติและมีการจำหน่ายทั่วโลก สำหรับตลาดในประเทศบริษัทมุ่งเน้นส่งเสริมความร่วมมือกับลูกค้าเพื่อให้เกิดความร่วมมือในการพัฒนาคุณภาพสินค้าและความหลากหลายของสินค้าเพิ่มขึ้น ตลอดจนการให้บริการที่ดีสม่ำเสมอ เป็นการรักษาสถานการณ์การตลาดและการเติบโต โดยปีนี้ตลาดในประเทศมีอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.25

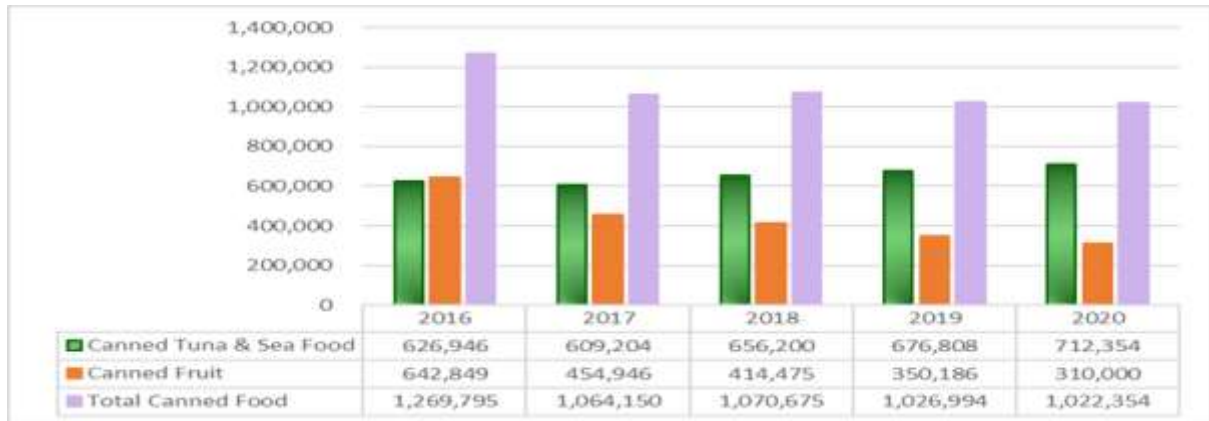
ภาวะอุตสาหกรรมอาหารกระป๋อง จากข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของกระทรวงพาณิชย์ ในปี 2563 ประเทศไทยมีมูลค่าการส่งออกอาหารกระป๋อง 105,819 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 4.23 และมีปริมาณการส่งออก 1,022,354 ตัน ซึ่งลดลงจากปีก่อนร้อยละ 0.45

ข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของประเทศไทย มูลค่า (ล้านบาท)



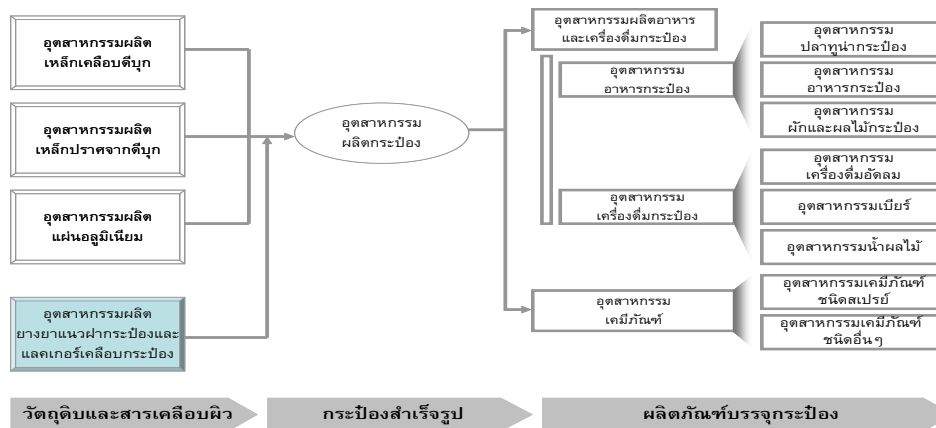


### ข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของประเทศไทย น้าหนัก (ตัน)



ที่มา : ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือของกรมศุลกากร

ในส่วนสภาพการแข่งขันอุตสาหกรรมต่อเนื่องจากอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องในประเทศไทย จะนำกระป๋องไปใช้ในอุตสาหกรรมผลิตอาหารและเครื่องดื่มกระป๋อง อุตสาหกรรมผลิตเคมีสเปรย์ และอุตสาหกรรมผลิตสารเคมี โดยอุตสาหกรรมที่ใช้กระป๋องสูงสุด คือ อุตสาหกรรมอาหารกระป๋องและเครื่องดื่มกระป๋อง



ภาพแสดงความเกี่ยวข้องของอุตสาหกรรมผลิตยางยานวฬกระป๋องและแลคเกอร์เคลือบกระป๋องกับอุตสาหกรรมอื่น

ตลาดยางยานวฬกระป๋อง ในส่วนตลาดยางยานวฬกระป๋องนี้ จะมีผู้ผลิตและขายสินค้าในประเทศเพียง 2 ราย คือ UBIS และบริษัทคู่แข่งอีก 1 รายเท่านั้น การแข่งขันจึงขึ้นอยู่กับความสามารถของเทคโนโลยีการผลิตและความเชื่อถือในด้านคุณภาพ และการบริการเทคนิคของผู้ผลิต ดังนั้นหากพิจารณาถึงสภาพการแข่งขันจึงอาจกล่าวได้ว่า ตลาดยางยานวฬกระป๋องมีการแข่งขันอยู่เพียงน้อยรายเท่านั้น โดยมีสัดส่วนการขายใกล้เคียงกัน ขณะที่ในตลาดต่างประเทศคู่แข่งเป็นบริษัทข้ามชาติรายใหญ่ จึงมีความได้เปรียบกว่า ฉะนั้นบริษัทจึงมุ่งเน้นด้านการวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ คุณภาพ กระบวนการผลิต และระบบการบริหาร เพื่อรองรับความต้องการของผู้ใช้และให้เป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมอย่างเท่าเทียมกัน

ตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง ในอุตสาหกรรมผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง บริษัทถือเป็นผู้ผลิตไทยรายเดียวที่มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในกลุ่มห้าอันดับแรกของตลาดในประเทศใกล้เคียงกับผู้ผลิตแลคเกอร์ต่างประเทศ โดยสัดส่วนการตลาดจะเฉลี่ยใกล้เคียงกัน ทั้งนี้สภาพการแข่งขันในตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋องอยู่ในเกณฑ์ปานกลาง เนื่องจากคู่แข่งในตลาดแต่ละรายมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของผลิตภัณฑ์ อีกทั้งมีฐานลูกค้าเป็นของตนเอง ทำให้ไม่มีรายใดเป็นผู้กำหนดทิศทางตลาดอย่างชัดเจน อีกทั้งลักษณะจำเพาะของธุรกิจและเทคโนโลยีของอุตสาหกรรม ทำให้ไม่ค่อยมีผู้ผลิตรายใหม่เข้ามาในธุรกิจนี้มากนัก

### การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือการบริการ

ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัท โรงงานบริษัทตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เป็นโรงงานที่ได้มีการออกแบบให้มีกระบวนการผลิตที่มีความทันสมัยเป็นระบบกึ่งอัตโนมัติควบคุมกระบวนการผลิตด้วยโปรแกรมการทำงานอัตโนมัติ ทำให้สามารถเพิ่มผลผลิตได้มากขึ้น และควบคุมคุณภาพได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถส่งสินค้าได้ทันตามกำหนดเวลา บริษัทได้แยก

กระบวนการผลิตออกเป็นสองส่วน คือ การผลิตยางยานวฬากระบอง และการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระบอง โดยแต่ละกระบวนการผลิตจะอยูณละอาคาร เพื่อบรักษาคุณภาพสินค้ะหวางการผลิตไมใหเกิดการปนเปอนกัน ตามมาตรฐานระบบการบริหารคุณภาพ ISO9001 และ ก้าลังพัฒนาสูระบบการจัดการด้นสิ่งแวดล้อม ISO14001 และ ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO45001 ตอไป

นอกจากระบบบริหารคุณภาพแลว บริษัทยังไดรับการรับรองจากส้านักงานอิสลามกลางแหงประเทศไทย (CICOT) ว้าสินค้ะยางยานวฬและสารเคลือบกระบองของบริษัทผานหลักเกณท ใหสามารถใช้เครื่องหมาย HALAL กับผลิตภัณฑของบริษัท เพื่อบสงจ้าหนายใหกับประเทศในกลุ่่มมุสลิมได

ก้าลังการผลิตรวมของบริษัท

(หน่วย : เมตริกตัน)	2563	2562	2561
ยางยานวฬากระบอง	9,000***	9,000***	9,000***
แลคเกอร์เคลือบกระบอง	11,400	6,000	6,000
<b>รวมอัตราก้าลังการผลิต</b>	<b>20,400</b>	<b>15,000</b>	<b>15,000</b>
อัตราก้าลังการผลิตสูงสุดของเครื่องจักรที่สามารถผลิตได	25,000	19,000	19,000

หมายเหตุ : \*\*\* รวมก้าลังผลิตในประเทศจีน

บริษัทมีนโยบายการผลิตที่ส้าคัญ คือ เน้นการผลิตสินค้ะที่มีคุณภาพตรงกับความต้องการของลูกค้ะและสามารถสงสินค้ะไดตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ตลอดจนการพัฒนาผลิตภัณฑใหม่ใหรองรับเทคโนโลยีและขอ้กำหนดใหม่ ๆ ที่มีเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้เพื่อบมุ่งเน้นการสร้าง ความเชื่อมั่นใหกับลูกค้ะและการสงเสริมใหเกิดความพึงพอใจในผลิตภัณฑของบริษัทอยางตอเนื่อง ผลิตภัณฑที่ผลิตเพื่อบการสงออกและการขายในประเทศมีกระบวนการผลิตและใชวัตถุดิบมาตรฐานเดียวกัน ภายใต้การบริหารการผลิตที่เป็นระบบ และการจัดล้าดับค้าสั่งซื้อใหเหมาะสม ทำใหสามารถผลิตไดตามแผนการผลิตและการจัดสงไดตามที่กำหนดไว้

การจัดหาวัตถุดิบ วัตถุดิบหลักที่ใชในการผลิตผลิตภัณฑทั้งสองของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นสารเคมีที่ได้มาจากอุตสาหกรรมปิโตรเคมี เช่น เรซิน โพลีเมอร์ ตัวท้ะละลายและสารเคมีอื่น ๆ ซึ่งบริษัทสามารถสงซื้อจากผู้ผลิตในประเทศ ตัวแทนจ้าหนายในประเทศหรือนำเข้าจากตางประเทศโดยตรง แตทั้งนี้ราคาของวัตถุดิบอาจมีความผันผวนตามกลไกตลาด ทำใหบริษัทตองมีการวางแผนการผลิตและการจัดซื้อใหสอดคล้องเหมาะสมทั้งปริมาณ เวลาการจัดสง รวมถึงราคาวัตถุดิบ เพื่อบการควบคุมประสิทธิภาพการผลิต การบริหารคล้ังสินค้ะ และต้นทุนการผลิต

ส้าหรับวัตถุดิบอีกประเภทหนึ่งเป็นผลิตภัณฑจากธรรมชาติ ได้แก่ น้ำยางธรรมชาติ เป็นต้น ทั้งนี้ราคาของวัตถุดิบอาจมีความผันผวนเป็นไปตามกลไกของตลาดเช่นกัน ซึ่งผลิตภัณฑดังกล่าวบริษัทจัดหาไดง้ายจากผู้ผลิตในประเทศ โดยประเทศไทยเป็นแหล่งผลิตน้ำยางธรรมชาติชั้นน้าของโลก แตราคาตลาดเป็นไปตามกลไกราคาตลาดโลก โดยมีส้ัดส่วนการจัดหาวัตถุดิบในประเทศตอการจัดหาวัตถุดิบตางประเทศ คือ 70 : 30

นอกจากนี้ บริษัทตองปฏิบัติตามมาตรฐาน ISO 9001-2015 โดยในการติดตอสั่งซื้อวัตถุดิบ บริษัทตองควบคุมและคัดเลือกคูค้ะโดยพิจารณาคุณภาพสินค้ะดังนี้ 1) ความสามารถในการสงมอบ 2) ความน่าเชื่อถือของผุ้ขาย 3) การบริการสนับสนุนการขาย ทั้งนี้ การพิจารณาเลือกคูค้ะนอกจากจะดำเนินการโดยวิธีดังกล้าวข้างต้นแลว บริษัทยังคงพิจารณาถึงคุณภาพสินค้ะเป็นประเด็นหลัก ราคาที่คูค้ะในแต่ละรายเสนอขาย และความสามารถของคูค้ะในการตอบสนองความต้องการของบริษัทได รวมถึงการให้บริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพ

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทค้านึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต จึงไดพัฒนาระบบการผลิตที่เป็นมิตรตอสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO 14001-2015 และบริษัทไดรับการรับรอง Green Industry Level 3 จากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม โดยบริษัทใหความส้าคัญในการจัดเก็บวัตถุดิบส้าคัญและวัตถุดิบที่ติดไฟไดง้ายไว้เป็นส้ัดส่วนด้วยการแยกประเภทวัตถุดิบและสินค้ะส้าเร็จรูป นอกจากนี้บริษัทใชระบบการจัดการด้นอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001-2018 มีคณะกรรมการความปลอดภัย ที่มีหน้าที่กำหนดมาตรการความปลอดภัยในการทำงาน ระบบการเตือนภัย ทำใหพนักงานทราบถึงมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานและความรู้เกี่ยวกับการทำงานกับวตุุไวไฟ ตลอดจนการอบรมเชิงปฏิบัติการในเรื่องการจัดการและรักษาความปลอดภัยของอัคริภัย

บริษัทไดจัดทำแผนงานประจำปี กำหนดใหมีการวิเคราะห้ตรวจสอบสภาพแวดล้อมในพื้นที่การผลิตอยางสม้าเสมอ เพื่อบเฝ้าระวังและหามาตรการป้องกันแกไขทันที ในช่วงปีที่ผ่านมา ไมพบว่ามีปัญหาด้นสิ่งแวดล้อมหรือไม่ผานเกณทตามกฎหมาย บริษัทมุ่งเน้นจัดท้ะระเบียบการทำงานที่เน้นความปลอดภัยในการทำงาน และมีมาตรการใหพนักงานใชอุปกรณ์ความปลอดภัยขณะทำงานตามนโยบายการป้องกันอุบัติเหตุและสุขภาพของบริษัทอยางเคร่งครัด และประสานงานร่วมกับการนิคมอุตสาหกรรม ในทุกครั้งที่การนิคมฯ จัดใหมีการอบรม

บริษัทได้จัดสร้างระบบป้องกันภัยและอุปกรณ์ดับเพลิง และจะจัดทำแผนให้มีการซ้อมดับเพลิงและแผนซักซ้อมการอพยพหนีไฟ ทุกปี เพื่อความปลอดภัยในการทำงานสำหรับพนักงาน และเพื่อให้แน่ใจว่าเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน จะสามารถระงับเหตุด้วยความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนข้างเคียงน้อยที่สุด

ในปี 2563 บริษัทไม่มีข้อพิพาทคดีความทางกฎหมายที่เกี่ยวกับปัญหาสิ่งแวดล้อม

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### เรียนผู้ถือหุ้น

ท่ามกลางความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในสภาพแวดล้อมในการทำธุรกิจในปัจจุบันที่มีการแข่งขันสูง และสถานการณ์การระบาดของโควิด-19 จึงจำเป็นต้องปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงนั้นๆ นอกจากการวางแผนและการบริหารจัดการให้เหมาะสมแล้ว การบริหารความเสี่ยงนับว่าเป็นกระบวนการบริหารจัดการที่สำคัญที่จะช่วยให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าว จึงได้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้กับผู้บริหารของบริษัท โดยในปี 2563 มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง พิจารณาเรื่องที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ให้สอดคล้องกับธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปในปัจจุบัน เพื่อลดความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท
2. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน
3. การกำกับดูแล ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ข้อเสนอแนะในเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญของบริษัท
4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้บริษัทมีการกำกับดูแล และบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เพื่อสร้างความมั่นใจว่ามีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และครอบคลุมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ และได้ดำเนินงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

# ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ และแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้

## ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### ความเสี่ยงด้านการพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก

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

อย่างไรก็ตามบริษัทได้กำหนดมาตรการควบคุมต่าง ๆ ได้แก่ นโยบายการบริหารการจัดเก็บวัตถุดิบสำรองให้พอเพียง กำหนดให้มีการประชุมทบทวนความต้องการ คำสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด กำหนดนโยบายการจัดหาวัตถุดิบจากผู้ผลิตรายอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มเติมและต่อเนื่อง และมีการนำ Safety Stock ของวัตถุดิบหลักมาจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกันระหว่าง ฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายวางแผนการผลิต และฝ่ายงานวิจัยและพัฒนา

### ความเสี่ยงด้านลูกค้ารายใหญ่

ลูกค้ารายใหญ่ในแต่ละประเทศจะมีจำนวนมากน้อยแตกต่างกันไป ปัจจุบันลูกค้าบริษัทรายใหญ่ 15 ราย มียอดขายประมาณร้อยละ 50 ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เนื่องจากลูกค้ารายใหญ่มีความต้องการในสินค้าที่หลากหลายชนิดที่บริษัทสามารถตอบสนองได้มากกว่าลูกค้ารายเล็ก การเข้าถึงลูกค้ารายเล็กจำเป็นต้องใช้บุคลากรมากกว่าในการเข้าถึง แต่อย่างไรก็ตามบริษัทไม่มีลูกค้ารายใหญ่รายใดที่มียอดขายมากกว่าร้อยละ 10 ของยอดขายรวม ผลกระทบต่อยอดขายจึงอาจส่งผลไม่มากนัก

บริษัทมีมาตรการควบคุมดูแล โดยจัดทำมาตรการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์และด้านบริการ เน้นการส่งเสริมเพื่อสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า การให้บริการทางเทคนิค เพื่อเป็นการรักษาสถานะลูกค้า รวมถึงการจัดการต่างๆ เพื่อสร้างความมั่นใจให้ลูกค้า และการนำเสนอสินค้าใหม่เพื่อเป็นการเพิ่มยอดขายอีกทาง รวมถึงนโยบายการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายและที่ปรึกษาเพื่อการเข้าถึงลูกค้าอย่างใกล้ชิดทำให้ทราบปัญหาและการตอบสนองได้อย่างรวดเร็ว นโยบายการขยายฐานลูกค้าสู่ลูกค้ารายกลางถึงรายเล็กเพื่อขยายฐานและลดผลกระทบ โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกันระหว่าง ฝ่ายขาย ฝ่ายวางแผนการผลิต ฝ่ายงานวิจัยและพัฒนา และฝ่ายบริหารฯ

### ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีบรรจุกภัณฑ์

สินค้าของบริษัทใช้อยู่ในกลุ่มบรรจุกภัณฑ์ที่ทำจากโลหะ หากบรรจุกภัณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงวัสดุไปเป็นวัสดุชนิดอื่น ก็อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตามปัจจุบันเทคโนโลยีบรรจุกภัณฑ์อื่น ๆ ยังไม่สามารถตอบสนองต่อการเก็บรักษาคุณภาพสินค้าที่มีระยะเวลาในการจัดเก็บได้นานเท่ากับบรรจุกภัณฑ์โลหะ รวมถึงความปลอดภัยในการจัดส่ง ดังนั้นอุตสาหกรรมบรรจุกภัณฑ์โลหะยังคงเป็นที่นิยมในการบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม บริษัทไม่ได้หยุดนิ่งเพราะได้มีการวางแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อใช้กับวัสดุใหม่ๆ ในอนาคต

### ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทประกอบธุรกิจในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋องซึ่งเป็นเคมีภัณฑ์ ดังนั้นกระบวนการผลิตอาจก่อให้เกิดมลภาวะได้ ในลักษณะของกลิ่น ไอสารเคมี กากอุตสาหกรรม และการปนเปื้อนของเสียในน้ำ บริษัทจึงได้นำระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 : 2015 เข้ามาประยุกต์ใช้ ทำให้เกิดการประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่มีนัยสำคัญ นำไปสู่การพัฒนากระบวนการผลิต การปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบบำบัดน้ำเสีย ลดการใช้ทรัพยากรต่างๆ เช่น น้ำ ไฟฟ้า เชื้อเพลิง โดยอยู่ภายใต้การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง

โดยกำหนดมาตรการดูแลควบคุม ได้แก่ กำหนด “นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย” กำหนดแผนงานประจำปี ดำเนินการและควบคุมให้เป็นไปตามมาตรฐานด้วยนโยบายการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายทุกประการ พร้อมทั้งให้มีการตรวจรับรองจากหน่วยงานอิสระภายนอก ด้วยรายงานผลการตรวจสอบและแนวทางในการแก้ไข ให้อยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

#### ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นเคมีภัณฑ์ ดังนั้นพื้นที่โรงงานจึงมีความเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุ การบาดเจ็บหรือเกิดโรคจากการทำงานค่อนข้างสูง ซึ่งจะมีผลกระทบต่องานการผลิตและคุณภาพชีวิตของพนักงาน บริษัทจึงนำระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO45001-2018 เข้ามาประยุกต์ใช้ พร้อมทั้งกำหนด “นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย” เพื่อเป็นแนวทางในการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยทั้งองค์กร โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

#### ความเสี่ยงด้านการผลิต

แม้ว่าบริษัทจะใช้กระบวนการผลิตระบบอัตโนมัติในการควบคุมการผลิตนั้น อาจเกิดปัญหาด้านการดูแลการผลิตหากระบบควบคุมการผลิตเกิดการขัดข้อง อย่างไรก็ตามปัญหานี้ได้รับการออกแบบระบบการทำงานให้สามารถควบคุมด้วยบุคคลในขั้นตอนการผลิตเพื่อให้สามารถดำเนินการผลิตได้อย่างต่อเนื่อง โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการผลิต

#### ความเสี่ยงด้านคุณภาพสินค้า

ลูกค้าอาจพบปัญหาการใช้สินค้าของบริษัท ในขั้นตอนการใช้งานที่โรงงานของลูกค้า หรือเกิดขึ้นที่ลูกค้าปลายทางหลังจากที่มีการบรรจุสินค้า อย่างไรก็ตามบริษัทได้จัดทำประกันความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์ Product Liability Insurance เพื่อป้องกันความเสียหายที่มาจาก การเรียกร้องของลูกค้าในทุกภูมิภาคที่บริษัทจำหน่าย และได้กำหนดมาตรการควบคุมดูแลควบคุมความเสี่ยงด้วยมาตรการดูแลลูกค้าที่ โรงงานลูกค้า โดยกำหนดให้มีบริการเทคนิคและทีมงานขายเข้าร่วมตรวจสอบและประเมินความเสี่ยง พร้อมทั้งหาวิธีการเพื่อเข้าปรึกษาร่วมกับลูกค้าในการจัดการปัญหาที่เกิดขึ้นโดยรวดเร็ว โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของฝ่ายเทคนิคบริการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา ฝ่ายขาย ฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

#### ความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระเบื้องและยางแผ่นยางป้องกันของ บริษัท เป็นเคมีภัณฑ์ คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนประมาณร้อยละ 80 ของต้นทุนการผลิตทั้งหมด ซึ่งราคาวัตถุดิบจะผันผวนตามกลไกของตลาดด้านอุปสงค์และอุปทาน จึงส่งผลให้ต้นทุนการผลิตของบริษัทมีความผันผวนตามไปด้วย ทั้งนี้จะส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการทุกรายในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน อย่างไรก็ตามบริษัทได้กำหนดมาตรการควบคุม ดังนี้ นโยบายทบทวนคำสั่งซื้อและการทบทวนปริมาณสินค้าคงคลัง เพื่อการพิจารณาการสั่งซื้อให้เหมาะสม และนโยบายการทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบล่วงหน้าตามสถานการณ์ ด้วยการติดตามราคาน้ำมัน ราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิด สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดจำหน่ายเพื่อความยืดหยุ่นในการกำหนดราคา รวมถึงการจัดทำ Sales Forecast เพื่อเป็นการวางแผนระยะยาว โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายขาย ฝ่ายวางแผน และฝ่ายคลังสินค้า

#### ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีธุรกรรมการส่งออกมากกว่าร้อยละ 60 และมีการนำเข้าวัตถุดิบแต่ในสัดส่วนที่น้อยกว่า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอาจส่งผลกระทบต่อกำไรของบริษัทได้ บริษัทจึงกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงดังนี้ นโยบายการบริหารการเงินด้วย Natural Hedging นโยบายการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับสถาบันการเงินในประเทศ และนโยบายการบัญชี FCD การใช้นโยบายต่างๆจะพิจารณาตามสถานการณ์ของค่าเงินบาทที่เกิดขึ้น

#### ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

##### ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น วันที่ 30 ธันวาคม 2563 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 87.63 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยได้รวมกลุ่มตระกูลทั้งวัฒนชัย ถือหุ้นร้อยละ 26.82 กลุ่มครอบครัวกฤตยานุกุลกุล ถือหุ้นร้อยละ 22.83 กลุ่มครอบครัวเติมฤทธิ์กุลชัย ถือหุ้นร้อยละ 22.04 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท



อาจมีความเสี่ยงที่ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถครอบงำและควบคุมเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด สำหรับการขอมติในเรื่องต่างๆที่ใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการลงมติ ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องหรือขัดแย้งกับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### ความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน

#### ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันใดๆทั้งสิ้น โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงาน ด้วยการกระทำเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มีขอบด้วยหน้าที่หรือด้วยกฎหมาย เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง พวกพ้องและหรือผู้อื่น บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้โดยทั่วกัน

# ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

## ข้อมูลบริษัท

ชื่อ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000826
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
ที่ตั้งโรงงาน 1	โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เลขที่ 1/83, 1/84 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร โทรศัพท์ 034-446516 โทรสาร 034-446518
ที่ตั้งโรงงาน 2	นิคมอุตสาหกรรมบางปู เลขที่ 586 หมู่ที่ 4 ซอย 13บี ถนนสุขุมวิท กม.37 ต.แพรกษา อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-323 0773
เว็บไซต์	<a href="http://www.ubiasia.com">www.ubiasia.com</a>
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	นายพลสิทธิ์พล เต็มฤทธิกุลชัย โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 Email: <a href="mailto:pasithphol@ubiasia.com">pasithphol@ubiasia.com</a>

## ข้อมูลบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทย่อย 1	บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายยางยาแนวฝากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0105555077962
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
ที่ตั้งโรงงาน	โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เลขที่ 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 (กว่างโจว) จำกัด (ตั้งอยู่ที่ประเทศจีน, เมืองกว่างโจว)
ประเภทธุรกิจ	นำเข้าและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะในประเทศจีน
เลขทะเบียนบริษัท	440101400001952
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ห้อง 806, เลขที่ 836 อาคารตงจุนพลาซ่า ถนนตงเฟ่งตงวันออก เขตเฉียวชิว เมืองกว่างโจว มณฑลกว่างตง รหัสไปรษณีย์ 510060 สาธารณรัฐประชาชนจีน
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระ	โทรศัพท์ (8620) 87006481-2 โทรสาร (8620) 87006484 3.0 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือประมาณ 80.5 ล้านบาท)
สัดส่วนการลงทุน	ร้อยละ 100

**ข้อมูลบุคคลอ้างอิง**

ผู้สอบบัญชี	นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 10604 บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ชั้น 50 อาคารเอ็มไพร์ เลขที่ 1 ถนนสาทร แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 02-677-2000 โทรสาร 02-677-2222
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 30 ธันวาคม 2563 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 30 ธันวาคม 2563

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	กลุ่มครอบครัวทังวัฒนชัย	61,156,035	26.82%
	นายสวัสดิ์ ทังวัฒนชัย	15,607,575	6.85%
	นายแสวง ทังวัฒนชัย	8,723,635	3.83%
	นางสาวภัทรา ทังวัฒนชัย	7,650,000	3.36%
	นางสาวพิมพ์ทอง ทังวัฒนชัย	7,200,000	3.16%
	นายสกรรจ์ ทังวัฒนชัย	7,200,000	3.16%
	นายสว่าง ทังวัฒนชัย	5,796,475	2.54%
	นางสาวมยุรี ทังวัฒนชัย	4,035,725	1.77%
	นางสาวรัชณี ทังวัฒนชัย	3,915,725	1.72%
	นายสงว ทังวัฒนชัย	1,026,900	0.45%
2.	กลุ่มครอบครัวกฤตยานุกุล	52,042,951	22.83%
	นายนันท์ กฤตยานุกุล	33,746,152	14.80%
	นางสาวรัตนิตา กฤตยานุกุล	10,102,899	4.43%
	นายปิยคุณ กฤตยานุกุล	8,193,900	3.59%
3.	กลุ่มครอบครัวเต็มฤทธิกุลชัย	50,259,377	22.04%
	นายปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	50,045,377	21.95%
	นายพลสิษฐ์พล เต็มฤทธิกุลชัย	57,100	0.03%
	นายอาชว์กรณีย์ เต็มฤทธิกุลชัย	10,000	0.004%
	นางนวลฤดี กฤตยานุกุล	146,900	0.06%
4.	นายพิชัย สถาวรมณี	11,769,100	5.16%
5.	นางสาวสุดคนึง ปัญญะธรา	8,532,130	3.74%
6.	นายคมสัน เตะชะไมตรีจิตต์	5,030,000	2.21%
7.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	4,372,920	1.92%
8.	กลุ่มครอบครัววรุฒิ	2,446,600	1.07%
	นายธนาวุฒิ วรุฒิ	1,425,700	0.63%
	นายพงษ์สันต์ วรุฒิ	1,020,900	0.45%
9.	นายภาณุสันต์ เปื่องวิริยะ	2,131,700	0.93%
10.	นายอนวัช องค์วาสีภูธร	2,065,000	0.91%
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	28,194,178	12.37%
	<b>รวม</b>	<b>227,999,991</b>	<b>100.00%</b>

### ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัท รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 หุ้นของบริษัทที่ถือโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 0.36

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2563 (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ในปี 2562	สัดส่วนการถือหุ้น
1	นายปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการบริหาร	50,045,377	50,045,377	-	21.95%
2	นายวิโรจน์ หังพิทักษ์ไพศาล	ผู้บริหาร	1,202,440	1,202,440	-	0.53%
3	นายณวรรณ ตริยพงศ์พัฒนา	ผู้บริหาร	1,110,000	1,110,000	-	0.49%
4	นายพงษ์สันต์ วรภูมิ	กรรมการ	1,020,900	1,020,900	-	0.45%
5	นางสาวพวงเงิน กาญจนรักษ์	ผู้บริหาร	91,000	91,000	-	0.04%
6	นายพลสิทธิ์ เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการผู้จัดการ	3,500	57,100	53,600	0.03%
7	นางสาวศรีวิภา อ่องอนุสรณ์	ผู้บริหาร	30,000	30,000	-	0.013%
8	นายฉัตรชัย ดาวเรือง	ผู้บริหาร	20,000	20,000	-	0.009%
	รวม		53,523,217	53,576,817	53,600	23.50%

#### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

ในกรณีที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายงาน และมีกระแสเงินสดเพียงพอ บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและตามความจำเป็นของบริษัท เช่น กรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือการขยายกิจการ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงภาวะทางเศรษฐกิจหรือสภาพตลาดหรือมีเหตุการณ์อื่นใดที่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท เป็นต้น

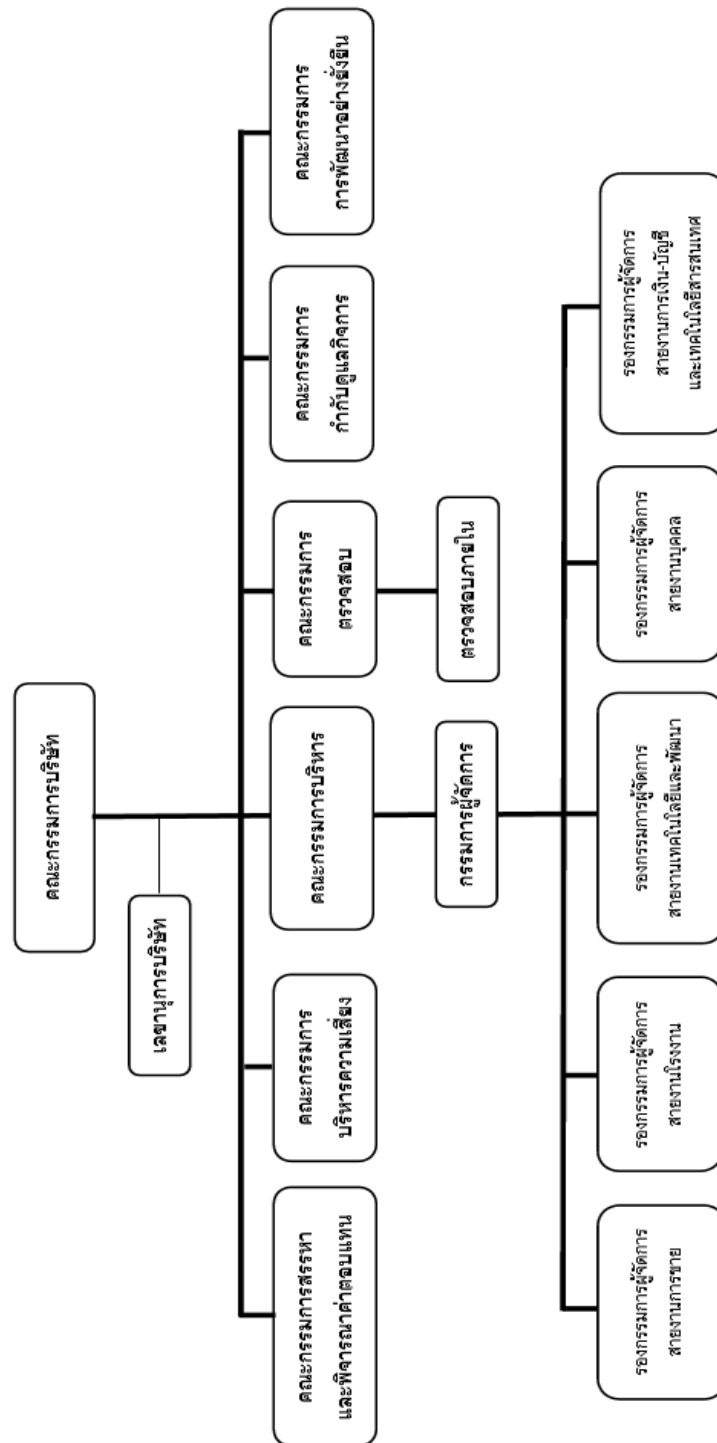
ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	2563	2562	2561
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.53	0.47	0.56
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.40	0.25	0.20
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	75.47	53.43	35.42

#### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามผลประกอบการของบริษัท โดยมีได้กำหนดอัตรการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน แต่ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทย่อย



## โครงสร้างการจัดการ



## คณะกรรมการบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



**1. พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์**  
ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ



**2. ดร.ปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย**  
ประธานกรรมการบริหาร



**3. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ**  
ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



**4. นายกวิน เจลิมโรจน์**  
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



**5. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน**  
กรรมการบริษัท



**6. นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์**  
กรรมการบริษัท



**7. นายนพาดล กตยานุตกุลท์**  
กรรมการบริษัท



**8. นายพงษ์สิทธิ์ เต็มฤทธิกุลชัย**  
กรรมการบริษัท



**9. นายพงษ์สันต์ วรวุฒิ**  
กรรมการบริษัท

## ประวัติคณะกรรมการ

(ข้อมูลการดำรงตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

<div data-bbox="228 367 438 609">  </div> <div data-bbox="451 360 727 400"> <b>พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์</b> </div> <div data-bbox="451 405 628 521"> <p>อายุ 85 ปี ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ /</p> </div> <div data-bbox="202 647 679 678"> <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-</p> </div> <div data-bbox="202 694 571 723"> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2562</p> </div> <div data-bbox="202 741 539 772"> <p>จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 1 ปี 8 เดือน</p> </div> <div data-bbox="202 790 333 819"> <p><b>คุณวุฒิการศึกษา</b></p> </div> <div data-bbox="212 824 695 960"> <ul style="list-style-type: none"> <li>• คุษภูมิบัณฑิต (กิตติมศักดิ์) สาขาวิศวกรรมเทคโนโลยีด้านการศึกษา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร</li> <li>• ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์บัณฑิต วท.บ. (ทบ.) โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า (ร.ร.จปร.)</li> </ul> </div> <div data-bbox="202 981 331 1008"> <p><b>ประวัติการอบรม</b></p> </div> <div data-bbox="212 1016 665 1395"> <ul style="list-style-type: none"> <li>• หลักสูตรวิทยาการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)</li> <li>• หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 10/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>• วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร</li> <li>• กฎหมายสำหรับผู้บังคับบัญชาชั้นสูง กระทรวงกลาโหม</li> <li>• วิทยาลัยกองทัพบก</li> <li>• โรงเรียนเสนาธิการทหารบก</li> <li>• หลักสูตร Associate Infantry Career Course มลรัฐ Georgia USA.</li> <li>• หลักสูตร International Defense and Development มลรัฐ North Carolina USA.</li> </ul> </div> <div data-bbox="202 1415 322 1442"> <p><b>ความเชี่ยวชาญ</b></p> </div> <div data-bbox="212 1449 644 1612"> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ด้านภาวะผู้นำ</li> <li>• ด้านตรวจสอบ</li> <li>• ด้านธรรมาภิบาล</li> <li>• ด้านการจัดการ</li> <li>• ด้านอุตสาหกรรม</li> <li>• ด้านเทคโนโลยี</li> <li>• ด้านกฎหมาย</li> <li>• ด้านความเสี่ยง</li> <li>• ด้านกลยุทธ์</li> <li>• ด้านบริหารวิกฤติ</li> </ul> </div> <div data-bbox="202 1639 716 1671"> <p><b>ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</b></p> </div> <div data-bbox="202 1673 724 1731"> <p>2563-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)</p> </div> <div data-bbox="202 1731 555 1792"> <p>2562-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)</p> </div> <div data-bbox="202 1805 442 1834"> <p><b>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</b></p> </div> <div data-bbox="202 1836 691 1897"> <p>2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท อีสต์โคสต์เฟอ์นิเทค จำกัด (มหาชน)</p> </div> <div data-bbox="202 1899 622 1957"> <p>2547-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท ที.กรุ๊ปไทยอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)</p> </div>	<div data-bbox="850 360 1165 392"> <p><b>ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</b></p> </div> <div data-bbox="850 394 1345 631"> <p>2559-ปัจจุบัน ประธานที่ปรึกษามูลนิธิโลออนส์ประเทศไทย 2555-ปัจจุบัน ประธานมูลนิธิสหพันธ์สันติภาพสากล ประเทศไทย 2547-ปัจจุบัน นายกสมาคมทหารผ่านศึกเวียดนามในพระบรมราชูปถัมภ์ 2542-ปัจจุบัน รองประธานมูลนิธิปวีณาหงสกุล เพื่อเด็กและสตรี องค์กรสาธารณประโยชน์ 2535-ปัจจุบัน ประธานด้านการศึกษา มูลนิธิไตรแก้ว โรงเรียนธรรมวาที 2529-ปัจจุบัน นายทหารพิเศษประจำกรมทหารราบที่ 21 รักษาพระองค์ 2520-ปัจจุบัน ผู้นำองค์กรโลออนส์สากลภาครวม 310 ประเทศไทย</p> </div> <div data-bbox="850 647 1434 678"> <p><b>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-</b></p> </div> <div data-bbox="850 694 1310 723"> <p><b>การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-</b></p> </div> <div data-bbox="850 741 1334 772"> <p><b>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-</b></p> </div>
---	--



### ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย

อายุ 74 ปี

ประธานคณะกรรมการบริหาร /  
ประธานกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน /  
กรรมการกำกับดูแลกิจการ /  
กรรมการบริหารความเสี่ยง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: 21.95% ทางอ้อม: 0.09%

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 14 กุมภาพันธ์ 2562

จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง 1 ปี 10 เดือน

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก วิชาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- ปริญญาตรี สาขาวิชาการจัดการอุตสาหกรรม คณะอุตสาหกรรมบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

#### ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Directors Certification Program DCP 39/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรโครงการเสริมสร้างผู้จัดการยุคใหม่ รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรการบัญชีเพื่อผู้บริหาร รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรกลยุทธ์การแข่งขันและ INTOP รุ่นที่ 1 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร International Management Program มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรความรู้ทางเคมีสำหรับผู้บริหาร รุ่นที่ 1 สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- หลักสูตรประกาศนียบัตรกฎหมายปกครอง รุ่นที่ 1 สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา

#### ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านการตลาด
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านการจัดการ
- ด้านอุตสาหกรรม
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านกฎหมาย
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านบริหารวิกฤติ

#### ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2562-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการประธาน  
กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยง  
ประธานคณะกรรมการ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

2562-2563 ประธานกรรมการ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

#### ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทย่อย

2562-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด

#### ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2545-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เวลด์เฟล็กซ์ จำกัด (มหาชน)

2551-2562 รองประธานกรรมการ บริษัท ไทยรับเบอร์ลาคีเค็กซ์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

#### ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2557-ปัจจุบัน ประธานบริษัท เมเยอร์ เรซิน จำกัด

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2557-ปัจจุบัน ประธานบริษัท เมเยอร์ เรซิน จำกัด

2551-2562 รองประธานกรรมการ บริษัท ไทยรับเบอร์ลาคีเค็กซ์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บิดา นายพลสิษฐ์พล เต็มฤทธิกุลชัย กรรมการผู้จัดการ



### นายอห์นัต สิริแสงทักษิณ

อายุ 70 ปี  
กรรมการอิสระ /  
ประธานกรรมการตรวจสอบ /  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง /  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 28 เมษายน 2560

จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง 3 ปี 8 เดือน

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ, Eastern New Mexico University
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท 13) สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักร (วปอ 2546) มหาวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านการตลาด
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านการจัดการ
- ด้านอุตสาหกรรม
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านกฎหมาย
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านบริหารวิกฤติ

#### ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

##### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

##### ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2559-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เชียงใหม่ริมดอย จำกัด (มหาชน)

2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อาเซียนโปแตชชัยภูมิ จำกัด (มหาชน)

2558-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท โออาร์แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

#### ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



### นายกวิน เฉลิมโรจน์

อายุ 44 ปี  
กรรมการอิสระ /  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน /  
กรรมการตรวจสอบ /  
กรรมการบริหารความเสี่ยง /

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 21 มิถุนายน 2560

จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง 3 ปี 6 เดือน

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์และวิศวกรรมจัดการ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยอีสต์สมิธ
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ คณะวิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้ารัตนโกสินทร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

#### ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านการตลาด
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านการจัดการ
- ด้านกฎหมาย
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านบริหารวิกฤติ

#### ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

##### ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

##### ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2556-ปัจจุบัน ผู้ช่วยประธานกรรมการและกรรมการ บริษัท ยูไนเต็ท เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

##### ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2556-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท โดม แลนด์ เอสเตท จำกัด

2552-2560 กรรมการบริหาร บริษัท ฮา แอนด์ มายด์ แอพพารัล จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-


**นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน**

อายุ 64 ปี  
กรรมการบริษัท /  
กรรมการบริหาร /  
กรรมการกำกับดูแลกิจการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2562

จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง 1 ปี 8 เดือน

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

**ประวัติการอบรม**

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 161/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

**ความเชี่ยวชาญ**

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านการจัดการ
- ด้านกฎหมาย
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านกลยุทธ์

**ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง**

2563-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2562-2563	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้านคอร์รัปชัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

**ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น**

2563-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
2561-2563	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารสายพัฒนาคุณภาพสินทรัพย์ ธนาคาร ไอซีบีซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2556-2561	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารสายพัฒนาคุณภาพสินทรัพย์ และบัตรเครดิต ธนาคาร ไอซีบีซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

**ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน**

2563-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไอซีบีซี (ไทย) อินชัวร์نس โบรเกอร์ จำกัด
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ลิสซิ่งไอซีบีซี จำกัด
2557-ปัจจุบัน	ผู้บริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับการปฏิบัติการ บริษัท ลิสซิ่งไอซีบีซี จำกัด
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ชลบุรี มอเตอร์ เอ็กซ์เพรส จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-


**นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์**

อายุ 66 ปี  
กรรมการบริษัท /  
กรรมการบริหาร /  
กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน  
(มีอำนาจลงนามผูกพัน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2562

จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง 1 ปี 8 เดือน

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาตรี สาขาการบริหารและการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

**ประวัติการอบรม**

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 162/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

**ความเชี่ยวชาญ**

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านการตลาด
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านการจัดการ
- ด้านอุตสาหกรรม
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านบริหารวิกฤติ

**ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง**

2562-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
---------------	--

**ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น**

2516-2519	เจ้าหน้าที่การเงิน ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน)
-----------	---

**ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน**

2542-2560	กรรมการ บริษัท พีทีเค คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2526-2542	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาการขาย บริษัท แสงสนิท เคมีคอล จำกัด
2519-2526	หัวหน้าฝ่ายขาย บริษัท สยามเคมีคอล อินดัสตรีส จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



### นายภาณุ นฤตยานนท์กุล

อายุ 51 ปี  
กรรมการบริษัท /  
กรรมการบริหาร  
(มีอำนาจลงนามผูกพัน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: 22.83%

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 ตุลาคม 2562

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 1 ปี 2 เดือน

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ, Texas A&M University – Commerce
- ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

#### ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 167/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DCP) รุ่น 293/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### ความเชี่ยวชาญ

- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านการตรวจสอบ
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านการจัดการ
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านกลยุทธ์

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2559-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บ้านภูมิสิริ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



### นายพิชัยพล เต็มฤทธิ์กุลชัย

อายุ 42 ปี  
กรรมการบริษัท /  
กรรมการบริหาร  
(มีอำนาจลงนามผูกพัน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: 0.03% ทางอ้อม: 22.01%

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 มิถุนายน 2563

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 6 เดือน

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยชินวัตร
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย University of Wollongong

#### ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 296/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านการตลาด
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านการจัดการ
- ด้านอุตสาหกรรม
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านบริหารวิกฤติ

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2563-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และ รองกรรมการผู้จัดการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (รักษาการ) บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

2562 ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บริษัท ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2560-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บริษัท เลเท็กซ์ ซิสเทมส์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เมเยอร์ เรซิน จำกัด

2550-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท โกลเด็น แอร์โร โค้ทติ้ง จำกัด

2549-2550 กรรมการบริหาร บริษัท อินโนซิส จำกัด

2546-2550 ผู้ช่วยกรรมการฝ่ายเทคนิค บริษัท แสงสหมิตร เคมีคอล จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บริษัท ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เมเยอร์ เรซิน จำกัด

2550-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท โกลเด็น แอร์โร โค้ทติ้ง จำกัด

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตร ดร.ปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิ์กุลชัย ประธานกรรมการบริหาร





## นายพงษ์สันต์ วรุฒิ

อายุ 48 ปี

กรรมการบริษัท /

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: 0.45% ทางอ้อม: 0.63%

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 8 กรกฎาคม 2563

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 5 เดือน

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ, Liverpool John Moores University
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ เอกการเงิน มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

### ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 176/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

### ความเชี่ยวชาญ

- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านการจัดการ
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านกลยุทธ์

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง 2563-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

### ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2553-ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป บริษัท เอส.เอ็น.เจเอเนอร์ลี้ โปรดักส์ จำกัด  
2546-2553 เจ้าหน้าที่ดูแลลูกค้า บริษัท มิซูโฮ คอร์ปอเรต ลิสซิ่ง จำกัด  
2539-2544 พนักงานสินเชื่อ ธนาคารกสิกรไทย

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



### คณะกรรมการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีกรรมการบริษัทจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ
2. ดร.ปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานคณะกรรมการบริหาร/ ประธานกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นายกนิช เฉลิมโรจน์	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ
6. นายกิตติศักดิ์ ภาณุนันท์	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/ กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน
7. นายณภาตล กฤตยานุกุลท์	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ
8. นายพลธีรพล เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ
9. นายพงษ์สันต์ วรวิทย์	กรรมการบริษัท/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ และภารกิจกลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการอันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น
- คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท
- คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ก็ได้
- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่น ที่ประกอบกิจการอันมีสภาพ

อย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของผู้อื่น เว้นแต่กรรมการผู้นั้นจะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งตนเป็นกรรมการ

7. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
8. การว่าจ้างหรือแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ
9. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการท่านใดหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) มีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องงดการออกเสียงลงคะแนน และ/หรือนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวภายใต้ข้อบังคับหรือประกาศหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการตรวจสอบ
3. พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์	กรรมการตรวจสอบ

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- อำนาจ
  - ให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจเชิญ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน คนหนึ่ง คนใดให้เข้าร่วมการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อชี้แจง หรือให้ข้อมูลตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าจำเป็นได้ และให้ประธาน กรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบทุกคนมีอำนาจนั้นแม้ในเวลาที่มีได้มีการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการ ตรวจสอบอาจมอบอำนาจนี้ให้ผู้บริหาร หรือพนักงานคนหนึ่งคนใด ของบริษัทดำเนินการแทนก็ได้ ผู้บริหารและ พนักงานที่ได้รับการติดต่อ สอบถาม หรือขอข้อมูล มีหน้าที่ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี
  - คณะกรรมการตรวจสอบโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจใช้บริการที่ปรึกษาภายนอกหาก เห็นว่าจำเป็น เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำในการปฏิบัติหน้าที่แก่ ผู้ตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ
  - คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจอนุมัติการว่าจ้างบุคคลจากภายนอกเป็นครั้งคราว เพื่อช่วยงานของผู้ตรวจสอบ ภายในได้ในกรณีที่ปริมาณงานมีมากเกินกว่าที่ผู้ตรวจสอบภายในจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นผลดีแก่บริษัท ได้ ในกรณีที่บริษัทไม่ได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการว่าจ้างบริษัท หรือสำนักงานที่ให้บริการตรวจสอบภายใน เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระของบริษัท โดยให้นำเสนอขอบเขตการ ทำงานและค่าบริการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
  - คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจสอบทาน กฎ ระเบียบ และระบบวิธีปฏิบัติงานอื่นใดของบริษัทที่มีผลต่อการ กำกับดูแลกิจการ การเงิน การบัญชี การประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจ การควบคุมภายใน ของบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อการนำไปสู่การปฏิบัติให้เกิดการพัฒนา แก้ไข หรือปรับปรุงให้ดีขึ้น
  - ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจที่จะปฏิบัติการในเรื่องอื่นใดได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติมอบหมาย เพิ่มเติมเป็นรายกรณี

• **หน้าที่**

- สอบทานรายงานทางการเงิน และบัญชีของบริษัทโดยเน้นคุณภาพของรายงาน ด้านความโปร่งใส ความถูกต้อง และครบถ้วน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเชื่อถือได้
  - สรรหา และเสนอชื่อผู้สมควรได้รับการแต่งตั้งและเลิกจ้างให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งกำหนด ค่าตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับผู้สอบบัญชี ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
  - สอบทานระบบการกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับ มาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทให้เป็นไปตามแนวทางที่เป็นที่ยอมรับของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - สอบทานเพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า ไม่มีการขัดกันด้านผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท รวมถึงสอบทานการปฏิบัติงานภายในบริษัทว่า พนักงานและผู้บริหารได้ปฏิบัติ ให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ แนวทาง และข้อกำหนดด้วยจริยธรรมของบริษัท
  - สอบทานการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน แนะนำ และสนับสนุน ผู้ตรวจสอบภายในให้สามารถปฏิบัติงาน ได้โดยอิสระเพื่อให้รายงานการตรวจสอบภายใน ให้มีความถูกต้องและโปร่งใสเชื่อถือได้ รวมถึงการนำ ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นประโยชน์ไปสู่การปฏิบัติในการทำงาน
  - สรรหา นำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ในการแต่งตั้ง โยกย้าย และการให้พ้นจากตำแหน่งของผู้ ตรวจสอบภายใน
  - สอบทานให้เห็นชอบแผนงานของผู้ตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะงบประมาณ แผนการตรวจ แผนอัตราค่าจ้าง และแผนพัฒนาบุคลากร โดยเน้นให้ความสำคัญอย่างทั่วถึงกับการตรวจสอบทั้งด้านการเงินและการปฏิบัติการ การพัฒนา ความรู้ ทักษะ และคุณลักษณะเฉพาะ ของบุคลากรตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งติดตามผลการ ปฏิบัติงานตามแผนงานต่างๆเหล่านั้น
  - ติดตาม สอบทานระดับความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานวิชาชีพของผู้สอบบัญชีของบริษัท
  - สนับสนุนให้เกิดการประสานงานที่ดี ระหว่างผู้บริหาร คณะกรรมการ พนักงาน และผู้ตรวจสอบภายใน กับผู้สอบ บัญชีของบริษัท
  - สอบทานความเหมาะสมของนโยบายทางการเงินของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ในงบการเงินไปอย่าง เพียงพอ และสอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ
  - ศึกษาหนังสือที่ผู้สอบบัญชีมีถึงผู้บริหาร (Management Letter) พิจารณาข้อสังเกตเกี่ยวกับ จุดอ่อน หรือ ข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอแนะที่ผู้สอบบัญชีรายงานไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ ได้รับการนำไปสู่การปฏิบัติ ในกรณีที่มีข้อบกพร่องไม่ได้รับการแก้ไขโดยไม่มีเหตุผลอันควร ให้หารือกับฝ่าย บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ และพิจารณาดำเนินการตามความจำเป็นต่อไป
  - สอบทานมาตรการควบคุมภายใน และระบบการรักษาความปลอดภัยของบริษัทเกี่ยวกับงานด้านการประมวล ข้อมูล และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
  - สอบทานข้อสรุป และหลักฐานประกอบ ในกรณีที่พนักงานหรือผู้บริหารอาจมีการกระทำความผิดอันเป็นการทุจริต หรือใช้ อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เป็นผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อ พิจารณาโดยเร็ว
- ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการตรวจสอบดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระและ ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

**คณะกรรมการบริหาร**

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายกิตติศักดิ์ ภาณุนันท์	กรรมการบริหาร
3. นายณาดล กฤตยานุฑกุลท์	กรรมการบริหาร
4. นายพลธีรพล เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการบริหาร
5. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการบริหาร

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- วางแผน ดำเนินกิจการและควบคุมกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบบริษัท นโยบายของคณะกรรมการบริษัท และนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำหนดหน้าที่ให้พนักงานและลูกจ้างบริษัท ระดับต่างๆ ปฏิบัติตาม
- กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนตามนโยบายของบริษัท
- มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืม หรือการขอสินเชื่อใด ๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท รวมถึงเป็นการชำระเงิน หรือการชำระหนี้เพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท
- กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร รวมถึงมีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส สำหรับพนักงานระดับรองกรรมการผู้จัดการสายงานขึ้นไป
- มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้อยู่
- มีอำนาจอนุมัติรายการค่าใช้จ่ายทางการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจ และการซื้อวัตถุดิบเพื่อการผลิต หรือการซื้อสินค้า เพื่อจำหน่าย รวมถึงการทำสัญญาที่มีภาระผูกพันของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
- มีอำนาจอนุมัติรายการการซื้อขายทรัพย์สิน 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

### คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายกวิน เฉลิมโรจน์	ประธานกรรมการสรรหา
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการสรรหา
3. นายพงษ์สันต์ วรภูมิ	กรรมการสรรหา

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- การปฏิบัติงานด้านการสรรหา
  - พิจารณาองค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และรายบุคคล ที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัท ทั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนด
  - พิจารณาคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัท เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และน่าปัจจัย สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจน การแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย
  - กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคล ให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่ กำหนดไว้ข้างต้น ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- กำกับดูแลให้บริษัท จัดให้มีการปฐมฤกษ์ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานสามารถบริหารงานของบริษัท ให้ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- คัดเลือกกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาคำตอบแทน
  - ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท เพื่อให้สามารถมุ่งใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี
  - ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. ดร.สุภัทร ชูระธรรมานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

#### ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจให้หน่วยงานต่างๆ ในองค์กร ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลด้วยวาจา สำหรับความเสี่ยงและการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการให้หน่วยงานต่างๆ ในองค์กรดำเนินการ หรือปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดในกฎบัตรฯ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ปฏิบัติเพิ่มเติมเป็นกรณีพิเศษ
- พิจารณากลับกรองเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- การกำกับดูแล ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ข้อเสนอแนะในเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญขององค์กร
- แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานในองค์กรอย่างชัดเจนทำหน้าที่ตรวจสอบดูแลการบริหารความเสี่ยงโดยตรง
- ดูแลสนับสนุนให้มีการสอบทาน และทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- พิจารณาเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. ดร.ปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการกำกับดูแลกิจการ
3. นายภาณุ ฤทธยานุกุลย์	กรรมการกำกับดูแลกิจการ
4. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการกำกับดูแลกิจการ

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) รวมทั้งข้อกำหนดด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี หลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติและประกาศให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ดี (best practices) ของกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานในทุกระดับ
- กำกับดูแลเสนอแนะนโยบายและแนวทางการส่งเสริมให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบและหลักเกณฑ์ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท
- พิจารณา ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง เพื่อให้ให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของบริษัททันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ และข้อเสนอแนะขององค์กรภายในที่ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งข้อเสนอของผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำหนดให้มีการติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหารบริษัท ตามแนวทางปฏิบัติที่ดี ที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี นำเสนอคณะกรรมการบริษัท ภายในเดือนมกราคมของปีถัดไปพร้อมทั้งนำเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
- กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของบริษัท เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐาน
- ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ
- กำหนดกรอบนโยบายและแผนการดำเนินงานด้านการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ของบริษัท ทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท ให้ความเห็นชอบก่อนสิ้นปีบัญชี และกำกับดูแล ติดตามการดำเนินงาน โดยให้คณะทำงานดำเนินกิจกรรม CSR จัดทำรายงานด้านการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) นำเสนอคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและคณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาส
- ปฏิบัติงานอื่นใด ที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

### คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
2. นายกิตติศักดิ์ ภาณุนันท์	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. นายวิโรจน์ ทังพิทักษ์ไพศาล	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. ดร.สุภัทร ชูธรรมมานนท์	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
5. นายฉัตรชัย ดาวเรือง	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
6. นางสาวพวงเงิน กาญจนรักษ์	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- พิจารณาและกำหนดเป้าหมาย นโยบาย กลยุทธ์ ตลอดจนแผนการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมขององค์กร
- กำหนดระยะเวลาในการดำเนินงาน ตลอดจนผู้รับผิดชอบในแต่ละด้านอย่างชัดเจน
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตาม นโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ผ่านคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- กำหนดประเด็นสำคัญและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่สอดคล้องกับกรอบแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- มีอำนาจหน้าที่ในการขอข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจในการเชิญผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องมาประชุมหรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามที่จำเป็น
- มีอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะทำงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (SDWG) เพื่อร่วมรับผิดชอบและดำเนินงานในด้านต่างๆ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาให้คำแนะนำและพิจารณาอนุมัติรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- รายงานการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และรายงานสรุปการดำเนินงานตอนสิ้นปีงบประมาณ
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนทั้งคณะ ตลอดจนประเมินความพอใจของกฎบัตรนี้ เป็นประจำทุกปี
- ดำเนินการอื่นๆ ที่เห็นสมควร เพื่อให้การพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### ผู้บริหาร

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายณรรธน์ ตริยพงศ์พัฒนา	รองประธานกรรมการบริหาร
3. นายพลสิษฐ์พล เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการผู้จัดการ/รองกรรมการผู้จัดการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
4. ดร.สุภัทร ชุระธรรมานนท์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงิน-บัญชี
5. นายวิโรจน์ ทั้งพิทักษ์ไพศาล	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการขายและการตลาด
6. นายฉัตรชัย ดาวเรือง	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต
7. นางสาวพวงเงิน กาญจนรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบุคคล
8. นางสาวศรวิภา อ่องอนุสรณ์	รองกรรมการผู้จัดการสายเทคโนโลยีและพัฒนาผลิตภัณฑ์
9. Mr. Ramaiah Sivaprakasam	รองกรรมการผู้จัดการสายเทคโนโลยีและพัฒนาผลิตภัณฑ์

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประกอบด้วย นายปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย หรือ นายพลสิษฐ์พล เต็มฤทธิกุลชัย ลงรายชื่อร่วมกับนายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์ หรือ นายภาดล กฤตยานุกุลท์ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญบริษัท

### ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทาง กลยุทธ์ต่างๆของบริษัท และบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายรวมที่บริษัทกำหนดไว้
- ดูแล กำกับ การดำเนินกิจกรรมต่างๆให้บรรลุวัตถุประสงค์ และถูกต้องตามข้อกำหนดทางกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ
- ปรับปรุงระบบบริหารจัดการต่างๆให้มีประสิทธิภาพ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องยั่งยืน
- กำหนดนโยบายและบริหารงาน ด้านคุณภาพ สวัสดิการ สุขภาพ และความปลอดภัย รวมถึงด้านผลกระทบสิ่งแวดล้อม



5. ส่งเสริม และสนับสนุนให้บุคลากรอันทรงคุณค่าขององค์กร มีความซื่อสัตย์ รักและสามัคคี มีการพัฒนาการตนเองอย่างต่อเนื่อง
6. สื่อสารนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ต่างๆของบริษัท ข้อมูลทางธุรกิจที่จำเป็นตามความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอให้บุคลากรในองค์กร
7. สื่อสารข้อมูลทางธุรกิจที่จำเป็นให้บุคคลภายนอกองค์กรอย่างถูกต้อง เหมาะสมและทันการณ์
8. ดำเนินกิจการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบของบริษัท นโยบายของคณะกรรมการบริษัท นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้พนักงานของบริษัทระดับต่างๆ ปฏิบัติ

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้อง หรือการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นต้น

#### เลขานุการบริษัท

ดร.สุภัทร ชุระธรรมานนท์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 22 กันยายน 2563 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

- ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงในข้อกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- สนับสนุนให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- จัดให้มีการปฐมนิเทศ รวมทั้งให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่เพื่อให้พร้อมทำหน้าที่
- หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

โดยในช่วงปีที่ผ่านมาบริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ผลการดำเนินการเป็นไปตามหลักการกำกับกิจการที่ดี บริษัทจึงทำการรวบรวมสถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุดในปี 2563 ที่ผ่านมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายละเอียดดังนี้



ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ประชุมคณะ กรรมการ บริษัท	ประชุมคณะ กรรมการ ตรวจสอบ	ประชุมคณะ กรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน	ประชุมคณะ กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	ประชุมคณะ กรรมการ กำกับดูแล กิจการ	ประชุมคณะ กรรมการ พัฒนา อย่างยั่งยืน
1	พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ (1)	ประธานคณะกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	12/13 (92.3%)	2/2	-	-	-	-
2	ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการพัฒนาอย่าง ยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ	13/13 (100%)	-	-	2/2	2/2	1/1
3	นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำกับดูแล กิจการ ประธานกรรมการบริหารความ เสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน กรรมการอิสระ	13/13 (100%)	5/5	6/6	2/2	2/2	-
4	นายกวิน เฉลิมโรจน์ (2)	ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระ	13/13 (100%)	5/5	6/6	2/2	-	-
5	นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการ	12/13 (92.3%)	3/3	5/5	-	2/2	-
6	นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน	13/13 (100%)	-	-	-	-	1/1
7	นายนาตาล กฤตยานุฑกุล (3)	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการ	13/13 (100%)	-	-	-	2/2	-
8	นายพลสินธุ์พล เต็มฤทธิกุลชัย (4)	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร	9/9 (100%)	-	-	-	-	-
9	นายพงษ์ศักดิ์ วรภูมิ (5)	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน	8/8 (100%)	-	1/1	-	-	-
<b>กรรมการที่ลาออก</b>								
1	นายพนม รัตนรัตน์ (4)	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร	3/3 (100%)	-	-	-	-	-
2	นายณวรรธน์ ดิเรพงษ์พัฒนา (5)	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน	4/5 (80%)	-	-	1/1	-	1/1

#### หมายเหตุ

- (1) พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563
- (2) นายกวิน เฉลิมโรจน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2563
- (3) นายนาตาล กฤตยานุฑกุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกรรมการกำกับดูแลกิจการ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2563
- (4) นายพลสินธุ์พล เต็มฤทธิกุลชัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร แทนนายพนม รัตนรัตน์ เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2563

(5) นายพงษ์สันต์ วรภูมิ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แทนนายณรรณ ดริยพงศ์พัฒนา เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2563  
(รายละเอียดข้อมูลกรรมการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1)

## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวเงิน

### คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาที่กำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยเปรียบเทียบ กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งใช้ข้อมูลการสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดคำตอบแทนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพ โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับคำตอบแทนจากการทำงานในฐานะพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ กำหนดคำตอบแทนกรรมการในรูปแบบของเบี้ยประชุมและคำตอบแทนรายปีโดยแบ่งจ่ายเป็นรายไตรมาส โดยคำตอบแทนประจำปีที่จ่ายให้แก่กรรมการ มีการนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

ในปี 2563 คำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินสำหรับกรรมการรวม 11 ราย เท่ากับ 4,650,088.63 บาท ประกอบด้วยคำตอบแทนรายปี จำนวน 3,770,088.62 บาท ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท จำนวน 530,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 150,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 60,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการความเสี่ยง จำนวน 70,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จำนวน 40,000 บาท และค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการความยั่งยืน จำนวน 30,000 บาท นอกเหนือจากคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการให้สิทธิประโยชน์อื่นใดแก่กรรมการ

### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายชื่อ	คำตอบแทนรายปี	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณากำหนดคำตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการความเสี่ยง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการพัฒนาที่ยั่งยืน	รวม
1. พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ (1)	554,193.55	60,000	20,000	-	-	-	-	634,193.55
2. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	585,806.45	60,000	-	-	20,000	10,000	10,000	685,806.45
3. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	480,000	60,000	50,000	20,000	20,000	10,000	-	640,000
4. นายกวิน เฉลิมโรจน์ (2)	360,000	60,000	50,000	20,000	20,000	-	-	510,000
5. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	360,000	55,000	30,000	20,000	-	10,000	-	475,000
6. นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์	360,000	60,000	-	-	-	-	10,000	430,000
7. นายนาตาล กฤตยานุฑกุล (3)	360,000	60,000	-	-	-	10,000	-	430,000
8. นายพลสิษฐ์พล เต็มฤทธิกุลชัย (4)	201,758.24	30,000	-	-	-	-	-	231,758.24
9. นายพงษ์สันต์ วรภูมิ (5)	173,225.81	30,000	-	-	-	-	-	203,225.81
<b>กรรมการที่ลาออก</b>								
1. นายพนม รัตนะรัต (4)	147,362.64	25,000	-	-	-	-	-	172,362.64
<b>กรรมการที่หมดวาระ</b>								
1. นายณรรณ ดริยพงศ์พัฒนา (5)	187,741.94	30,000	-	-	10,000	-	10,000	237,741.94
<b>รวม</b>	<b>3,770,088.62</b>	<b>530,000</b>	<b>150,000</b>	<b>60,000</b>	<b>70,000</b>	<b>40,000</b>	<b>30,000</b>	<b>4,650,088.63</b>

**หมายเหตุ** (1) พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563  
(2) นายกวิน เฉลิมโรจน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2563  
(3) นายนาตาล กฤตยานุฑกุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกรรมการกำกับดูแลกิจการ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2563  
(4) นายพลสิษฐ์พล เต็มฤทธิกุลชัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร แทนนายพนม รัตนะรัต เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2563  
(5) นายพงษ์สันต์ วรภูมิ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แทนนายณรรณ ดริยพงศ์พัฒนา เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2563

**ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร**

ในปี 2563 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือน โบนัส ให้กับประธานกรรมการบริหาร รวมเป็นเงิน 7.30 ล้านบาท (ปี 2562 เท่ากับ 1.55 ล้านบาท) และผู้บริหารจำนวน 7 ราย รวมเป็นจำนวนเงิน 48.79 ล้านบาท (ปี 2562 เท่ากับ 23.54 ล้านบาท)

**ค่าตอบแทนอื่น**

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ -ไม่มี-

**ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร**

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3-7 ของเงินเดือน ขึ้นอยู่กับอายุการทำงาน โดยในปี 2563 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 7 ราย รวมเป็นจำนวนเงิน 0.98 ล้านบาท (ปี 2562 เท่ากับ 0.48 ล้านบาท)

## รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

### เรียนผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน โดยมีประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2563 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจัดให้มีการประชุม 2 ครั้ง โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักสากล โดยสรุปดังนี้

1. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และแนวปฏิบัติที่ดี
2. เข้าร่วมพิจารณาข้อมูลจรรยาบรรณธุรกิจ
3. พิจารณานุมัติคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ
5. เข้าร่วมพิจารณากฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดประสิทธิผล โดยมีการบริหารงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ และติดตามการดำเนินงานตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ หน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการยังครอบคลุมการดำเนินงานในด้านการต่อต้านการทุจริต สร้างความเป็นธรรมและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน ผู้ถือหุ้น สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานภาครัฐ และสถาบันการศึกษา เป็นต้น



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ

# การกำกับดูแลกิจการ

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับกิจการที่ดี ขอบังคับปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สู่แนวปฏิบัติที่เป็นสากล

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการเข้าใจบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้างความโปร่งใสในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

### สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในปี 2563 นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิการโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการโอนหุ้นได้โดยไม่มีข้อกำหนดทางกฎหมายใดๆ ทั้งสิ้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. บริษัทได้ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563 ในวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม 9 ท่าน นอกจากนี้ยังมีผู้บริหารระดับสูง ผู้แทนผู้สอบบัญชี จากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด และจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด เข้าร่วมประชุมในครั้งนี้ และบริษัท อินเวนท์เทค ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ดำเนินการลงคะแนนและตรวจสอบผลการนับคะแนนในการลงคะแนนในแต่ละวาระ และได้มอบหมายให้ คุณอารยา สลลลลลลล เป็นที่ปรึกษาทางกฎหมาย ในประชุมในครั้งนี้
2. บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com) และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม และได้เผยแพร่รายงานข้อมูลบริษัทและรายงานประจำปี ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563
3. บริษัทได้แจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งข้อมูลสำหรับแต่ละวาระการประชุมอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ ให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม
4. บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลทางเอกสารในการประกอบการมอบอำนาจ และเตรียมหนังสือมอบอำนาจ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. พร้อมเสนอชื่อกรรมการอิสระให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา รวมถึงจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มเพื่ออำนวยความสะดวกโดยไม่คิดมูลค่า
5. บริษัทได้เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com)

### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง

1. เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยกำหนดช่วงเวลาเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่หลักเกณฑ์และขั้นตอนของเรื่องดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com)

2. เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2563 บริษัทได้แจ้งผลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมหรือรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า

3. บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมแนบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. และแบบ ค. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน ผู้ถือหุ้นสามารถ download หนังสือมอบฉันทะได้อีกทางผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในการลงคะแนน และการตรวจนับคะแนนเสียง รวมทั้งการใช้บัตรลงคะแนนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะวาระการเลือกตั้งกรรมการ บัตรลงคะแนนจะเป็นแบบลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และบริษัทได้ทำการเก็บบัตรลงคะแนนหลังจบวาระจากผู้ถือหุ้นทุกท่านที่เข้าร่วมการประชุม

5. บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563

6. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีการแสดงความเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมจนได้ข้อมูลครบถ้วน ก่อนการลงมติใดๆในแต่ละวาระการประชุม

7. คณะกรรมการบริษัท กำหนดข้อห้ามการใช้ข้อมูลภายใน ในฐานะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง ในการแสวงหาประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ให้บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นบริษัท ทั้งนี้กรรมการ และผู้บริหารจะต้องทำรายงานการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551

8. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี หรือรายงานทันทีเมื่อมีเหตุการณ์เกิดขึ้น

#### การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทดำเนินธุรกิจการค้าโดยคำนึงถึงสิทธิและความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในบริษัท เช่น พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกบริษัท เช่น คู่แข่ง คู่ค้า และลูกค้า เป็นต้น ตามแนวปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทตระหนักว่าการสนับสนุนและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น จึงได้ดำเนินการดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ให้ครอบคลุมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. **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

2. **ลูกค้า** บริษัทยึดมั่นการผลิตสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน พร้อมมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคาขายที่เหมาะสมและยุติธรรม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการบริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพ ให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจและสามารถใช้งานสินค้าได้อย่างถูกต้อง เป็นการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางแสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยจะส่งตรงไปยังผู้บริหารของบริษัท อีกทั้งยังเปิดให้ลูกค้าสามารถเข้าเยี่ยมชมกระบวนการผลิต หรือสอบถามกระบวนการผลิตตามมาตรฐานระบบการบริหารคุณภาพที่กำหนดได้

3. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ขอบบังคับและจริยธรรมของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน และบริษัทดำเนินงานด้วยการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทคำนึงถึงสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น และให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารของบริษัทจะตอบข้อซักถามและให้ข้อมูลอย่างครบถ้วน

4. **คู่แข่ง** บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างสุจริตและเป็นธรรม ตามจริยธรรมทางการค้าและภายใต้กรอบกฎหมายอย่างเคร่งครัด จึงมีข้อกำหนดในการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

5. **คุณค่า** บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรม เสมอภาคและปฏิบัติต่อลูกค้าตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงที่ทำร่วมกันภายใต้เงื่อนไขทางการค้า โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความสอดคล้องกับระบบคุณภาพ ISO9001 และคัดเลือกลูกค้าที่ดำเนินธุรกิจไม่ขัดต่อข้อกำหนดและมีแนวปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ตลอดจนลูกค้าที่ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

6. **สิ่งแวดล้อม** บริษัทกำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อม ชุมชน และสังคม โดยเน้นระบบการผลิตที่เป็นมิตรต่อชุมชนด้วยการควบคุมการผลิตให้เป็นไปตามกระบวนการผลิตที่ดีตามข้อกำหนดของนิคมอุตสาหกรรมฯ พร้อมทั้งมีนโยบายในการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมจากผู้เชี่ยวชาญภายนอก ทั้งนี้บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทกับชุมชนหรือพนักงาน ส่วนด้านการสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับชุมชน บริษัทให้ความสำคัญ เช่น โครงการเชิญชวนพนักงานร่วมบริจาคแบ่งปันให้แก่ผู้ได้รับผลกระทบจากอุทกภัยทางภาคใต้ของประเทศ เป็นต้น

7. **เจ้าหน้าที่การค้า/สถาบันการเงิน** บริษัทมีการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ตามเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่จัดทำขึ้นระหว่างบริษัทและธนาคารพาณิชย์หรือสถาบันการเงินด้วยดีมาตลอด โดยบริษัทไม่เคยมีข้อขัดแย้งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา และสำหรับเจ้าหน้าที่การค้าบริษัทมีข้อกำหนดที่ปฏิบัติตาม ISO 9001 เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่เจ้าหน้าที่การค้าทุกราย และยังคงรักษาความสัมพันธ์อันดี ก่อปรกับสามารถสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือให้บริษัทได้เสมอมา

8. **ทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์** บริษัทไม่สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาด้วยการลอกเลียนแบบ หรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต ทั้งนี้ในปี 2563 บริษัทไม่มีการเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์แต่อย่างใด

9. **การทุจริตคอร์รัปชัน** บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีการเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (Whistle Blowing) เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนกับบริษัทได้รับความคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ตลอดจนได้รับการป้องกันการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนดังกล่าว โดยหากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำความผิดกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจหรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ โดยสามารถแจ้งผ่านช่องทางดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาที่บริษัท  
เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร
- E-MAIL : D2B@ubisasia.com
- ส่งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.ubisasia.com/contactus](http://www.ubisasia.com/contactus)

■ ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ข้อร้องเรียนจะส่งตรงไปถึงประธานกรรมการบริหาร ตามที่ถูกตั้งค่าไว้ในระบบบนเว็บไซต์ของบริษัท

■ ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ข้อร้องเรียนจะส่งตรงไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ ตามที่ถูกตั้งค่าไว้ในระบบบนเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการเปิดเผยถึงกระบวนการที่ชัดเจนในการจัดการกับเรื่องที่มีการร้องเรียน โดยการระบุไว้ในคู่มือนโยบายและแนวปฏิบัติ เรื่อง การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และในปี 2563 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่อย่างใด

### **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

บริษัทตระหนักถึงการเปิดเผยสารสนเทศที่มีความสำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลการเงินและข้อมูลสำคัญอื่นซึ่งถือเป็นนโยบายในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้อย่างครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส เป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลอย่างถูกต้องเท่าเทียมกันผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com)) ซึ่งปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อแสดงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่บริษัทต้องปฏิบัติตามต่อสังคม และรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- บริษัทได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2560 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 เพื่อให้การกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับคู่มือการบริหารความเสี่ยง ชุดใหม่ และให้เป็นระบบครอบคลุมทุกด้านอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เป็นการส่งเสริมการบริหารงาน และการดำเนินงานภายใต้การดูแลจัดการบริหารความเสี่ยงและการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
- บริษัทมีการเปิดเผยรายชื่อกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงบทบาทหน้าที่ ขอบเขตอำนาจ และวาระการดำรงตำแหน่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่จัดการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมตลอดปี 2563
- คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นต่อการเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน มีความน่าเชื่อถือ และการเปิดเผยข้อมูล ครบถ้วนและเพียงพอ เพื่อให้นักลงทุนใช้ประกอบการตัดสินใจ จึงจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินไว้ในรายงานประจำปี 2563 และนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- บริษัทอำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานต่อผู้สอบบัญชีอิสระ และให้ความร่วมมือในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่ถูกต้องและโปร่งใส เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นต่อการเงินได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และอย่างอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถเชื่อถือในข้อมูลของบริษัทได้อย่างมั่นใจ
- บริษัทเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน จากข้อมูลที่สำรวจโดยหน่วยงานที่น่าเชื่อถือ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เป็นต้น และพิจารณาร่วมกับผลประโยชน์ของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบต่อกรรมการ โดยนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ ยกเว้นส่วนของกรรมการผู้จัดการจะให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ
- คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นต่อระบบการควบคุมภายใน และการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี 2563
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ซึ่งเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารการมีส่วนได้ส่วนเสีย รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยในปี 2563 บริษัทได้มีการรายงานการทำรายการของกรรมการที่มีส่วนได้เสียแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศที่เกี่ยวข้องครบถ้วน และหากมีกรรมการหรือผู้บริหารมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใด กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในวาระนั้นๆ โดยบริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบทั่วกัน
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บริษัทปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนในกรณีที่เกิดรายการระหว่างกันขึ้น โดยบริษัทจะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติตามลำดับ ซึ่งทำให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายละเอียดการทำรายการก่อนที่จะมีการแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับนักลงทุนประเภทสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ทั่วไป และภาครัฐ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้นายพลสิทธิ์พล เต็มฤทธิ์กุลชัย กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้แทนผู้บริหารในการ ให้ข้อมูลข่าวสาร ร่วมกับนักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านทาง [pasithphol@ubisasia.com](mailto:pasithphol@ubisasia.com) และ/หรือ หมายเลขโทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294-2013
- คณะกรรมการได้กำหนดและจัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจมีปัญหาดังกล่าว (Whistle Blowing) กับกรรมการโดยตรงผ่านทาง email address ของกรรมการ และช่องทางในการติดต่อกับกรรมการอิสระได้โดยตรง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการรักษาความลับของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ



■ บริษัท ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

#### ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ได้ปฏิบัติตามหลักการและแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดดังนี้

#### นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแล

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

#### ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจและจัดทำงบประมาณของบริษัท
- กำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอให้เป็นไปตามแผนงานเพื่อบรรลุเป้าหมายที่วางไว้
- ดูแลให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัท ตรวจสอบภายในในกรณีจำกัด 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 ที่จะสามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้เท่านั้น โดยทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกคนทราบถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อข้อมูลภายใน และไม่นำมาใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ และบริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

#### จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างค่านิยมเกี่ยวกับจริยธรรมเพื่อให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรจึงได้จัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อส่งเสริมพฤติกรรมที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อหน้าที่การงาน ผู้ถือหุ้น เพื่อนร่วมงาน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสังคม รวมถึงการหลีกเลี่ยงพฤติกรรมใดๆที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจริยธรรม และอาจเป็นเหตุให้เป็นการขัดต่อกฎหมายด้วย โดยได้กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจไว้ 10 ประการ ประกอบด้วย 1) ความซื่อสัตย์ 2) ความไว้วางใจ 3) การรักษาความลับ 4) ความยึดมั่นในวิชาชีพ 5) บุคลากร 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 และมีกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นกรรมการบริหารจำนวน 4 ท่าน ซึ่งจะช่วยถ่วงดุลอำนาจของกรรมการบริหาร

### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม และเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งอยู่ในระดับที่สูงเพียงพอที่จะจูงใจและรักษาราชการที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการได้ สำหรับคำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละคน

### การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือน/ครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดวันประชุมแบบรายปี จะมีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาล่วงหน้า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

### ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งระดับบริหาร และระดับพนักงานผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตาม ควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้กำหนดอำนาจอนุมัติของกรรมการ ซึ่งมีการกำหนดวงเงินผู้มีอำนาจอนุมัติ โดยทำการกำหนดวงเงินตามรายการที่ขออนุมัติ เช่น รายการค่าใช้จ่ายทางการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจ และการซื้อวัตถุดิบเพื่อการผลิตหรือการซื้อสินค้าเพื่อจำหน่าย รวมถึงการทำสัญญาที่มีภาระผูกพัน และรายการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการก่อสร้างหรือการเช่าเพื่อใช้ประกอบธุรกิจหลักปกติตามวัตถุประสงค์ของบริษัท และการให้เช่าทรัพย์สินเพื่อหารายได้ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ และสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจปัจจุบันของบริษัทเป็นหลัก พร้อมทั้งกำหนดเงื่อนไขต่างๆ เพิ่มเติม ดังนี้ 1) ผู้มีอำนาจอนุมัติไม่สามารถอนุมัติให้ตนเองได้ 2) การปฏิบัติตามขอบเขตวงเงินอนุมัติที่กำหนดต้องอยู่ภายใต้กฎระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนดและคู่มือปฏิบัติต่างๆ ของบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 3) อำนาจของคณะกรรมการบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดแต่ไม่เกินไปกว่าอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร ถ้าเกินให้ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งยังดูแลให้มีระบบควบคุมภายในอื่นๆ ที่เพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล ซึ่งเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบประเมินและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในการตรวจสอบภายในประจำปี

### รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณะชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

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 โดยตระหนักว่าการทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ

โดยบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน หากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจหรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้โดยตรงถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ/หรือกรรมการตรวจสอบทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาตามที่อยู่บริษัท  
เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 บางโพงพาง ยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร Email : D2B@ubiasia.com
- ผ่านทาง Website ของบริษัท [www.ubiasia.com/ติดต่อเรา](http://www.ubiasia.com/ติดต่อเรา) หรือ Contact Us
- ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการบริหาร
- ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนต้องใช้ถ้อยคำสุภาพ และควรมีรายละเอียด ดังนี้

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

มีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

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

การดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน มีดังนี้

- กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายลงมา ให้ผู้บังคับบัญชาและผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ร่วมสอบสวนข้อร้องเรียน
- กรณีที่ผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบสวน
- กรณีที่ผลการสอบสวนไม่เป็นที่ยอมรับของผู้ถูกร้องเรียน หรือ ผู้ร้องเรียน สามารถนำเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

### อย่างไรก็ตามบริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียน / การกระทำ ดังต่อไปนี้

- เรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยแล้วเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
- เรื่องที่ผู้ร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัท นานเกินห้าปี
- เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

### การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มีกำหนดการปฏิบัติดังนี้

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการ และบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวน และการพิจารณาลงโทษผู้กระทำผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณีดังนี้

- หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดี ตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

กรณีการรักษาความลับในข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้อง ดำเนินคดีเป็นพยานให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

### การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับกิจการที่ดี ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการ บริษัทจดทะเบียน กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่แนวปฏิบัติที่เป็นสากล นโยบายการกำกับดูแลกิจการได้จัดทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารฝ่ายจัดการตลอดจนพนักงาน ได้ใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทและการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้เพื่อให้บริษัทได้บรรลุเป้าหมายในการสร้าง ความมั่นคงและยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการเข้าเฝ้าพบปะ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้าง ความโปร่งใสในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

- บริษัทจัดส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจะมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยนั้นๆ
- ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ ของกรรมการหรือผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับบริษัท หรือนโยบายการดำเนินงานต่างๆ เป็นต้น จะต้องนำเสนอและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง

- ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง และ/หรือ รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติของบริษัท มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามนโยบายการบัญชีเหมือนบริษัท เพื่อทำให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
- ตัวแทนบริษัท ต้องดำเนินการให้บริษัทย่อย มีกลไกระบบการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมและรัดกุมที่เพียงพอเช่นเดียวกับบริษัท

#### 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 โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ และให้ส่งสำเนารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวให้แก่เลขานุการบริษัท ภายในวันที่ส่งรายงานดังกล่าว เพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป
- ประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญที่อาจส่งผลการเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน (กำหนดเวลาในการประกาศผลการดำเนินงาน คือ 45 วัน นับจากวันสิ้นไตรมาส และ 60 วัน นับจากวันสิ้นงวดบัญชี) หรือจนกว่าข้อมูลภายในนั้น จะเปิดเผยต่อสาธารณชน

#### กำหนดมาตรการการลงโทษ ดังนี้

บริษัทได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัท โดยมีโทษขั้นสูงสุดตามกฎหมาย

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### เรียนผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน โดยมีนายวิน เฉลิโมจน์ เป็นประธาน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต สมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ มีการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน อีกทั้งยังส่งเสริมการแสดงความคิดเห็นของกรรมการแต่ละท่านอย่างเป็นอิสระและสร้างสรรค์ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้จัดการประชุม 6 ครั้งโดยได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2563 สรุปได้ดังนี้

#### การสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

พิจารณาสรรหาโดยมีการสรรหาคณะกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์ โปร่งใส ยึดตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้ ในระหว่างวันที่ 19 พฤศจิกายน 2563 – 31 มกราคม 2564 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการในครั้งนี้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาคคุณสมบัติของกรรมการผู้ที่จะพ้นจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 ท่าน เห็นว่า เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่บัญญัติ หรือกำหนดไว้ในกฎหมายต่าง ๆ ที่มีผลบังคับกับบริษัท อีกทั้งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ไม่มีส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท มีความสามารถสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งดูแลเรื่องแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง จึงเสนอให้กรรมการที่ออกตามวาระ 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ พร้อมกับเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการมีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ตามที่เสนอ

#### การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่ กรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตลอดจนกำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล โดยพิจารณาจากผลงานและความสำเร็จในการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายและตัวชี้วัดการดำเนินงานที่สำคัญ (Key Performance Indicators : KPIs) ซึ่งในการพิจารณาค่าตอบแทนได้คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผลประกอบการของบริษัท สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ภาวะทางเศรษฐกิจโดยรวม รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ที่มีขนาดธุรกิจในระดับใกล้เคียงกัน หรือในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผล พร้อมกับได้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทน และเปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้เพื่อความโปร่งใสในการตรวจสอบ

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการอิสระ

จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม(ทั้งคณะ)และรายบุคคล โดยในปี 2563 ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการอิสระเพิ่มเติม ผลการประเมินให้ข้อสรุปว่า กรรมการอิสระทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการหลักทรัพย์และกำกับหลักทรัพย์ พร้อมทั้งปฏิบัติหน้าที่ได้ครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งหรือส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัท โดยมีการรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท

#### การปรับปรุงพัฒนาบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

พิจารณาบทบาทของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี และกลั่นกรองเรื่องต่างๆ ตามบทบาทหน้าที่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกท่านได้ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุม และนำเสนอความคิดเห็นและข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพื่อพัฒนางานสรรหาและกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูง และผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม โดยปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ Corporate Governance Code โดยทุกความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน สามารถใช้เป็นเครื่องมือให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาได้อย่างเชื่อมั่นและไว้วางใจ

นายกวิน เฉลิมโรจน์

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

## การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่สรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่า ด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารทุกท่านต้องไม่มีประวัติกระทำผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลังก่อนวันยื่นคำขออนุญาต รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างการตัดสินพิจารณาคดี โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหาดังนี้

## หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด

### 1. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ

เพื่อให้การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทดำเนินการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส เป็นไปตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 3 ท่าน เพื่อพิจารณาสรรหากรรมการเมื่อตำแหน่งกรรมการของบริษัทว่างลงหรือกรรมการถึงกำหนดออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทโดยพิจารณาจากผู้ที่มีความเหมาะสมที่เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างรอบด้าน และโปร่งใส ดังนี้

1.1 ได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อย เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณา เลือกตั้งเป็นกรรมการ และการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นใหญ่

1.2 ได้มีการกำหนดคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด, ข้อบังคับบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

1.3 ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.4 ให้ความสำคัญต่อผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ที่หลากหลาย ที่คณะกรรมการยังขาดอยู่ และที่มีความจำเป็นอย่างยิ่งต่อธุรกิจของบริษัทมาก่อนเป็นลำดับต้น โดยไม่จำกัดหรือแบ่งแยกเพศและเชื้อชาติ หรือความแตกต่างใดๆ เพื่อให้องค์ประกอบคณะกรรมการมีความสมบูรณ์และเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท

1.5 การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ของกรรมการ

### (1) กรรมการบริษัท

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- การมีคุณสมบัติสอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับบริษัท
- การเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่เป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ

• ความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยพิจารณาจากทักษะ ความเชี่ยวชาญ (Skill Matrix) ทั้งด้านวิศวกรรม กฎหมาย การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ ความมั่นคง และการบริหารจัดการ เพื่อผสมผสานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัท

- การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัท

- การยินยอมจากผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อพิจารณา

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
- การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์
- การอุทิศเวลาให้กับองค์กร
- การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการแต่ละคน



## (2) กรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น จะพิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในองค์ประกอบ ของคณะกรรมการบริษัท ให้มีความสอดคล้อง ดังนี้

- ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งบริษัทมีจำนวนกรรมการอิสระ มากกว่าข้อกำหนดของ ก.ล.ต.

- ตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัท

อนึ่ง ในการเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในกรณีอื่นที่ไม่ใช่เนื่องมาจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหา อาจสรรหาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทอาจเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างได้ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสาม ในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของ กรรมการที่พ้นแทน

## 2. การสรรหาและแต่งตั้ง ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

การสรรหาประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ แทนตำแหน่งที่ว่างลง คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาตาม หลักเกณฑ์ ประกอบด้วย :

- การเป็นกรรมการของบริษัทตามข้อบังคับของบริษัท
- ความรู้ ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะใน ด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็น อย่างยิ่งและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท

- ประสบการณ์ในธุรกิจ ยางยานว้าประกอบ (Water Base Lining Compound, Sealant) และแลคเกอร์เคลือบประกอบ (Can Coating, Lacquer) และการบริหารจัดการองค์กร

- ประสบการณ์ในการเป็นผู้นำขององค์กร มีภาวะความเป็นผู้นำสูง

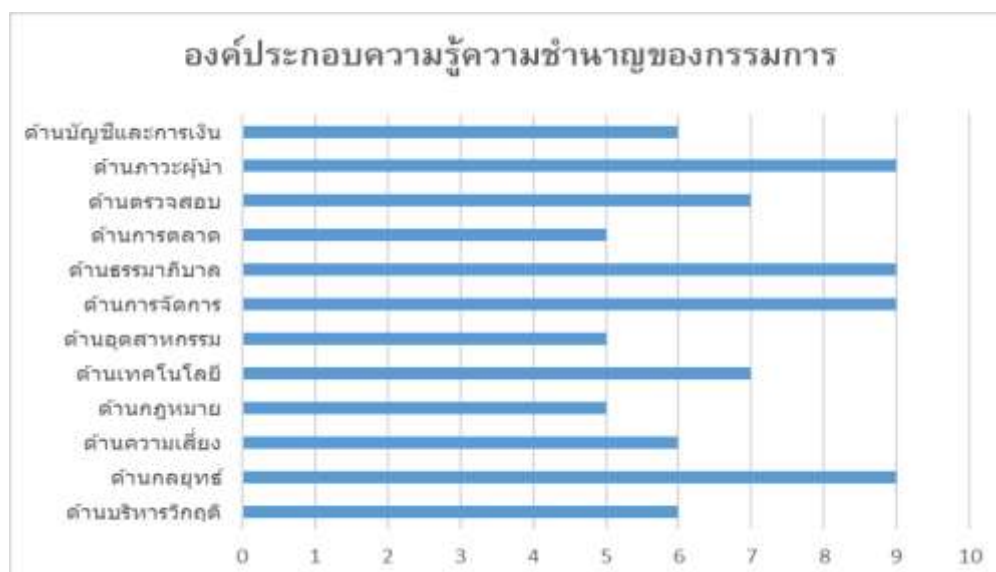
- ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

- ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้จัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญของกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อใช้ในการสอบทานโครงสร้างของ คณะกรรมการ รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความรู้ครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่ง พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศของ ก.ล.ต. และต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายอื่นและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



## บุคลากร

บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 151 คน โดยอยู่ประจำที่สำนักงานใหญ่ จำนวน 31 คน ประจำที่โรงงานที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จำนวน 95 คน และประจำที่โรงงานที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู จำนวน 25 คน ซึ่งสามารถแบ่งตามสายงานต่างๆ มีรายละเอียดดังนี้

	สายงานหลัก	พนักงานประจำ	
		ปี 2563	ปี 2562
1.	สำนักผู้บริหาร	4	3
2.	สายการเงิน-บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ	16	18
3.	สายการขายและการตลาด	11	11
4.	สายการผลิต (โรงงาน)	87	90
5.	สายงานเทคโนโลยีและพัฒนา	23	21
6.	สายงานทรัพยากรบุคคล	10	9
7.	สำนักตรวจสอบภายใน (ไม่มี)	-	-
	รวม	151	152

ผลตอบแทนรวมของบริษัทสำหรับ ปี 2563 และ ปี 2562 เป็นดังนี้

	ปี 2563	ปี 2562
ประเภทผลตอบแทน		
เงินเดือนรวม	87,712,886	64,625,112
โบนัสรวม	34,980,636	14,407,506
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3,944,523	1,566,904
รวม	126,638,045	80,599,522

## การพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญกับการยกระดับความรู้ความเชี่ยวชาญของพนักงานโดยกำหนดให้มีระบบการจัดการทรัพยากรบุคคลที่คำนึงถึงความเหมาะสมของความสามารถของบุคลากรที่ปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อประสิทธิภาพสูงสุด และมีการประเมินผลงานในแต่ละปีโดยใช้ดัชนีวัดผลงาน (KPI) และแบบประเมินผลงานเพื่อกำหนดผลตอบแทน และดำเนินการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงาน การปรับปรุงกระบวนการ และสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ยังมีการวางแผนอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับปริมาณงานและสรรหาบุคลากรล่วงหน้า ทั้งนี้บริษัทไม่มีสหภาพแรงงาน แต่ได้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการเพื่อทำหน้าที่สำรวจความต้องการทางด้านสวัสดิการของพนักงาน ร่วมปรึกษารื้อหรือกับผู้แทนฝ่ายบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาพัฒนาปรับปรุงสิทธิประโยชน์ต่างๆ ของพนักงาน อีกทั้งยังอำนวยความสะดวกช่องทางในการนำเสนอความคิดเห็นของพนักงานได้อย่างอิสระด้วยตนเอง ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ อาทิเช่น กล่องรับความคิดเห็น E-mail ถึงผู้บริหารระดับสูงโดยตรง หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยพนักงานสามารถส่งข้อเสนอแนะมายังผู้บริหารเพื่อการพิจารณาได้โดยตรง หรือผ่านระบบร้องเรียนที่มีความปลอดภัยและเป็นความลับสูงสุด โดยบริษัทตระหนักดีว่าข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนเป็นสิ่งเป็นประโยชน์ที่จะก่อให้เกิดการพัฒนาบริษัทร่วมกัน

## ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ปัจจุบันบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน ตลอดระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

## ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)				
ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี ปี 2563	ค่าสอบบัญชี ปี 2563 (บาท)	ชื่อผู้สอบบัญชี ปี 2562	ค่าสอบบัญชี ปี 2562 (บาท)
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)	นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด	2,320,000	นายไพบูล ตันกุล บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด	3,695,000
บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด	นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด	150,000	นายไพบูล ตันกุล บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด	130,000
Vita International Trading (Guangzhou) Co.,Ltd.	Mr. Yingzhang Xue Guangzhou Zhisheng Certified Public Accountants	200,000 (RMB 43,000)	Mr. Yingzhang Xue GuangDong Zhongsui Certified Public Accountants	200,000 (RMB 40,000)

## ค่าบริการอื่น -ไม่มี-

ทั้งนี้ นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นปีที่ 1 และ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด, Mr. Yingzhang Xue และสำนักงาน Guangzhou Zhisheng Certified Public Accountants ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2563

นายไพบูล ตันกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2562

นายไพบูล ตันกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2561

นายไพบูล ตันกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2560

นายชาญชัย ชาญประสิทธิ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2559

นายอุดม ธนรัตน์พงศ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2558

Mr. Yingzhang Xue เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2563

Mr. Jinsheng Zhang เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2562

Mr. Yingzhang Xue เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2561

Mr. Jinsheng Zhang เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2560

Mr. Zhang Dong Liang เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัทฯ ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2557 – 2559

# ความรับผิดชอบต่อสังคมสู่ความยั่งยืน

บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนโดยดำเนินการด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเหมาะสม

## นโยบายภาพรวม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ได้ถูกกำหนดไว้เป็นแนวทางการดำเนินการความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ โดยไม่ส่งเสริมหรือสนับสนุนการกระทำใดๆที่จะเป็นการกระทำที่ก่อให้เกิดการคอร์รัปชันทั้งในส่วนของราชการและเอกชน สำหรับการดำเนินงานบริษัทก็ได้มีการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการทำงาน โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร (CSR-in-process) โดยรวมเข้ากับระบบการปฏิบัติงานปกติและที่กำหนดไว้ใน ISO รวมถึงคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ

นอกจากนี้ บริษัทดำเนินการจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และแนวทางที่บริษัทได้วางกรอบไว้สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการ 8 ข้อ ดังนี้

### 1. การประกอบกิจการด้วยความเที่ยงธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส นำเชื่อถือและตรวจสอบได้ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการบริหารและพนักงานทุกคนในองค์กรต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างเคร่งครัด

บริษัทสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในรูปแบบซึ่งครอบคลุมการรับและจ่ายสินบน โดยได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง ในปี 2563 บริษัทได้ยื่นคำร้องต่ออายุการเป็นสมาชิกของโครงการฯ และได้ปรับปรุงมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส อันจะนำไปสู่การพัฒนาองค์กรและประเทศไทยอย่างยั่งยืน และได้ประกาศใช้มาตรการดังกล่าวทั่วทั้งองค์กรของบริษัท และบริษัทย่อย โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ยังได้จัดให้มีกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติ การกำกับดูแล การติดตามการประเมินผล รวมทั้งการเผยแพร่เพื่อให้ความรู้แก่พนักงาน ตลอดจนช่องทางในการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสทั้งสำหรับพนักงานและบุคคลภายนอก (รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงไว้ที่ข้อ 9.1 นโยบายกำกับดูแลกิจการ/ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ/การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน) โดยในปี 2563 บริษัทไม่พบการทุจริตหรือข้อร้องเรียนของการกระทำที่ขัดต่อจรรยาบรรณทางธุรกิจ

### 2. การพัฒนาศักยภาพทรัพยากรบุคคล

บริษัทกำหนดกลยุทธ์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และนโยบายของบริษัท โดยตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลในทุกระดับให้มีประสิทธิภาพ และควรค่าแก่การได้รับการยอมรับและพัฒนาศักยภาพการทำงาน จึงได้มีการกำหนดแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคลรายปี ครอบคลุมทุกส่วนงาน

### 3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจภายใต้การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยตระหนักถึงความสำคัญความปลอดภัย และอาชีวอนามัยของพนักงาน จึงได้ทำการแต่งตั้ง คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พร้อมกำหนดนโยบายทางด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานเป็นแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

- สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ด้วยการบูรณาการให้เกิดพัฒนา ปรับปรุง ประสิทธิภาพในทุกกิจกรรม ที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสี่ยงต่อพนักงาน อาทิเช่น ฝึกซ้อมการอพยพหนีไฟและการดับเพลิงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ การฝึกซ้อมการโต้ตอบกรณีสารเคมีรั่วไหล การกำหนดนโยบายและมาตรการปฏิบัติป้องกันการระบาดของโรคโควิด-19 เป็นต้น ตลอดจนมีการจัดสถานที่ทำงาน และระบบโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ อุปกรณ์ความปลอดภัยให้เพียงพอต่อการทำงาน รวมถึงการจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน โดยมีการตรวจปัจจัยเสี่ยงตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงกำหนดรายการตรวจที่เหมาะสมสอดคล้องกับวัยของพนักงาน

- ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีต่อการดำเนินงาน เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ นำเชื่อถือ และส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้แก่พนักงานทุกคนเพื่อการทำงานอย่างปลอดภัยผ่าน Morning Talk ในทุกเช้าก่อนเริ่มปฏิบัติงาน การเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเสนอแนะเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พร้อมทั้งการสนับสนุนให้มีการจัดฝึกอบรมให้เพียงพอและเหมาะสม อาทิเช่น การจัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัยให้พนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อ

สร้างความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการทำงานและดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างปลอดภัย นอกจากนี้ยังรณรงค์ลดอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์ โดยมีการติดตามวัดผลการดำเนินงานเป็นประจำสม่ำเสมอ

- การสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อำนวยความสะดวกในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นอีกปัจจัยที่มีผลต่อสุขอนามัยของพนักงาน บริษัทจึงจัดให้มีการตรวจสอบสภาพแวดล้อม ได้แก่มาตรฐานของแสงสว่างในพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยหน่วยงานภายนอก การตรวจประเมินความปลอดภัยโดยคณะกรรมการความปลอดภัย (คปอ.) ระบบจัดการสภาพแวดล้อม 5 ส โดยคณะกรรมการ 5 ส เป็นประจำ ตลอดจนจัดให้มี Big Cleaning Day ในบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

#### 4. คุณภาพบริการ และความรับผิดชอบต่อลูกค้าและคู่ค้า

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพการบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า รวมถึงการให้ความสำคัญและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในกลุ่มธุรกิจเช่น

- ติดต่อประสานงานกับลูกค้าด้วยความสุภาพและเป็นที่ยอมรับไว้วางใจ ตลอดจนกำหนดมาตรการวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าทั้งต่อสินค้าและบริการ
- ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอและทันต่อสถานการณ์ของลูกค้า เพื่อไม่ให้เกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในสินค้าและบริการ
- ให้ความสำคัญต่อบริการหลังการขายที่เน้นความรวดเร็ว และทันต่อสถานการณ์ของลูกค้า
- เก็บรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการใช้งานสินค้าของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของลูกค้า
- การเปิดให้ลูกค้าได้เข้าเยี่ยมชมกิจการและตรวจสอบคุณภาพการดำเนินงานของบริษัท
- สนับสนุนการจัดทำแนวทางการสรรหาวัตถุดิบตามคุณลักษณะที่กำหนดแหล่งผลิตที่ดีและเป็นที่ยอมรับ
- จัดทำแนวทางปฏิบัติเพื่อการทบทวนและพัฒนากระบวนการผลิตสินค้าเพื่อให้บริษัทสามารถส่งมอบสินค้าที่มีมาตรฐานและความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- ระบบบริหารการจัดการด้านคุณภาพ ISO9001:2015 โดยได้รับการรับรองจาก Bureau Veritas Certificaton Thailand ซึ่งเน้นการดำเนินงานแบบ Process approach เพื่อให้บริษัทมีความสามารถในการผลิตสินค้าและบริการให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนด รวมทั้งมุ่งมั่นที่จะยกระดับความพึงพอใจของลูกค้า
- ดำเนินการตามกรรมวิธีอย่างถูกต้องตามหลักศาสนาอิสลาม จึงได้รับการอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายรับรอง “HALAL” หรือ “ฮาลาล” จากสำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย (CICOT)
- ดำเนินการตามมาตรฐาน ISO45001:2018 Occupational health and safety management systems ที่บริษัทได้รับการรับรองแล้ว เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการและการควบคุมด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย
- บริษัทจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียนการประพฤติที่มิชอบ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทางโทรศัพท์ และทางอีเมล ส่งตรงถึงคณะผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

#### 5. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการสนับสนุนพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO14001:2015 และได้นำมาประยุกต์ใช้ มีการกำหนดนโยบายด้านการป้องกันและดูแลสิ่งแวดล้อมไว้อย่างชัดเจน ไม่ว่าจะเป็นการส่งเสริมการลดมลพิษด้วย 3Rs (Reduce/Reuse/Recycle) มีการทบทวนและดูแลความเสี่ยงจากผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต ทั้งระหว่างการผลิตและหลังกระบวนการผลิต ตลอดจนการกำจัดของเสียจากการผลิต โดยว่าจ้างบริษัทที่ดำเนินการในการกำจัดของเสียอุตสาหกรรมโดยเฉพาะมาดูแลรับผิดชอบ ที่ผ่านมามีบริษัทได้ดำเนินการตรวจวัดสภาพแวดล้อมภายในโรงงานเป็นประจำทุกปี และในพื้นที่การผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเฝ้าระวังและหามาตรการป้องกันแก้ไขทันที พร้อมกันนี้ยังสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรอง Green Industry Level 3 จากกระทรวงอุตสาหกรรมและกรมโรงงาน และการเข้าร่วมโครงการต่างๆ ของการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ด้วยการเน้นร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม เป็นต้น ซึ่งบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการอยู่ร่วมและพัฒนาชุมชน ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินการกำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ให้มีความสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทต่อไป

#### 6. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญเคารพสิทธิที่มนุษย์ทุกคนสมควรได้รับในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งของสังคมตลอดจนความมีเสรีภาพและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ให้ความสำคัญเสมอภาคปราศจากการเลือกปฏิบัติ เคารพเท่าเทียมกันภายใต้กฎหมาย มีการปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน โดยให้สิทธิและส่งเสริมให้ทำงานตรงตามความสามารถและศักยภาพ รวมทั้งดำเนินนโยบายค่าตอบแทนรายได้ตาม

ความรู้ความสามารถ ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงาน (Code of Conduct) ซึ่งมีสาระสำคัญที่ครอบคลุมองค์ประกอบด้านสิทธิมนุษยชน อาทิเช่น การเลือกปฏิบัติ สิทธิแรงงาน การปกป้องข้อมูลลูกค้า เป็นต้น

#### 7. พฤติกรรมการแข่งขัน

บริษัทมุ่งเน้นการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีความชอบธรรมโดยการยึดหลักจรรยาบรรณการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้กฎหมายการแข่งขันทางการค้า รวมถึงกฎเกณฑ์ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของประเทศไทยและสากล ทั้งนี้จากการประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงาน (Code of Conduct) ที่มีเนื้อหาสาระครอบคลุมแนวปฏิบัติด้านการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และการแข่งขันทางการค้า เพื่อป้องกันพฤติกรรมการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มแจ้งเบาะแสและเรื่องราวร้องเรียนการประพฤติที่มีชอบ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทางโทรศัพท์ และทางอีเมล ส่งตรงถึงคณะผู้บริหารและประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท

#### 8. การพัฒนานวัตกรรม

นวัตกรรมเป็นปัจจัยสำคัญของความสำเร็จและการเติบโต บริษัทจึงได้มุ่งเน้นและให้ความสำคัญสูงสุดต่อการคิดค้นวิจัย และพัฒนาวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยได้กำหนดเป็นกลยุทธ์การบริหารจัดการนวัตกรรมอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการพัฒนาที่มีความหลากหลายทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น การขอความร่วมมือจากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) ในการวิจัยคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ ปัจจุบันบริษัทได้จัดตั้งฝ่ายเทคโนโลยี และการพัฒนาเป็นหน่วยงานที่รายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อเพิ่มความเป็นอิสระและความคล่องตัวในการทำงานให้มากขึ้น

#### การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทได้ดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ พร้อมทั้งมีการประเมิน การกำหนดแนวทางปฏิบัติ การสื่อสารกับพนักงาน การตรวจสอบการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ และมีการจัดทำรายงานผลโดยส่วนงานที่เกี่ยวข้องและรับผิดชอบ

#### การดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีปัญหาผลกระทบ การถูกกล่าวหา หรือถูกตรวจสอบจากหน่วยงานใด และไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องเกี่ยวกับหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมทั้ง 8 ข้ออย่างมีนัยสำคัญ

#### กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยการกำกับดูแลภายใต้หลักธรรมาภิบาล เติบโตเคียงคู่สังคมไทยมากกว่า 36 ปี โดยประกอบธุรกิจ ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบป้องกัน เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตกระป๋องโลหะ และฝาจุขวดในการบรรจุอาหาร และเครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์อื่นๆ

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทได้คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีความหลากหลาย และรักษาคุณภาพที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่ต่างกัน และหนึ่งในประเด็นที่บริษัทยึดมั่นคือการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องไปกับการตอบแทนกลับสู่สังคมในรูปแบบต่างๆ ผ่านกิจกรรมที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม หรือ CSR (Corporate Social Responsibility) ที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนแรงจูงใจให้ทุกภาคส่วนภายในองค์กรมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ “ยูบิสจิตอาสา” หนึ่งในความภาคภูมิใจของเรา ด้วยจิตสำนึกแห่งการแบ่งปันที่แทรกซึมสู่หัวใจพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบของกำลังทรัพย์ แรงกาย แรงใจ และรอยยิ้มสู่สังคมไทยในทุกเมื่อที่สังคมต้องการ

บริษัทได้ดำเนินการกิจกรรม CSR มาโดยตลอด และต่อเนื่องทั้งในภายใน และภายนอกองค์กร ซึ่งกิจกรรมของเราในปี 2563 อาทิ มอบอุปกรณ์การเรียนและของขวัญในวันเด็กแห่งชาติให้กับโรงเรียนในชุมชนข้างเคียงรอบนิคมอุตสาหกรรม





กิจกรรม ร่วมกับชมรมผู้ประกอบการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาครและการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร แบ่งปันอาหารให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคโควิด-19



กิจกรรม ร่วมกับชมรมผู้ประกอบการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาครและการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร มอบเครื่องมือ อุปกรณ์การแพทย์ ให้กับโรงพยาบาลชุมชน ในเขตจังหวัดสมุทรสาคร



กิจกรรม โครงการตู้ปันสุข แบ่งปันผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคโควิด-19



กิจกรรมปลูกป่าชายเลน โดยพนักงาน และผู้บริหาร ร่วมกิจกรรมปลูกป่าชายเลนกับการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เพื่อการอนุรักษ์และรักษาป่าชายเลนให้คงความอุดมสมบูรณ์



กิจกรรม มอบคอมพิวเตอร์ให้กับโรงเรียนในชนบท



กิจกรรมบริจาคโลหิต โดยพนักงาน และผู้บริหาร ร่วมบริจาคโลหิตให้กับโรงพยาบาลศิริราชทุก 3 เดือน ที่จัดโดยการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เนื่องในโอกาสวันสำคัญต่างๆ เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างกุศล ช่วยเหลือต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์





## การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) หรือ “UBIS” มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

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 รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศและขณะนี้ บริษัทได้ดำเนินการยื่นต่ออายุใบรับรองโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว อยู่ระหว่างการแจ้งผล ซึ่งจะแจ้งผลทุกสิ้นไตรมาส

โดยบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาองค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน หากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำผิดกฎหมาย การกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจ หรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัท ซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้โดยตรงถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ/หรือกรรมการตรวจสอบทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาตามที่อยู่บริษัท  
เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร Email : D2B@ubiasia.com
- ผ่านทาง Website ของบริษัท [www.ubiasia.com/ติดต่อเรา](http://www.ubiasia.com/ติดต่อเรา) หรือ Contact Us
  - ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการบริหาร
  - ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนต้องใช้ถ้อยคำสุภาพ และควรมีรายละเอียด ดังนี้

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

การกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

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

### การดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน มีดังนี้

- กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายลงมา ให้ผู้บังคับบัญชาและผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ร่วมสอบสวนข้อร้องเรียน
- กรณีที่ผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบสวน
- กรณีที่ผลการสอบสวนไม่เป็นที่ยอมรับของผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้ร้องเรียน สามารถนำเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

### อย่างไรก็ตามบริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียน/การกระทำ ดังต่อไปนี้

- เรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยแล้วเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
- เรื่องที่ผู้ร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัทนานเกิน 5 ปี
- เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

### การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มีกำหนดการปฏิบัติดังนี้

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการ และบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวน และการพิจารณาลงโทษผู้กระทำความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณีดังนี้

- หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดี ตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

กรณีการรักษาความลับในข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้อง ดำเนินคดีเป็นพยานให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

โดยบริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำแก้ไขแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อยื่นแบบประเมินตนเองดังกล่าวต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการฝึกอบรมภายในองค์กรและการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

ในปี 2563 กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงผ่านการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันอื่น ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	หลักสูตร	สถาบัน
1.	นายพลสิทธิ์พล เต็มฤทธิ์กุลชัย	หลักสูตร Director Accreditation Program (DCP) รุ่น 296/2020	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ลำดับ	รายชื่อ	หลักสูตร	สถาบัน
2.	นายณภัตล กฤตยานุกุลท์	หลักสูตร Director Accreditation Program (DCP) รุ่น 293/2020	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
3.	นายพงษ์สันต์ วรวิทย์	หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 176/2020	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

### การให้ความรู้กรรมการใหม่

บริษัทจัดให้มีหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทจัดโปรแกรมให้กรรมการใหม่เข้าปฐมนิเทศเพื่ออธิบายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เข้าเยี่ยมชมโรงงานและกระบวนการผลิต จัดทำคู่มือกรรมการเพื่อให้ทราบเกี่ยวกับ วิสัยทัศน์ เป้าหมายบริษัท ภาพรวมของธุรกิจตลอดจนข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทนได้สรรหากรรมการใหม่จำนวน 2 ท่าน ดังนี้

1. นายพลธีรพล เต็มฤทธิ์กุลชัย กรรมการ
2. นายพงษ์สันต์ วรวิทย์ กรรมการ



### ผู้เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ

เลขาธิการบริษัทและทีมงานทำหน้าที่ดูแลส่วนงานกำกับดูแลกิจการ ซึ่งบริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้อบรม/สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องที่จัดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. / ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย / สถาบัน IOD / และสถาบันต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

### การสืบทอดตำแหน่งงาน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ฝ่ายบริหารจัดการตำแหน่งสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเตรียมความพร้อมและความต่อเนื่องในการบริหารกิจการของบริษัท โดยตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการได้มอบหมายให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทนเป็นผู้สรรหาโดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของตำแหน่งงานที่สำคัญของบริษัทและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติต่อไป

### การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นประเมินผล การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ (As a whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self – assessment) รวมทั้งจัดให้มีการประเมินผลประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่รวมถึงการหาแนวทางปรับปรุงการทำงานคณะกรรมการบริษัท โดยฝ่ายเลขาธิการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินให้กรรมการทุกคนจากนั้นรวบรวมกลับมาประมวลผลเพื่อส่งให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทนรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

สำหรับเกณฑ์ในการประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มแต่ละข้อ ดังนี้

ช่วงคะแนน	เกณฑ์ประเมิน
ตั้งแต่ร้อยละ 90 ขึ้นไป	ดีเยี่ยม
ตั้งแต่ร้อยละ 75 ขึ้นไป	ดีมาก
ตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไป	พอใช้
น้อยกว่าร้อยละ 50	ควรปรับปรุง

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทเพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหัวข้อการประเมินดังนี้

#### หัวข้อการประเมินกรรมการทั้งคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

#### แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องต่างๆ มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามอย่างเพียงพอ
  - 3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ
  - 3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
  - 3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  - 3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
  - 3.5 คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

#### หัวข้อการประเมินรายบุคคล

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการโดยใช้แบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีหัวข้อในการประเมินดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ	6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
2. การกำหนดกลยุทธ์	7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์	8. การสืบทอดตำแหน่ง
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน	9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ	10. คุณลักษณะส่วนตัว

เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการบริษัททุกท่านเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ และรวบรวมผลการประเมินรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และจัดให้มีการอภิปรายเพื่อให้เห็นในการปรับปรุงผลการปฏิบัติงาน โดยผลการประเมินประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ในปี 2563 มีดังนี้

	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ผลประเมิน
ประธานกรรมการบริหาร	93.83	ดีเยี่ยม
กรรมการผู้จัดการ	97.13	ดีเยี่ยม

#### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทส่งคนที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีกลไกในการกำกับดูแลกิจการในด้านต่างๆ ภายใต้หลักเกณฑ์เดียวกัน ทั้งนี้บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวม

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานของบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายกวิน เฉลิมโรจน์ และพลเอกเทอดศักดิ์ หารมย์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการทุกท่านในคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน รายไตรมาสและงบประจำปี โดยได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน ฝ่ายบัญชี และฝ่ายบริหาร ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรวจสอบรายการเกี่ยวโยงที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตรวจสอบให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมทั้งการพิจารณาและนำเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระและค่าตอบแทนการสอบบัญชี ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทประจำปี 2563 มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่ยอมรับได้ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการในการบริหารความเสี่ยง มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกรรมของบริษัท นอกจากนี้ยังได้พิจารณาบททวนการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมถึงรายการเกี่ยวโยงและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการปฏิบัติตามครบถ้วนและได้มีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 ของบริษัท และให้แต่งตั้ง นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 10604 และ/หรือ นางสาวสุจิตรา มะเสนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8645 และ/หรือ นางสาวสาวิตรี องค์กริริมังคล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 10449 แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัดเป็นผู้สอบบัญชีบริษัท ซึ่งได้รับความเห็นชอบตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี เป็นผู้ลงลายชื่อในรายงานการตรวจสอบและสอบทานของบริษัทประจำปี 2564 โดยมีค่าสอบบัญชีรวมของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงิน 2,650,000 บาทต่อปี และได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในบรรณนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัท โดยมีค่าตรวจสอบภายในรวมของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงิน 420,000 บาทต่อปี

นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

## การควบคุมภายใน

### สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดประชุมเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในทุกไตรมาส โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้แจงและรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในในรอบปี 2563 ให้คณะกรรมการบริษัททราบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รายงานมา จากการพิจารณาและสอบทานรายงานผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบภายใน ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้มีการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง มีประสิทธิผล รวมทั้งให้มีการติดตามและดำเนินการแก้ไขผลการตรวจสอบในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ โดยเฉพาะประเด็นสำคัญของปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน รายการที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล และเป็นผลประโยชน์สูงสุดตามนโยบายบริษัท การดูแลทรัพย์สิน มีระบบป้องกันที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2563 ไม่พบข้อบกพร่องซึ่งมีรายการทุจริตหรือการนำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้โดยมิชอบ และจากผลการสอบทานที่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ ได้สอดคล้องกับข้อกำหนดกฎหมายของภาครัฐและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจากการหารือกับผู้สอบบัญชีภายนอก ในประเด็นระบบการควบคุมภายในนั้น มีความเพียงพอของระบบ ควบคุมภายใน ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อระบบการควบคุมภายในและต่อรายงานทางการเงิน นอกจากนี้บริษัทยังได้ปรับปรุงระบบงานบัญชีให้ดีขึ้นตามคำแนะนำของผู้สอบบัญชี เพื่อให้ระบบการจัดเก็บข้อมูลและรายงานทางการเงิน มีความสอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพ โดยนำกรอบแนวทางการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ที่ได้มีการปรับปรุงพัฒนาให้ใช้ควบคู่กับกรอบแนวการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) หรือที่เรียกว่า COSO - ERM Framework มาใช้ดังนี้

#### 1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

บริษัทได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรและสายงานบังคับบัญชาที่มีความเหมาะสม มีการจัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานครอบคลุมการดำเนินงานด้านการจัดซื้อ การผลิต การขาย บัญชี การเงิน และการบริหารทั่วไปอย่างชัดเจน รวมถึงมีการจัดทำคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และทำหน้าที่ด้วยความถูกต้องโปร่งใส มีคุณธรรม และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และได้ประกาศให้พนักงานทุกคนทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

#### 2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

บริษัทได้จัดทำแผนและกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ รวมถึงการวางแผนกลยุทธ์ และวางแผนงบประมาณรายได้ ต้นทุน ค่าใช้จ่าย และผลประกอบการที่คาดหวังของบริษัทเป็นประจำปี เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานแต่ละหน่วยงานทราบ และนำไปปฏิบัติให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ ทั้งนี้ในระหว่างการทำงานตามแผนนั้น บริษัทจะมีการประเมิน และติดตามความคืบหน้าและทบทวนแผน พร้อมทั้งแก้ไขและป้องกันปัญหาหรืออุปสรรคที่พบหรืออาจพบในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ความเป็นธรรมต่อลูกค้าและผู้ถือหุ้นเพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร รวมทั้งกระบวนการควบคุมการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้บริษัทเกิดความเสียหาย มีแผนงานในการควบคุมโดยให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานตามแผนยุทธศาสตร์ที่สำคัญ และมีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน ซึ่งประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่างๆ โดยมีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ

### 3. การระบุเหตุการณ์ที่เป็นปัจจัยเสี่ยง (Event Identification)

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านความเสี่ยง - ระดับจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่อาจจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงที่มีสัญญาณบอกเหตุว่ามีแนวโน้มที่จะเป็นปัญหา โดยมีการติดตามและบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง

### 4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเพิ่มมูลค่าของกิจการ สร้างความเชื่อมั่นในการนำพองค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกๆ ฝ่าย รวมถึงสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว จึงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) และคณะทำงานด้านความเสี่ยงระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee) เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยมีแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

- มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ บริษัท โดยดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรตามกรอบ COSO Enterprise Risk Management
- บริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยจัดทำ Risk Matrix และแผนจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับจัดการ เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน มีกระบวนการทบทวนความเสี่ยง และติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องตระหนักและให้ความสำคัญ
- ปรับปรุงช่องทางสื่อสารด้านความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยเปิดช่องทางการติดต่อสื่อสารกลางผ่านระบบเครือข่ายของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าถึงได้

### 5. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและปฏิบัติงานในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และได้ปรับปรุงตารางอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับให้เหมาะสม โดยมีมาตรการที่จะควบคุมติดตามให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้กรณีที่บริษัทมีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว แผนกกำกับการปฏิบัติงานมีหน้าที่ติดตามการทำธุรกรรมและดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดตามขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่รวมอนุมัติรายการนั้นๆ รวมทั้งมีการรายงานสรุปรายการระหว่างบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทและเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

### 6. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทได้นำระบบงานสารสนเทศภายใต้ชื่อโครงการระบบ ERP (Enterprise Resources Planning) โดยนำโปรแกรม SAP-B1 มาใช้ในการบริหารจัดการทั้งกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุนของบริษัท ได้แก่ กระบวนการด้านการจัดซื้อ การผลิต การขาย การบัญชี การเงิน ระบบสินค้าคงคลัง และระบบสินทรัพย์ถาวร ตั้งแต่ปี 2560 เพื่อพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับความต้องการของธุรกิจ และรองรับความต้องการด้านข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจของฝ่ายบริหารได้อย่างถูกต้องและทันเวลา

### 7. ระบบการติดตาม (Monitoring)

บริษัทมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอเพื่อประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดหรือไม่ กรณีพบว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้คลาดเคลื่อน หรือผลการดำเนินงานแตกต่างจากเป้าหมายจะมีมติให้ฝ่ายจัดการรับไปดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันเวลา



บริษัทกำหนดนโยบายให้ทุกหน่วยงานติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ และให้แผนกตรวจสอบภายในสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน และเสนอรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยหากมีการตรวจพบข้อบกพร่องอันเป็นสาระสำคัญ จะต้องรายงานในระยะเวลาอันควร รวมถึงรายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องดังกล่าว เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าระบบการควบคุมภายในยังดำเนินอยู่อย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

#### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

#### หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

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

## รายการระหว่างกัน

นโยบายการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่กรรมการ/ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีอำนาจควบคุม

บริษัทจัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกันเพื่อกำหนดมาตรการที่จะคุ้มครองผู้ถือหุ้น โดยกำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง บุคคลที่กรรมการ/ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้นำบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทมีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีอย่างเคร่งครัด และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2562 และ 2563 มีดังนี้

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้อง	มูลค่ารายการระหว่างกัน		เงื่อนไขและนโยบายราคา
			2563	2562	
บริษัท ยูบิส พรีเมา เทค จำกัด	1. บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99 2. มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท 2 คน	- ซื้อสินค้า - รายได้เงินปันผล - รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ - รายได้อื่น - เจ้าหนี้การค้า	210,270,028 47,999,991 11,601,390 52 134,083,394	207,812,030 55,999,990 12,692,400 2,952 130,903,568	- มูลค่าการซื้อ - ขายสินค้า : ราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม - ค่าบริการ : ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนลเทรดดิ้ง (กวางโจว) จำกัด	1. บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 2. มีผู้บริหารร่วมกันบริษัท 2 คน	- ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า	160,563,641 103,656,639	141,397,929 139,982,114	- มูลค่าการซื้อ - ขายสินค้า : ราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม
บริษัท ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นร่วมกันและบุตรกรรมการเป็นกรรมการที่ บมจ. ไทยรับเบอร์ 1 คน	- ซื้อสินค้า - เจ้าหนี้การค้า	22,763,510 3,406,450	18,793,545 2,615,705	- มูลค่าการซื้อ - ขายสินค้า : ราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้อง	มูลค่ารายการระหว่างกัน		เงื่อนไขและนโยบายราคา
			2563	2562	
บริษัท โกลเด้นแอร์โร โค้ท ดีง จำกัด	บุตรกรรมการไปเป็นกรรมการที่ บจ. โกลเด้นฯ 2 คน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ขายสินค้า</li> <li>- ขายทรัพย์สิน</li> <li>- ค่าเช่าสินทรัพย์และค่าบริการ</li> <li>- เจ้าหนี้การค้า</li> </ul>	989,792 6,649,141 2,835,550 1,031,513	1,085,282 2,771,300 712,500 172,460	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มูลค่าการซื้อขาย – ขายสินค้า : ราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม</li> <li>- ค่าบริการ : ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา</li> </ul>
บริษัท เมเยอร์เรชั่น จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ขายสินค้า</li> <li>- ซื้อสินค้า</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- เจ้าหนี้การค้า</li> </ul>	3,098,570 5,815,961 3,003,931 2,301,546	29,960 6,634  29,960	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มูลค่าการซื้อขาย – ขายสินค้า : ราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม</li> </ul>

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งให้ความเห็นถึงรายงานที่เกี่ยวข้อง หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กัน ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

พลเอก



(เทอดศักดิ์ มารมย์)  
ประธานกรรมการบริษัท



(นายพิชิต คุ้มฤทธิกุลชัย)  
กรรมการผู้จัดการ



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

### ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

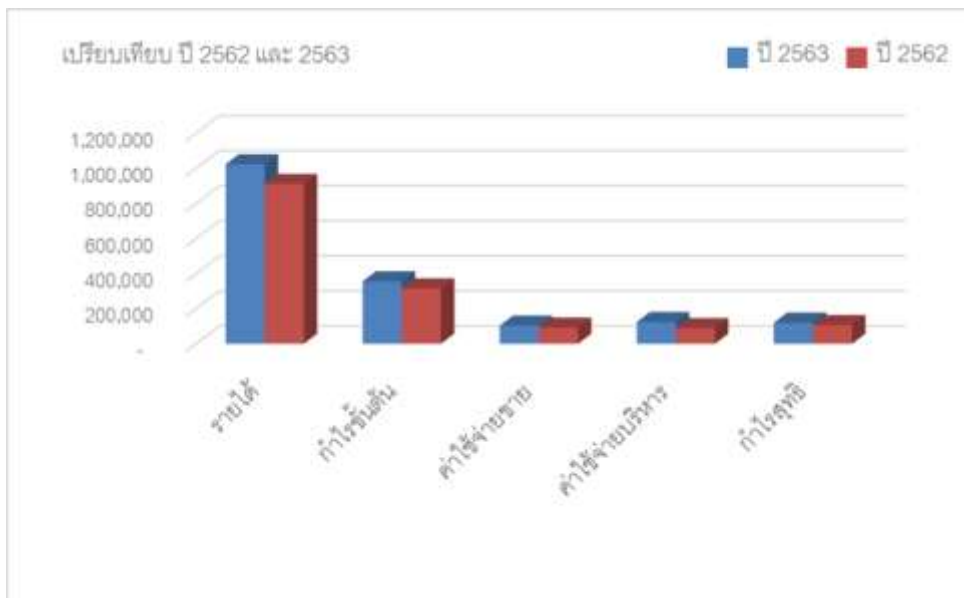
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะ		
สำหรับปีสิ้นสุด	2563	2562	2561	2563	2562	2561
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
<b>ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ</b>						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.08	1.97	1.72	1.97	1.87	1.64
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.53	0.47	0.56	0.49	0.45	0.50
<b>ผลการดำเนินงาน (พันบาท)</b>						
รายได้จากการขาย	1,022,864	910,707	929,354	901,453	783,768	785,686
รายได้รวม	1,030,643	916,275	937,173	967,961	857,364	851,431
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	120,017	106,678	128,745	111,638	101,595	114,510
<b>ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)</b>						
สินทรัพย์รวม	836,262	730,330	702,664	888,980	792,561	764,211
หนี้สินรวม	361,444	282,169	311,376	443,003	366,340	389,378
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000
ส่วนของผู้ถือหุ้น	474,818	448,161	391,288	445,977	426,221	374,832
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	26.00	25.42	39.41	25.60	25.37	36.06
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	12.86	17.46	22.04	3.79	14.90	17.05
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	42.07	61.04	84.54	25.38	65.18	87.35
กำไรขั้นต้น (%)	34.76	34.66	35.03	26.64	25.36	26.62
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	11.73	11.64	13.74	12.38	11.85	13.45

## การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัท

ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)	ปี 2563	ปี 2562	ผลต่าง	% ผลต่าง
รายได้	1,022,864	910,707	112,157	12.31%
กำไรขั้นต้น	355,501	315,095	40,406	12.82%
ค่าใช้จ่ายขาย	103,116	91,735	11,381	12.41%
ค่าใช้จ่ายบริหาร	123,995	89,134	34,861	39.11%
กำไรสุทธิ	120,017	106,678	13,339	12.50%
ต้นทุนทางการเงิน	3,985	3,867	118	3.05%



บริษัทมีผลกำไรสุทธิสำหรับปี 2563 จำนวน 120.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 13.3 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 12.5 (กำไรสุทธิปี 2562 จำนวน 106.7 ล้านบาท) ทั้งนี้บริษัทขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

- **รายได้**

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้เท่ากับ 1,022.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 112.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.3 (โดยแบ่งเป็นขายในประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.3 และขายต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.4)

- **กำไรขั้นต้น**

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 355.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวน 40.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.8 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 34.8 (ปี 2562 อัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 34.6) ผลประกอบการที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากส่วนต่างกำไรวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น

### ● ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 103.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวน 11.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.4 (ปี 2562 มีค่าใช้จ่ายในการขาย 91.7 ล้านบาท) ค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้น เกิดจากค่าใช้จ่ายในการขนส่ง ค่าบริหารพนักงานขาย

### ● ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 124.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวน 34.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.11 (ปี 2562 มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 89.1 ล้านบาท) ค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้น เกิดจากการตั้งสำรองตามมาตรฐานใหม่ ค่าบริหาร ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ และค่าที่ปรึกษา เป็นต้น

### ● ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงิน 4.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวน 0.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.0 (ปี 2562 มีต้นทุนทางการเงิน 3.9 ล้านบาท) ไม่เปลี่ยนแปลง จากการบริหารดอกเบี้ยจ่าย

ภาพรวมฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เปรียบเทียบกับฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

### ● สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 836.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นเงิน 105.9 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 4.0 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 43.3 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 28.4 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 3.5 ล้านบาท ในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ เพิ่มขึ้น 10.2 ล้านบาท สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 15.4 ล้านบาท และสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 2.1 ล้านบาท

### ● หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 361.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวนเงิน 79.3 ล้านบาท โดยมีการเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้นลดลง 12.5 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 64.6 ล้านบาท ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 2.5 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 6.0 ล้านบาท หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 9.4 ล้านบาท และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 3.1 ล้านบาท

### ● ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 474.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวนเงิน 26.7 ล้านบาท สืบเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวม 4 ไตรมาส (รวมขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) จำนวน 120.0 ล้านบาท องค์ประกอบอื่นๆ เพิ่มขึ้น 2.1 ล้านบาท และบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 91.2 ล้านบาท

### ● กระแสเงินสด

จากผลประกอบการในปี 2563 บริษัทมีกระแสเงินสด รายละเอียดดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานในปี 2563 จำนวน 140.0 ล้านบาท เทียบกับปี 2562 เพิ่มขึ้น 18.2 ล้านบาท จากผลกำไรสุทธิประจำปี รายการค่าใช้จ่ายที่ประมาณการตามมาตรฐานบัญชี และเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น
- กระแสเงินสดใช้ไปจากกิจกรรมการลงทุนในปี 2563 จำนวน 23.1 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2562 ลดลง 35.7 ล้านบาท จากมีการลงทุนในทรัพย์สินถาวรในจำนวนที่ลดลง
- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2563 จำนวน 60.0 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2562 ลดลง 16.7 ล้านบาท จากการเบิกเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น และการจ่ายเงินปันผล



**ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต**

บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายขายเติบโตประมาณร้อยละ 20 จากยอดขายในปี 2563 โดยคงเน้นรักษฐานลูกค้าและยอดขายในประเทศไทย ทั้งปรับกลยุทธ์การขายต่างๆ และพัฒนาสินค้าใหม่ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า และขยายฐานลูกค้าในตลาดต่างประเทศให้มากยิ่งขึ้น หลังจากที่บริษัทฯ ได้ทำการตลาดมาแล้วระยะหนึ่ง เช่น กลุ่มตลาดอเมริกาใต้ บราซิล เม็กซิโก เปรู ในขณะนี้ บริษัทฯ จะเริ่มศึกษาตลาดในกลุ่มประเทศใหม่เป็นกลุ่มประเทศแอฟริกา เช่น อียิปต์ ตุรกี เป็นต้น พร้อมทั้งสร้างการยอมรับต่อสินค้าของบริษัทฯ จากลูกค้ารายใหญ่ พร้อมกับการควบคุมต้นทุนการผลิต และบริหารอัตราแลกเปลี่ยนให้มีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงเน้นดำเนินการให้สินค้าบริษัทฯ ผ่านการอนุมัติของเจ้าของสินค้านามการค้า (Brand Owner) โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ สามารถผลักดันให้สินค้าคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เข้าไปอยู่ในรายชื่อของผลิตภัณฑ์ที่อนุมัติให้ไปใช้ (approve list) ของบริษัทเครื่องดื่มขนาดใหญ่ของประเทศไทย และยังสามารถขึ้นทะเบียนคอมพิวเตอร์อีกหนึ่งรายการเข้าไปใน approve list ของเครื่องดื่มระดับโลกด้วย



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

---

เอกสารแนบ 1  
งบการเงินประจำปี 2563

# บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



KPMG Phoomchai Audit Ltd.  
50<sup>th</sup> Floor, Empire Tower  
1 South Sathorn Road, Yannawa  
Sathorn, Bangkok 10120, Thailand  
Tel +66 2677 2000  
Fax +66 2677 2222  
Website home.kpmg/th

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด  
ชั้น 50 เอ็มไพร์ทาวเวอร์  
1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา  
เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120  
โทร +66 2677 2000  
แฟกซ์ +66 2677 2222  
เว็บไซต์ home.kpmg/th

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า	
อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4(ท) และข้อ 18 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>รายได้จากการขายในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีมูลค่า 1,022.9 ล้านบาท และ 901.5 ล้านบาท ตามลำดับ ประกอบด้วยการขายในประเทศและการขายต่างประเทศ โดยการส่งออกไปยังหลากหลายประเทศซึ่งกลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีการขายทั้งสกุลเงินบาทและสกุลเงินต่างประเทศ</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบความถูกต้องของการรับรู้รายได้และการตรวจคัดกรองบัญชีของยอดรายได้จากการขายต่างประเทศซึ่งคิดเป็นร้อยละ 57.8 และร้อยละ 61.0 ของรายได้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ เนื่องจากบริษัทมีจุดรับรู้รายได้ที่แตกต่างกันซึ่งขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการขาย เงื่อนไขการส่งมอบสินค้าและการโอนกรรมสิทธิ์ในสินค้าไปยังผู้ซื้อซึ่งอยู่ในหลากหลายประเทศ อีกทั้งการรับรู้รายได้จากการส่งออกยังเกี่ยวข้องกับการแปลงค่ารายการขายที่เป็นเงินตราต่างประเทศ</p>	<p>กระบวนการตรวจสอบของข้าพเจ้ามีดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ทำความเข้าใจและประเมินประสิทธิภาพของระบบกระบวนการและการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้</li> <li>• ทดสอบการควบคุมหลักในวงจรรายได้ ตั้งแต่กระบวนการตั้งชื่อจากลูกค้า การอนุมัติรายการขาย การส่งสินค้า การออกใบแจ้งหนี้ และการรับชำระเงิน</li> <li>• สุ่มทดสอบรายการขายกับใบแจ้งหนี้ ใบส่งสินค้า ใบตราส่งสินค้า (bill of lading) และเอกสารการขนส่งอื่นที่เกี่ยวข้อง</li> <li>• ทดสอบการคำนวณการแปลงค่ารายการขายที่เป็นเงินตราต่างประเทศและทดสอบอัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้แปลงค่า ณ วันที่รับรู้รายได้</li> <li>• สุ่มทดสอบการตัดยอดโดยการทดสอบรายการขายและใบลดหนี้ในช่วงก่อนและหลังวันสิ้นปีกับเอกสารประกอบและพิจารณาว่ารายการขายและใบลดหนี้ถูกบันทึกในงวดที่เหมาะสมหรือไม่</li> <li>• การพิจารณาความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>

## เรื่องอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด



ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท และบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ



จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายสุทรพงศ์ สุนทรินกะ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 10604

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

18 กุมภาพันธ์ 2564

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2563	2562	2563	2562
(บาท)					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	11,140,781	7,190,097	1,556,755	1,855,675
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	326,252,464	282,948,967	307,185,441	304,081,375
สินค้าคงเหลือ	9	190,430,249	162,076,944	93,812,139	77,418,832
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		9,766,956	6,271,345	9,565,567	6,182,044
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>537,590,450</b>	<b>458,487,353</b>	<b>412,119,902</b>	<b>389,537,926</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินฝากธนาคารที่มีระยะค้ำประกัน		911,200	911,200	911,200	911,200
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ	28	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	210,426,898	159,999,970
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	28,836,500	28,836,500	28,836,500	28,836,500
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	239,183,909	228,946,162	212,092,730	202,055,203
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	15,361,078	-	12,073,588	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		3,910,244	4,705,557	3,333,312	3,981,315
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	22	9,827,688	7,767,067	8,545,355	6,562,592
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		640,848	676,841	640,848	676,841
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>298,671,467</b>	<b>271,843,327</b>	<b>476,860,431</b>	<b>403,023,621</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>836,261,917</b>	<b>730,330,680</b>	<b>888,980,333</b>	<b>792,561,547</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2563	2562	2563	2562
(บาท)					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	14	107,865,403	120,371,692	107,865,403	104,433,655
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15	183,624,478	119,012,378	276,480,902	224,814,366
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
(2562: หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี)					
	14	6,187,003	-	4,678,861	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		6,799,107	4,340,040	5,205,534	2,610,781
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		10,430,542	4,407,372	6,663,376	2,439,009
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>314,906,533</u>	<u>248,131,482</u>	<u>400,894,076</u>	<u>334,297,811</u>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
หนี้สินตามสัญญาเช่า (2562: หนี้สินตามสัญญาเช่า					
การเงิน)					
	14	9,378,709	-	7,513,930	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน					
	16	37,158,780	34,038,351	34,595,451	32,043,033
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>46,537,489</u>	<u>34,038,351</u>	<u>42,109,381</u>	<u>32,043,033</u>
รวมหนี้สิน		<u>361,444,022</u>	<u>282,169,833</u>	<u>443,003,457</u>	<u>366,340,844</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2563	2562	2563	2562
(บาท)					
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 228,000,000 หุ้น					
มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)					
		228,000,000	228,000,000	228,000,000	228,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 227,999,991 หุ้น					
มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)					
		227,999,991	227,999,991	227,999,991	227,999,991
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ					
		26,870,810	26,870,810	26,870,810	26,870,810
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย					
17		22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000
ยังไม่ได้จัดสรร					
		192,578,978	165,692,275	168,306,075	148,549,902
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
17		4,568,116	4,797,771	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		474,817,895	448,160,847	445,976,876	426,220,703
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		474,817,895	448,160,847	445,976,876	426,220,703
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		836,261,917	730,330,680	888,980,333	792,561,547

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2563	2562	2563	2562	
	(บาท)				
รายได้จากการขาย	18	1,022,864,396	910,706,655	901,453,452	783,768,456
ต้นทุนขาย	9	(667,363,826)	(595,611,860)	(661,266,142)	(585,277,800)
กำไรขั้นต้น		355,500,570	315,094,795	240,187,310	198,490,656
รายได้อื่น	19	7,779,046	5,568,686	66,507,339	73,596,011
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(103,116,116)	(91,735,270)	(74,106,080)	(63,842,221)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(123,995,247)	(88,581,377)	(110,742,610)	(78,712,509)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		11,500,781	(15,228,758)	13,252,639	(13,586,181)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		147,669,034	125,118,076	135,098,598	115,945,756
ต้นทุนทางการเงิน		(3,985,370)	(3,867,266)	(2,657,570)	(2,851,919)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9		(4,316,755)	-	(4,640,090)	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		139,366,909	121,250,810	127,800,938	113,093,837
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(19,350,326)	(14,572,634)	(16,162,505)	(11,498,980)
กำไรสำหรับปี		120,016,583	106,678,176	111,638,433	101,594,857
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า					
งบการเงิน		(229,655)	415,157	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(229,655)	415,157	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2563	2562	2563	2562
		(บาท)			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร					
หรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่					
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	16	-	(5,773,331)	-	(5,758,208)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท					
ใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	22	-	1,152,430	-	1,151,642
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร					
หรือขาดทุนในภายหลัง		-	(4,620,901)	-	(4,606,566)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สรุปรายการภาษีเงินได้					
		(229,655)	(4,205,744)	-	(4,606,566)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		119,786,928	102,472,432	111,638,433	96,988,291
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		120,016,583	106,678,176	111,638,433	101,594,857
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
กำไรสำหรับปี					
		120,016,583	106,678,176	111,638,433	101,594,857
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		119,786,928	102,472,432	111,638,433	96,988,291
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		119,786,928	102,472,432	111,638,433	96,988,291
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	23	0.53	0.47	0.49	0.45

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม									
		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้น	
		ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	การแปลงค่า	งบการเงิน				
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น							
	227,999,991	26,870,810	22,800,000	165,692,275	4,797,771	448,160,847	-	-	448,160,847
3	-	-	-	(1,929,884)	-	(1,929,884)	-	-	(1,929,884)
	227,999,991	26,870,810	22,800,000	163,762,391	4,797,771	446,230,963	-	-	446,230,963
24	-	-	-	(91,199,996)	-	(91,199,996)	-	-	(91,199,996)
	-	-	-	(91,199,996)	-	(91,199,996)	-	-	(91,199,996)
	-	-	-	120,016,583	-	120,016,583	-	-	120,016,583
	-	-	-	-	(229,655)	(229,655)	-	-	(229,655)
	-	-	-	120,016,583	(229,655)	119,786,928	-	-	119,786,928
	227,999,991	26,870,810	22,800,000	192,578,978	4,568,116	474,817,895	-	-	474,817,895
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 - ตามที่รายงานในปีก่อน									
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี									
- การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน									
กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563									
รายการกับผู้ถือหุ้นที่เป็นที่กดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น									
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น									
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท									
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี									
กำไร									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563									

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรองตาม กฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
หมายเหตุ						
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	227,999,991	26,870,810	22,800,000	97,161,609	374,832,410
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562					
	รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
	การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
24	เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(45,599,998)	(45,599,998)
	รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(45,599,998)	(45,599,998)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
	กำไร	-	-	-	101,594,857	101,594,857
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(4,606,566)	(4,606,566)
	รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	96,988,291	96,988,291
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	227,999,991	26,870,810	22,800,000	148,549,902	426,220,703

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	120,016,583	106,678,176	111,638,433	101,594,857
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19,350,326	14,572,634	16,162,505	11,498,980
ต้นทุนทางการเงิน	3,985,370	3,867,266	2,657,570	2,851,919
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17,579,551	10,043,184	13,637,948	8,008,352
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,184,278	3,620,854	3,616,267	2,997,629
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(951,404)	7,135,031	(951,396)	7,135,031
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
(2562: หนี้สงสัยจะสูญ)	4,316,755	277,280	4,640,090	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	1,945,425	1,009,523	2,448,855	288,090
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	982,190	13,799	1,080,189	13,799
ดอกเบี้ยรับ	(49,634)	(90,114)	(49,568)	(44,355)
เงินปันผลรับ	-	-	(47,999,991)	(55,999,990)
	171,359,440	147,127,633	106,880,902	78,344,312
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(49,138,731)	9,244,721	(7,703,120)	6,551,515
สินค้าคงเหลือ	(30,298,730)	6,581,127	(18,842,162)	9,353,461
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,495,611)	(687,899)	(3,383,523)	(772,461)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	35,993	(499,841)	35,993	(499,841)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	65,021,802	(20,459,980)	51,886,807	(23,046,077)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,023,170	570,401	4,224,367	852,340
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1,063,849)	(1,399,642)	(1,063,849)	(1,399,642)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	158,443,484	140,476,520	132,035,415	69,383,607
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(18,469,410)	(18,717,447)	(15,379,949)	(17,386,422)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	139,974,074	121,759,073	116,655,466	51,997,185

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	(บาท)			
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
การเพิ่มขึ้นของเงินสดที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	(499,200)	-	(499,200)
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(50,426,928)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(24,144,957)	(57,292,874)	(21,427,579)	(55,465,706)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(200,850)	(1,105,561)	(200,850)	(1,105,561)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1,169,686	-	1,071,686	-
เงินปันผลรับ	-	-	47,999,991	55,999,990
ดอกเบี้ยรับ	49,376	89,572	49,310	43,815
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(23,126,745)</b>	<b>(58,808,063)</b>	<b>(22,934,370)</b>	<b>(1,026,662)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	573,390,455	320,414,630	517,423,301	293,827,807
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(533,248,387)	(347,669,385)	(470,021,280)	(309,158,645)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า				
(2562: เงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้น				
จากสัญญาเช่าการเงิน)	(5,472,104)	-	(3,899,467)	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(91,199,996)	(45,599,998)	(91,199,996)	(45,599,998)
ดอกเบี้ยจ่าย	(3,464,398)	(3,867,266)	(2,328,099)	(2,851,919)
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(59,994,430)</b>	<b>(76,722,019)</b>	<b>(50,025,541)</b>	<b>(63,782,755)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>				
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	56,852,899	(13,771,009)	43,695,555	(12,812,232)
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการ				
เทียบเท่าเงินสด	(24,202)	(213,721)	(24,202)	(213,721)
ผลกระทบของการแปลงค่าข้อมูลการเงิน	(229,655)	415,157	-	-
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>56,599,042</b>	<b>(13,569,573)</b>	<b>43,671,353</b>	<b>(13,025,953)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	(45,523,664)	(31,954,091)	(42,180,001)	(29,154,048)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>11,075,378</b>	<b>(45,523,664)</b>	<b>1,491,352</b>	<b>(42,180,001)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562
	(บาท)			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด ประกอบด้วย				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - เงินฝากธนาคาร	11,140,781	7,190,097	1,556,755	1,855,675
เงินเบิกเกินบัญชี	(65,403)	(52,713,761)	(65,403)	(44,035,676)
	<u>11,075,378</u>	<u>(45,523,664)</u>	<u>1,491,352</u>	<u>(42,180,001)</u>
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	-	327,712	-	138,281

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### หมายเหตุ สารบัญ

1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
4	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
5	ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)
6	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
7	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
8	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
9	สินค้าคงเหลือ
10	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
11	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
12	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
13	สัญญาเช่า
14	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
15	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
16	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
17	สำรอง
18	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
19	รายได้อื่น
20	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน
21	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
22	ภาษีเงินได้
23	กำไรต่อหุ้น
24	เงินปันผล
25	เครื่องมือทางการเงิน
26	การบริหารจัดการทุน
27	ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
28	ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ
29	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
30	การจัดประเภทรายการใหม่

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (“MAI”) เมื่อเดือน พฤษภาคม 2550 โดยมีที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทตั้งอยู่ดังต่อไปนี้

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

สาขาดังต่อไปนี้ : เลขที่ 1/83 และ 1/84 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร  
: เลขที่ 586 หมู่ที่ 4 ซอย 13 บี นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท กม.37  
ตำบลแพรกษา อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ กลุ่มทั้งวัดโนทัย (ถือหุ้นร้อยละ 26.39) กลุ่มกฤตยานุตกุลท์ (ถือหุ้นร้อยละ 22.33) และ กลุ่มเค็มฤทธิกุลชัย (ถือหุ้นร้อยละ 21.95)

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบป้องกัน เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องโลหะ และฝาจุกขวดสำหรับอุตสาหกรรมอาหาร เครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมอื่นทั่วไป โดยรายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

### (ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

มาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับได้มีการออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท/บริษัท

กลุ่มบริษัท/บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน (IFRS 9) รวมถึงมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (IFRS 16) เป็นครั้งแรกซึ่งได้เปิดเผยผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีไว้ในหมายเหตุข้อ 3

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท/บริษัทไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบันมาถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้ก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ กลุ่มบริษัท/บริษัทได้ประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

#### (ข) สกุดเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

#### (ค) การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท/บริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

##### (1) การใช้วิจารณญาณ

ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้วิจารณญาณในการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีซึ่งมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญที่สุดต่อจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงิน ประกอบด้วยหมายเหตุข้อต่อไปนี้



## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

- 4(ก) และ 13 สัญญาเช่า
- การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
  - กลุ่มบริษัท/บริษัทพิจารณาถึงความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าหรือไม่
  - กลุ่มบริษัท/บริษัทจะใช้สิทธิยกเลิกสัญญาเช่าหรือไม่
  - กลุ่มบริษัท/บริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับให้กับผู้เช่าหรือไม่
- 4(ท) และ 18 การพิจารณาเกี่ยวกับการรับรู้รายได้
- การขายสินค้าและบริการหลายประเภทเข้าด้วยกันจะสามารถบันทึกการขายแยกจากกันได้หรือไม่
  - การขายสินค้าสั่งทำควรจะได้รับรายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง หรือควรจะได้รับ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง
  - คำนายหน้า โดยพิจารณาว่ารายการค้าที่กลุ่มบริษัท/บริษัททำรายการนั้นมีลักษณะการเป็นตัวแทนมากกว่าการเป็นตัวการหรือไม่
  - การพิจารณาว่าเงินรับล่วงหน้าระยะยาวจากลูกค้ามีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญหรือไม่ และ
- 5 ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)

#### (2) ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญที่จะส่งผลให้ต้องมีการปรับปรุงที่มีสาระสำคัญในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในปีบัญชีถัดไป ได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบข้อต่อไปนี้

- 4(ก) การกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มที่ใช้ในการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่า
- 5 ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)
- 8 การวัดมูลค่าค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าเกี่ยวกับข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการกำหนดอัตราสูญเสียถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted-average loss rate)
- 9 ประมาณการมูลค่าสินค้าลดลง
- 16 การวัดมูลค่าภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เกี่ยวกับข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย และ
- 25 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่นำข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้มาใช้

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

3 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัท/บริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินและ TFRS 16 เป็นครั้งแรก

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		องค์ประกอบ		องค์ประกอบ	
		อื่น		อื่น	
		ของส่วน		ของส่วน	
	กำไร/ขาดทุน	ของผู้ถือหุ้น	กำไร/ขาดทุน	ของผู้ถือหุ้น	
		(พันบาท)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 - ตามที่รายงานใน					
ปีก่อน		165,692	4,798	148,550	-
เพิ่มขึ้น (ลดลง) เนื่องจาก					
การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทาง					
การเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน					
- การจัดประเภทเครื่องมือทางการเงิน	ก(1)	(321)	-	(321)	-
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน	ก(2)	(2,091)	-	(532)	-
- ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้อง		482	-	171	-
การถือปฏิบัติตาม TFRS 16 - สุทธิภาษีเงินได้	ข	-	-	-	-
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		163,762	4,798	147,868	-

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัท/บริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินด้วยวิธีปรับปรุงผลกระทบสะสมกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ดังนั้น กลุ่มบริษัท/บริษัทจึงไม่ปรับปรุงข้อมูลที่น่าเสนอในปี 2562 และไม่นำข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติกับข้อมูลเปรียบเทียบ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินนี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง โดยรายละเอียดของนโยบายการบัญชีเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 4(ง) ผลกระทบจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน มีดังนี้

(1) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (“IFRS 9”) จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินเป็น 3 ประเภท ได้แก่ ราคาคงตัวจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVTPL) โดยการจัดประเภทตาม IFRS 9 จะเป็นไปตามลักษณะของกระแสเงินสดของสินทรัพย์ทางการเงินและโมเดลธุรกิจของกิจการในการบริหารจัดการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัท/บริษัทอาจเลือกกำหนดให้วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนทั้งนี้เมื่อกำหนดแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ ทั้งนี้ IFRS 9 ยกเลิกการจัดประเภทตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด หลักทรัพย์เพื่อขาย หลักทรัพย์เพื่อค้า และเงินลงทุนทั่วไปตามที่กำหนดโดยมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 105 (IAS 105)

ตาม IFRS 9 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาคงตัวจำหน่ายจะรับรู้ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง เดิมกลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายด้วยอัตราดอกเบี้ยตามสัญญา

ตาม IFRS 9 อนุพันธ์จะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เดิมกลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ตารางดังต่อไปนี้แสดงเปรียบเทียบการจัดประเภทและการวัดมูลค่าของเงินลงทุนตาม TAS 105 และ TFRS 9

งบการเงินรวม		การจัดประเภทตาม TFRS 9 ณ วันที่	
การจัดประเภทตาม TAS 105 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		1 มกราคม 2563	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือ ขาดทุน (พันบาท)	ราคาทุน ตัดจำหน่าย - สุทธิ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,190	-	7,190
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	282,949	-	280,858
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น			
- เงินฝากประจำที่มีระยะค้ำประกัน	911	-	911
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	911	-	911
รวม	291,050	-	288,959
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น			
จากสถาบันการเงิน	120,372	-	120,372
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	119,012	-	119,012
หนี้สินทางการเงินอื่น - หนี้สินอนุพันธ์	-	321	-
รวม	239,384	321	239,384

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ

การจัดประเภทตามมาตรฐานเดิม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	การจัดประเภทตาม TFRS 9 ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (พันบาท)	ราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,856	-	1,856
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	304,081	-	303,549
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น			
- เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน	911	-	911
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	911	-	911
<b>รวม</b>	<b>306,848</b>	<b>-</b>	<b>306,316</b>
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น			
จากสถาบันการเงิน	104,434	-	104,434
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	224,814	-	224,814
หนี้สินทางการเงินอื่น - หนี้สินอนุพันธ์	-	321	-
<b>รวม</b>	<b>329,248</b>	<b>321</b>	<b>329,248</b>

(2) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

TFRS 9 แนะนำวิธีการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงิน ในขณะที่ เดิมกลุ่มบริษัท/บริษัทประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียจากการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า TFRS 9 กำหนดให้ใช้วิจรณ์ญาณในการประเมินว่าการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทางเศรษฐกิจนั้นมีผลกระทบต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอย่างไร และพิจารณาความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก ทั้งนี้ การพิจารณาด้วยค่าดังกล่าวจะถือปฏิบัติกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งไม่รวมเงินลงทุนในตราสารทุน

กลุ่มบริษัท/บริษัทได้ประเมินการด้อยค่าตาม TFRS 9 ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ส่งผลให้มีค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเพิ่มขึ้น ดังนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	(พันบาท)	
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้การค้า	339	-
	<b>339</b>	<b>-</b>
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้เพิ่มเติม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับ		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	2,091	532
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	<b>2,430</b>	<b>532</b>

กลุ่มบริษัท/บริษัทเลือกที่จะรับรู้การเพิ่มขึ้นของผลขาดทุนจากการด้อยค่าโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

(ข) TFRS 16 สัญญาเช่า

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัท/บริษัทถือปฏิบัติตาม TFRS 16 เป็นครั้งแรกกับสัญญาที่เคยระบุว่าเป็นสัญญาเช่าตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า (TAS 17) และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ (TFRIC 4) ด้วยวิธีปรับปรุงย้อนหลังโดยรับรู้ผลกระทบสะสม (Modified retrospective approach)

เดิมกลุ่มบริษัท/บริษัทในฐานะผู้เช่าจะรับรู้รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ตาม TFRS 16 กลุ่มบริษัท/บริษัทได้ประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ หากสัญญาประกอบด้วยส่วนที่เป็นการเช่าและส่วนที่ไม่เป็นการเช่า กลุ่มบริษัท/บริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามราคาขายที่เป็นเอกเทศ (Transaction price) ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทและบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ส่งผลให้ลักษณะของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเปลี่ยนแปลงไปโดยกลุ่มบริษัท/บริษัท รับรู้ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในการปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัท/บริษัทได้เลือกใช้ข้อยกเว้นต่อไปนี้

- ไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่อายุสัญญาเช่าสิ้นสุดภายใน 12 เดือน
- ใช้อัตราคิดลดอัตราเดียวสำหรับกลุ่มสัญญาเช่าที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันอย่างสมเหตุสมผล และ
- พิจารณาตามการประเมินก่อนหน้าว่าสัญญาเป็นสัญญาที่สร้างภาระหรือไม่ เพื่อเป็นทางเลือกในการทบทวนการวัดมูลค่า

ผลกระทบจากการถือปฏิบัติตาม TFRS 16	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ (พันบาท)
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>		
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	8,889	6,010
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	(8,889)	(6,010)
<b>การวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่า</b>		
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ (พันบาท)
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่เปิดเผยไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	11,149	7,956
ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น	(1,227)	(1,115)
	<b>9,922</b>	<b>6,841</b>
มูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่คิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	<b>8,889</b>	<b>6,010</b>
อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละต่อปี)	<b>5.00</b>	<b>5.00</b>

สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าข้างต้นแสดงเป็นส่วนหนึ่งของส่วนงานในประเทศและต่างประเทศ

#### 4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน ยกเว้นที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 3

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ก) **เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม**

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

**บริษัทย่อย**

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

**ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม**

ณ วันที่ซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุมจะบันทึกบัญชีโดยถือเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้น

**การตัดรายการในงบการเงินรวม**

ขอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมารายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม

(ข) **เงินลงทุนในบริษัทย่อย**

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

**การจำหน่ายเงินลงทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ**

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชี จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ค) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

หน่วยงานในต่างประเทศ

สินทรัพย์และหนี้สินของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

รายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตรา ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่า บันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่ามีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป ยกเว้นผลต่างจากการแปลงค่าที่ถูกปันส่วนให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

รายการที่เป็นตัวเงินที่เป็นลูกหนี้หรือเจ้าหนี้กับหน่วยงานในต่างประเทศ ซึ่งรายการดังกล่าวมิได้คาดหมายว่าจะมีแผนการชำระหนี้หรือไม่มีความเป็นไปได้ว่าจะชำระเงินในอนาคตอันใกล้ กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากรายการทางการเงินดังกล่าวจะถูกพิจารณาเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศและรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่ามีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ง) เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

(ง.1) การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

ลูกหนี้การค้า และเจ้าหนี้การค้ารับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อมีการออกตราสารเหล่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่นๆ ทั้งหมดรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัท/บริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ หรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาของการทำรายการ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม

(ง.2) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงิน - การจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัท/บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้ถูกกำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะถูกวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากเข้าใจเงื่อนไขทั้งสองข้อดังต่อไปนี้

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

- ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ตราสารหนี้ที่ไม่ได้ถูกกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยอัตราดอกเบี้ยหรือราคาทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นได้หากเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อดังต่อไปนี้

- ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดที่ไม่ได้จัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามที่ได้อธิบายไว้ข้างต้นจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์อนุพันธ์ทั้งหมด ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัท/บริษัทสามารถเลือกให้สินทรัพย์ทางการเงินที่เข้าข้อกำหนดในการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหากการกำหนดดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องอย่างมีนัยสำคัญซึ่งอาจเกิดขึ้นซึ่งเมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

#### สินทรัพย์ทางการเงิน - การวัดมูลค่าภายหลังและกำไรและขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไร หรือขาดทุน	สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรและขาดทุนสุทธิรวมถึงรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยงให้ดูหมายเหตุข้อ 4 (ง.5)
สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยราคา ทุนตัดจำหน่าย	สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่ารายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### หนี้สินทางการเงิน - การจัดประเภทรายการ การวัดมูลค่าในภายหลังและกำไรและขาดทุน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินจะถูกจัดประเภทให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหากให้อธิบายไว้เพื่อคำ ถือเป็นอนุพันธ์หรือกำหนดให้วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยวิธีดังกล่าว หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้กำไรและขาดทุนสุทธิ รวมถึงดอกเบี้ยจ่ายในกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่ายและกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 4 (ง.5) สำหรับหนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยง)

#### (ง.3) การตัดรายการออกจากบัญชี

##### สินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัท/บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัท/บริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัท/บริษัทเข้าทำธุรกรรมซึ่งมีการโอนสินทรัพย์ที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินแต่ยังคงความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในสินทรัพย์ที่โอนหรือบางส่วนของสินทรัพย์ ในกรณีนี้ สินทรัพย์ที่โอนจะไม่ถูกตัดรายการออกจากบัญชี

##### หนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัท/บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัท/บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชี ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่าย (รวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้โอนไปหรือหนี้สินที่รับมา) รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ง.4) การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัท/บริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัท/บริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ง.5) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัท/บริษัทถืออนุพันธ์บางรายการเป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงเพื่อการป้องกันความเสี่ยงในฐานะเปิดเงินตราต่างประเทศ อนุพันธ์แฝงแยกออกจากสัญญาหลักและมีการบันทึกบัญชีแยกต่างหาก หากสัญญาหลักที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินและเข้าเงื่อนไขที่กำหนดไว้

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

อนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(จ) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด และยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

(ฉ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัท/บริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา

ลูกหนี้วัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ) ซึ่งประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

(ช) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้าคำนวณโดยการใช้อนุพัทธ์มาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถ่วงเฉลี่ย รวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ซ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนหักมูลค่าเสื่อมสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

กลุ่มบริษัท/บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

#### (ณ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักมูลค่าเสื่อมสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัท/บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

#### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่นหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10 - 30 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 30 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 30 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

กลุ่มบริษัท/บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัท/บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด วัสดุมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่าย สะสมและผลขาดทุนจากการค้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

เครื่องหมายการค้า

10 ปี

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ก) สัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัท/บริษัท จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ กลุ่มบริษัท/บริษัทนำคำนิยามของสัญญาเช่าตาม TFRS 16 มาใช้ในการประเมินว่าสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุหรือไม่

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็นสัญญาเช่า กลุ่มบริษัท/บริษัท จะปันส่วนถึงตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์กลุ่มบริษัท/บริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าเพียงอย่างเดียว

กลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลรวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรกและประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับค่าเสื่อมการรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัท/บริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัท/บริษัท จะมีการใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้สินทรัพย์สิทธิการใช้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า เว้นแต่อัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ กลุ่มบริษัท/บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท/บริษัท ค่าเช่ารวมถึงค่าเช่าคงที่หักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าค้ำรับ ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา และจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ ค่าเช่ายังรวมถึง จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตาม สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากกลุ่มบริษัท/บริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิ ค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการ

กลุ่มบริษัท/บริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลง ค่าเช่า การเปลี่ยนแปลงประมาณการจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ หรือการเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ในฐานะผู้เช่า สัญญาเช่าซึ่งกลุ่มบริษัท/บริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสียหายและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าอื่น จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานและค่าเช่าจ่ายบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่า จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่า ทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ฎ) การค้ำประกันสินทรัพย์ทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย (รวมถึง เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น)

การวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักผลขาดทุนด้านเครดิตคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับ (เช่น ผลต่างระหว่างกระแสเงินสดที่กิจการจะต้องจ่ายตามสัญญาและกระแสเงินสดที่กลุ่มบริษัท/บริษัทคาดว่าจะได้รับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

การวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตนั้นคำนวณดังต่อไปนี้

- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ผลขาดทุนดังกล่าวประมาณจากผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการผิดเงื่อนไขตามสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน หรือ
- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ผลขาดทุนดังกล่าวประมาณจากผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการผิดเงื่อนไขตามสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาทั้งหมดที่เหลืออยู่ของสัญญา

ค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้า ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรอง ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้นๆ และการประเมินทั้งข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่น กลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการค้ำประกันค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ระยะเวลาสูงสุดที่ใช้ในการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากระยะเวลาที่ยาวที่สุดตามสัญญาที่กลุ่มบริษัท/บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัท/บริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 90 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาดสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท/บริษัท

กลุ่มบริษัท/บริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัท/บริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัท/บริษัทไม่มีสิทธิในการไต่เบี่ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

การประเมินการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญนั้นมีการประเมินทั้งแบบเป็นรายลูกหนี้หรือแบบกลุ่ม ขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน หากการประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินแบบกลุ่มต้องมีการจัดกลุ่มเครื่องมือทางการเงินตามลักษณะความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เช่น สถานการณ์ค้างชำระและอันดับความน่าเชื่อถือ

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีการประเมินใหม่ ณ สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก การเพิ่มขึ้นของค่าเผื่อผลขาดทุนแสดงเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุน ค่าเผื่อผลขาดทุนแสดงเป็นรายการหักออกจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นซึ่งกลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนซึ่งเป็นรายการเกี่ยวเนื่องกับกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต

ณ วันที่รายงาน กลุ่มบริษัท/บริษัทประเมินว่าสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเกิดการด้อยค่าด้านเครดิตหรือไม่ สินทรัพย์ทางการเงินมีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งเหตุการณ์ซึ่งส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตของสินทรัพย์ทางการเงิน สถานการณ์ที่เป็นข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ทางการเงินเกิดการด้อยค่าด้านเครดิตรวมถึง การที่ลูกหนี้ประสบปัญหาทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญ การผิดสัญญา เช่น การค้างชำระเกินกว่า 90 วัน มีความเป็นไปได้ที่ลูกหนี้จะเข้าสู่การล้มละลาย เป็นต้น

#### การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัท/บริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### (จ) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัท/บริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

#### การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(๓) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกด้วยมูลค่าตามสัญญาหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน

(๔) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

(๕) ผลประโยชน์พนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัท/บริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้กลุ่มบริษัท/บริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขึ้นสำหรับโครงการต่าง ๆ

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัท/บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและ



## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับ/บริษัทผู้กำกับและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระหากกลุ่มบริษัท/บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

#### (ด) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกฎบริษัทและบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุমানที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

#### ประมาณการค่าใช้จ่ายจากสัญญาที่เสียเปรียบหรือก่อให้เกิดภาระ

ประมาณการค่าใช้จ่ายของสัญญาที่เสียเปรียบหรือก่อให้เกิดภาระแก่กลุ่มบริษัทจะบันทึกเมื่อประโยชน์ที่กลุ่มบริษัทพึงได้รับน้อยกว่าต้นทุนที่จำเป็นในการดำเนินการตามข้อผูกพันในสัญญา การประมาณค่าใช้จ่ายรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อสิ้นสุดสัญญา หรือ ต้นทุนสุทธิที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อดำเนินสัญญาต่อแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่ระบุไว้ในสัญญาก่อนที่จะรับรู้และวัดมูลค่าประมาณการหนี้สิน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ค) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัท/บริษัท สามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัท/บริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัท/บริษัท วัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง หากสามารถหาได้ ตลาดจะถือว่าเป็น 'สภาพคล่อง' หากรายการของสินทรัพย์หรือหนี้สินเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอในจำนวนที่เพียงพอซึ่งสามารถให้ข้อมูลราคาได้อย่างต่อเนื่อง

หากไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง กลุ่มบริษัท/บริษัท ใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่มีความเกี่ยวข้องให้มากที่สุด และลดการใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ให้น้อยที่สุด การเลือกเทคนิคการประเมินมูลค่าจะพิจารณาปัจจัยทั้งหมดที่ผู้ร่วมตลาดคำนึงถึงในการกำหนดราคาของรายการ

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขายกลุ่มบริษัท/บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัท/บริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการและมูลค่ายุติธรรมไม่ว่าจะได้มาจากราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เหมือนกันหรือโดยใช้เทคนิคการวัดมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งตัดสินว่าไม่มีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่า ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการ และรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่เกิดขึ้นในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัท/บริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัท/บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

#### (อ) หุ้นเรือนหุ้น

##### หุ้นสามัญ

หุ้นสามัญจัดประเภทเป็นทุน ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการออกหุ้นสามัญและสิทธิซื้อหุ้น (สุทธิจากผลกระทบทางภาษี) รับรู้เป็นรายการหักจากส่วนของทุน

#### (ท) รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัท/บริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

##### การขายสินค้า ค่าเช่าและบริการ

รายได้จากการขายสินทรัพย์รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่ได้รับจะปรับปรุงด้วยประมาณการ

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

รับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต รายได้จากการให้เช่ารับรู้ในกำไรขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อให้บริการแล้ว

#### (ข) รายได้อื่น

รายได้อื่นประกอบด้วยเงินปันผล ดอกเบี้ยรับและอื่นๆ โดยเงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

#### (ค) ดอกเบี้ย

##### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

##### อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้คิดลดประมาณการการจ่ายชำระหนี้หรือรับเงินในอนาคตตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของเครื่องมือทางการเงินของ

- มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน หรือ
- ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

##### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

##### ดอกเบี้ยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในอัตราที่ระบุในสัญญา

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(บ) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัท/บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัท/บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัท/บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัท/บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วย

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตต้องพิจารณาถึงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตหลังปรับปรุงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่พิจารณาจากแผนธุรกิจของแต่ละบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทแล้วอาจมีจำนวนไม่เพียงพอที่จะบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ทั้งหมดสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### (ป) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัท/บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

#### (ผ) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท/บริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท/บริษัท หรือกลุ่มบริษัท/บริษัทที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

#### (ฝ) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) ของกลุ่มบริษัท จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 5 ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)

ในช่วงต้นปี 2563 เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ทำให้ประเทศไทยและหลายประเทศได้ประกาศมาตรการป้องกันหลายประการเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรค เช่น การสั่งให้มีการปิดสถานประกอบการหรือลดเวลาการประกอบกิจการเป็นการชั่วคราว การให้มีระยะห่างทางสังคม เป็นต้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโลก การผลิต การกระจายสินค้าตลอดจนผลการดำเนินงานของหลายกิจการในวงกว้าง ทั้งนี้ ผู้บริหารมีการติดตามสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานของกลุ่มบริษัท/บริษัทปลอทดภัย และพยายามอย่างยิ่งยวดในการควบคุมให้มีผลกระทบต่อธุรกิจให้น้อยที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 สถานการณ์ของการแพร่ระบาดดังกล่าวยังไม่สิ้นสุด ทำให้เกิดความไม่แน่นอนในการประมาณการผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กลุ่มบริษัท/บริษัทจึงเลือกปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ในเรื่องดังต่อไปนี้

### การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัท/บริษัทพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าตามตารางการตั้งสำรอง โดยใช้ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตมาพิจารณาอัตราการสูญเสีย (loss rate) และไม่นำข้อมูลที่มีการคาดการณ์ในอนาคต (Forward-looking information) มาพิจารณา

กลุ่มบริษัท/บริษัทเลือกไม่นำสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้การด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์/อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน/เงินลงทุนในบริษัทย่อย

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 6 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัท/บริษัท ในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ประเทศที่จัดตั้ง		
ชื่อกิจการ	/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	ไทย	กรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของ กลุ่มบริษัท/บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับ บริหารหรือไม่)
บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด	ไทย	บริษัทย่อย
บริษัท ไวด้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทคคิง (กวางโจว) จำกัด	จีน	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โกลเด้น แอร์โร โค้ทติ้ง จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เมเยอร์เรซิน จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท พี เอช รีเสิร์ช จำกัด	ไทย	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า/วัตถุดิบ	ต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
เงินปันผลรับ	ตามที่ประกาศจ่าย
ซื้อสินค้า/วัตถุดิบ	ต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าและค่าบริการทรัพย์สิน	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษาและค่าสิทธิ	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
รายได้จากการขาย	-	-	160,558	141,398
ซื้อสินค้า	-	-	210,270	207,812
เงินปันผลรับ	-	-	48,000	56,000
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	-	-	11,601	12,692
รายได้อื่น	-	-	-	3
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้จากการขาย	3,626	7	3,626	7
ค่าซื้อสินค้า	29,569	19,909	6,806	1,115
ค่าเช่าและค่าบริการทรัพย์สิน	2,549	713	2,549	713
ค่าซื้อทรัพย์สิน	6,649	2,771	6,649	2,771
ค่าที่ปรึกษาและค่าสิทธิ	2,038	-	2,038	-
ผู้บริหารสำคัญ				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	62,379	29,202	60,018	27,379
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,694	1,067	1,694	1,067
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	64,073	30,269	61,712	28,446

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
			(พันบาท)	
บริษัทย่อย	-	-	103,657	139,982
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	2,969	-	2,969	-
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า (2562: ค่าเพื่อ หนี้สงสัยจะสูญ)	-	-	(764)	-
<b>สุทธิ</b>	<b>2,969</b>	<b>-</b>	<b>105,862</b>	<b>139,982</b>
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	129,784	130,904
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	6,830	2,788	526	172
<b>รวม</b>	<b>6,830</b>	<b>2,788</b>	<b>130,310</b>	<b>131,076</b>

7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
			(พันบาท)	
เงินสดในมือ	246	274	187	191
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	9,340	-	903	-
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,555	6,916	467	1,665
<b>รวม</b>	<b>11,141</b>	<b>7,190</b>	<b>1,557</b>	<b>1,856</b>

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	316,176	271,608	196,248	155,779
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,969	-	106,626	139,982
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(6,747)	(339)	(5,172)	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	312,398	271,269	297,702	295,761
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	7,971	6,038	5,699	5,416
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,449	3,401	1,679	1,185
ลูกหนี้อื่น	2,055	2,240	1,726	1,718
อื่นๆ	379	1	379	1
รวม	<u>326,252</u>	<u>282,949</u>	<u>307,185</u>	<u>304,081</u>

9 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	68,195	66,916	37,914	27,584
งานระหว่างทำ	3,914	4,028	2,917	2,999
วัตถุดิบ	82,757	69,072	46,926	41,419
สินค้าระหว่างทาง	40,151	24,702	9,274	6,187
รวม	<u>195,017</u>	<u>164,718</u>	<u>97,031</u>	<u>78,189</u>
หัก ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(4,587)	(2,641)	(3,219)	(770)
สุทธิ	<u>190,430</u>	<u>162,077</u>	<u>93,812</u>	<u>77,419</u>

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกรวมในบัญชี				
ต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	665,418	595,060	658,817	584,990
- กลับรายการการปรับลดมูลค่า	(2,206)	-	(1,703)	-
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	4,152	552	4,152	288
สุทธิ	<u>667,364</u>	<u>595,612</u>	<u>661,266</u>	<u>585,278</u>

บริษัท ยูนิส (เอเซีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					เงินปันผลรับ	
	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ ดำเนินธุรกิจ	สัดส่วนความเป็น เจ้าของ		ราคาทุน	การซื้อค่า	ราคาทุน-สุทธิ	สำหรับปี
			2563	2562				
			2563	2562	2563	2562	2563	2562
		(ร้อยละ)	(พันบาท)					
บริษัทย่อยทางตรง								
บริษัท ยูนิส พรหมเทค จำกัด	ผลิตและจำหน่าย	ประเทศไทย	99.99	160,000	160,000	-	160,000	48,000
บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทรดดิ้ง	ซื้อและจำหน่าย	สาธารณรัฐ						
(กวางโจว) จำกัด		ประชาชนจีน	100.00	88,454	38,027	88,454	38,027	50,427
รวม					248,454	198,027	210,427	56,000
					48,000	160,000	48,000	56,000

ในระหว่างปี 2563 บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทรดดิ้ง (กวางโจว) จำกัด ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (38.0 ล้านบาท) เป็น 3.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (88.5 ล้านบาท) โดยบริษัทชำระเงินสำหรับการเพิ่มทุนทั้งจำนวน

กลุ่มบริษัท/บริษัท ไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

งบการเงินรวมและ  
งบการเงินเฉพาะกิจการ  
ที่ดิน  
(พันบาท)

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2562

28,837

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 1 มกราคม 2563

28,837

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

28,837

อสังหาริมทรัพย์เป็นที่ดินที่บริษัทถือครองไว้โดยที่ปัจจุบันยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต ที่ตั้งอยู่ที่ จังหวัดสมุทรสาคร

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 45.9 ล้านบาท (2562: 45.9 ล้านบาท) ประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยวิธีมูลค่าตลาดสำหรับการใช้ประโยชน์ปัจจุบัน มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2

เทคนิคการประเมินมูลค่า	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มี นัยสำคัญ	ความสัมพันธ์ระหว่างข้อมูลที่ไม่ สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญและ การวัดมูลค่ายุติธรรม
วิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด	ราคาเสนอขายและราคาซื้อขาย จริงของอสังหาริมทรัพย์เพื่อ การลงทุนเปรียบเทียบที่ คล้ายคลึงกัน ปรับด้วยปัจจัย ความต่างอื่นๆ	มูลค่ายุติธรรมที่ประมาณการไว้จะ เพิ่มขึ้น (ลดลง) หากราคาต่อพื้นที่ สูงขึ้น (ลดลง)

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการ	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	งบการเงินรวม			รวม
				เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	
				(พันบาท)			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	47,178	81,433	70,237	18,998	8,322	-	226,168
เพิ่มขึ้น	-	44	3,949	503	-	52,580	57,076
โอน	-	1,310	2,554	106	-	(3,970)	-
จำหน่าย	-	-	(18)	-	-	-	(18)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	47,178	82,787	76,722	19,607	8,322	48,610	283,226
เพิ่มขึ้น	-	879	9,079	621	-	12,866	23,445
โอน	-	-	57,831	-	-	(57,831)	-
จำหน่าย	-	-	(150)	-	(5,329)	-	(5,479)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	47,178	83,666	143,482	20,228	2,993	3,645	301,192

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่ง ตัดแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
<b>ค่าเสื่อมราคาและขาดทุนจากการตัดยค่า</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	11,333	19,201	9,450	5,203	-	45,187
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,736	4,045	2,161	155	-	9,097
จำหน่าย	-	-	(4)	-	-	-	(4)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563</b>	<b>-</b>	<b>14,069</b>	<b>23,242</b>	<b>11,611</b>	<b>5,358</b>	<b>-</b>	<b>54,280</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,074	5,917	2,085	-	-	11,076
จำหน่าย	-	-	(33)	-	(3,315)	-	(3,348)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>-</b>	<b>17,143</b>	<b>29,126</b>	<b>13,696</b>	<b>2,043</b>	<b>-</b>	<b>62,008</b>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	47,178	68,718	53,480	7,996	2,964	48,610	228,946
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	47,178	66,523	114,356	6,532	950	3,645	239,184



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	47,178	81,300	37,763	17,952	8,322	-
เพิ่มขึ้น	-	44	2,439	487	-	52,569
โอน	-	1,310	2,554	106	-	(3,970)
จำหน่าย	-	-	(18)	-	-	(18)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563</b>	<b>47,178</b>	<b>83,654</b>	<b>42,738</b>	<b>18,545</b>	<b>8,322</b>	<b>48,599</b>
เพิ่มขึ้น	-	685	8,900	514	-	11,190
โอน	-	-	56,154	-	-	(56,154)
จำหน่าย	-	-	(141)	-	(5,329)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>47,178</b>	<b>83,339</b>	<b>107,651</b>	<b>19,059</b>	<b>2,993</b>	<b>3,635</b>
						<b>263,855</b>



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

13 สัญญาเช่า

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ (พันบาท)
<b>สินทรัพย์สิทธิการใช้</b>		
อาคาร	4,409	2,882
ยานพาหนะ	10,952	9,192
<b>รวม</b>	<b>15,361</b>	<b>12,074</b>

ในปี 2563 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทและบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 11.6 ล้านบาท และ 9.7 ล้านบาท ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทเช่าโรงงานและสำนักงานหลายแห่งเป็นระยะเวลา 2 - 3 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</b>				
			(พันบาท)	
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
- อาคาร	3,141	-	2,792	-
- ยานพาหนะ	2,015	-	897	-
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	521	-	329	-
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,309	-	1,283	-
ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้น	-	3,704	-	3,896

ในปี 2563 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทและบริษัท มีจำนวน 5.9 ล้านบาท และ 4.2 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

14 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม					
	2563			2562		
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
เงินเบิกเกินบัญชี	-	65	65	-	52,714	52,714
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	-	107,800	107,800	-	48,000	48,000
เจ้าหนี้การค้าบริษัท	-	-	-	-	19,658	19,658
หนี้สินตามสัญญาเช่า						
(2562: หนี้สินตาม						
สัญญาเช่าการเงิน)	-	15,566	15,566	-	-	-
รวมหนี้สินที่มีภาระ						
ดอกเบี้ย	-	123,431	123,431	-	120,372	120,372

	งบเฉพาะกิจการ					
	2563			2562		
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
เงินเบิกเกินบัญชี	-	65	65	-	44,036	44,036
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	-	107,800	107,800	-	48,000	48,000
เจ้าหนี้การค้าบริษัท	-	-	-	-	12,398	12,398
หนี้สินตามสัญญาเช่า						
(2562: หนี้สินตาม						
สัญญาเช่าการเงิน)	-	12,193	12,193	-	-	-
รวมหนี้สินที่มีภาระ						
ดอกเบี้ย	-	120,258	120,058	-	104,434	104,434

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 1,060.2 ล้านบาท และ 861.2 ล้านบาท ตามลำดับ (2562: 1,074.9 ล้านบาท และ 859.9 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินตามสัญญาเช่า	งบการเงินรวม		
	2563		
	จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย (พันบาท)	มูลค่าปัจจุบันของจำนวน เงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
ระยะเวลาที่จะครบกำหนด			
ภายใน 1 ปี	6,807	(620)	6,187
1 - 5 ปี	10,207	(828)	9,379
รวม	<u>17,014</u>	<u>(1,448)</u>	<u>15,566</u>

หนี้สินตามสัญญาเช่า	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563		
	จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่าปัจจุบันของจำนวน เงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
ระยะเวลาที่จะครบกำหนด			
ภายใน 1 ปี	5,162	(483)	4,679
1 - 5 ปี	8,218	(704)	7,514
รวม	<u>13,380</u>	<u>(1,187)</u>	<u>12,193</u>

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

15 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	136,449	93,534	109,856	73,656
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,304	2,788	129,784	131,076
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	526	-	526	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	27,289	16,964	26,174	16,692
เจ้าหนี้อื่น	7,379	3,827	4,876	1,798
เช็คจ่ายล่วงหน้า	362	353	333	313
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	260	12	260	12
เงินประกันผลงาน	200	100	139	89
อื่นๆ	4,855	1,434	4,533	1,178
<b>รวม</b>	<b>183,624</b>	<b>119,012</b>	<b>276,481</b>	<b>224,814</b>

16 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	37,159	34,038	34,595	32,043
<b>รวม</b>	<b>37,159</b>	<b>34,038</b>	<b>34,595</b>	<b>32,043</b>

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

บริษัทและกลุ่มบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตาม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
โครงการผลประโยชน์	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	34,038	26,044	32,043	24,687
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,594	2,973	3,113	2,453
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	591	647	503	545
	<u>38,223</u>	<u>29,664</u>	<u>35,659</u>	<u>27,685</u>
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	5,774	-	5,758
	<u>38,223</u>	<u>35,438</u>	<u>35,659</u>	<u>33,443</u>
ผลประโยชน์จ่าย	<u>(1,064)</u>	<u>(1,400)</u>	<u>(1,064)</u>	<u>(1,400)</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>37,159</u>	<u>34,038</u>	<u>34,595</u>	<u>32,043</u>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	2563	2562	2563	2562
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	1.7 - 1.9	1.7 - 1.9	1.7	1.7
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	6	6	6	6
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	1.4 - 22.9	1.4 - 22.9	1.4 - 17.2	1.4 - 17.2

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของกลุ่มบริษัท และบริษัทเป็น 16 ปี และ 14 ปี ตามลำดับ (2562: 17 ปี และ 15 ปี ตามลำดับ)

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่

ผลกระทบต่อการผูกพันของโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด (ร้อยละ 1)	(3,452)	(3,312)	4,008	3,853
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 1)	3,771	3,621	(4,044)	(3,191)
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน (ร้อยละ 20)	(1,799)	(1,538)	1,994	1,691
อัตรามรณะในอนาคต (ร้อยละ 20)	(447)	(394)	454	400

ผลกระทบต่อการผูกพันของโครงการผลประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด (ร้อยละ 1)	(2,801)	(2,702)	3,241	3,132
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 1)	3,386	2,944	(2,984)	(2,604)
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน (ร้อยละ 20)	(1,355)	(1,158)	1,478	1,255
อัตรามรณะในอนาคต (ร้อยละ 20)	(374)	(329)	379	334



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 17 สำรอง

สำรองประกอบด้วย

*การจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม*

สำรองตามกฎหมาย

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

*องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น*

สำรองการแปลงค่างบการเงิน

สำรองการแปลงค่างบการเงินประกอบด้วยผลต่างการแปลงค่าทั้งหมดจากงบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศและส่วนที่มีประสิทธิภาพของผลต่างจากเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากการป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

## 18 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัท/บริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานเดียวคือธุรกิจผลิตภัณฑ์และจำหน่ายยาแนวฝากระป๋องและแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและฝาจุขวด ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียวและรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
การจำแนกรายได้				
ข้อมูลส่วนงานภูมิศาสตร์				
ในประเทศ	431,494	384,417	351,865	299,907
ต่างประเทศ	591,370	526,290	549,589	483,861
รวม	1,022,864	910,707	901,454	783,768
ช่วงเวลาในการรับรู้รายได้				
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	1,022,864	910,707	901,454	783,768

(ก) ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจและมีสำนักงานขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในการนำเสนอการจำแนกส่วนงานภูมิศาสตร์ รายได้ตามส่วนงานแยกตามเขตภูมิศาสตร์โดยกำหนดจากสถานที่ตั้งของลูกค้า สินทรัพย์ตามส่วนงานแยกตามสถานที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของสินทรัพย์

	งบการเงินรวม			
ข้อมูลส่วนงานภูมิศาสตร์	รายได้		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	
	2563	2562	2563	2562
			(พันบาท)	
ไทย	431,494	384,417	293,595	270,269
จีน	257,613	245,056	5,076	1,574
อื่นๆ	333,757	281,234	-	-
รวม	<u>1,022,864</u>	<u>910,707</u>	<u>298,671</u>	<u>271,843</u>

(ข) ลูกค้ารายใหญ่

รายได้ของลูกค้ารายใหญ่รายหนึ่งของบริษัทเป็นเงินประมาณ 160 ล้านบาท (2562: 142 ล้านบาท) จากรายได้รวมของบริษัท

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ค) สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับการผลิตยางยานแนวฟ้ากระป๋อง จึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึงการยกเว้นและ/หรือลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม					
	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับการ ส่งเสริม	รวม
		2563			2562	
		กิจการที่		กิจการที่	กิจการที่	
		ได้รับการ	รวม	ได้รับการ	ไม่ได้รับการ	รวม
		ส่งเสริม		ส่งเสริม	ส่งเสริม	
			(พันบาท)			
ขายต่างประเทศ	-	751,934	751,934	-	668,041	668,041
ขายในประเทศ	209,273	432,695	641,968	215,941	376,090	592,031
ตัดรายการระหว่างกัน	(162,169)	(208,869)	(371,038)	(159,376)	(189,989)	(349,365)
รวม	<u>47,104</u>	<u>975,760</u>	<u>1,022,864</u>	<u>56,565</u>	<u>854,142</u>	<u>910,707</u>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับการ ส่งเสริม	รวม
		2563			2562	
		กิจการที่		กิจการที่	กิจการที่	
		ได้รับการ	รวม	ได้รับการ	ไม่ได้รับการ	รวม
		ส่งเสริม		ส่งเสริม	ส่งเสริม	
			(พันบาท)			
ขายต่างประเทศ	-	549,590	549,590	-	299,907	299,907
ขายในประเทศ	-	351,864	351,864	-	483,861	483,861
รวม	<u>-</u>	<u>901,454</u>	<u>901,454</u>	<u>-</u>	<u>783,768</u>	<u>783,768</u>

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

19 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	(พันบาท)			
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	1,285	484	12,886	13,176
เงินปันผลรับ	-	-	48,000	56,000
รายได้ค่าคอมมิชชั่น	2,000	1,201	2,000	1,201
ดอกเบี้ยรับ	107	90	50	44
อื่นๆ	4,387	3,794	3,571	3,175
รวม	<u>7,779</u>	<u>5,569</u>	<u>66,507</u>	<u>73,596</u>

20 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	(พันบาท)			
เงินเดือน ค่าแรงและค่าล่วงเวลา	106,602	83,369	77,084	57,314
อื่นๆ	68,966	39,684	58,006	32,422
รวม	<u>175,568</u>	<u>123,053</u>	<u>135,090</u>	<u>89,736</u>

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง ร้อยละ 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง ร้อยละ 7 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

21 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(1,165)	14,036	(10,248)	8,350
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	596,801	529,467	625,441	547,624
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	175,568	123,053	135,090	89,736
ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายฝ่ายขาย	60,428	52,575	46,115	37,764
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17,580	9,993	13,638	8,008
ค่าที่ปรึกษาและค่าบริการวิชาชีพ	9,491	13,244	8,963	12,769
ค่าสาธารณูปโภค	8,718	7,296	8,579	7,103
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	4,799	-	2,753	-
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	4,725	9,954	2,904	6,286
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,639	3,617	2,484	2,365
ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	1,946	5,524	1,595	3,644
ขาดทุนจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือ	1,946	347	2,449	288
อื่นๆ	9,999	6,823	6,352	3,896
รวม	<u>894,475</u>	<u>775,929</u>	<u>846,115</u>	<u>727,833</u>

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

22 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

งบการเงินรวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ

2563

2562

2563

2562

(พันบาท)

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

สำหรับงวดปัจจุบัน

20,929

14,835

17,974

11,877

20,929

14,835

17,974

11,877

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว

(1,579)

(263)

(1,811)

(378)

รวมภาษีเงินได้

19,350

14,572

16,163

11,499

งบการเงินรวม

2563

2562

รายได้

รายได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ก่อน

(ค่าใช้จ่าย)

สุทธิจาก

ก่อน

(ค่าใช้จ่าย)

สุทธิจาก

เบ็ดเสร็จ

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้

(พันบาท)

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

-

-

-

5,773

(1,152)

4,621

รวม

-

-

-

5,773

(1,152)

4,621

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## การกระตบยอดเพื่หำอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2563		2562	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		139,367		121,251
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	27,873	20	24,250
สิทธิประโยชน์ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน		(8,668)		(9,879)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		472		271
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้หรือรายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น		(384)		(77)
การตัดจำหน่ายสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
จากผลขาดทุนสะสมที่ไม่สามารถใช้ประโยชน์ได้		57		7
สุทธิ	13.88	19,350	12.02	14,572

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2563		2562	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		127,801		113,094
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	25,560	20	22,619
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(9,600)		(11,200)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		579		155
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้หรือรายจ่ายที่มี สิทธิหักได้เพิ่มขึ้น		(376)		(75)
<b>สุทธิ</b>	<b>12.65</b>	<b>16,163</b>	<b>10.17</b>	<b>11,499</b>

	งบการเงินรวม			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2563	2562	2563	2562
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>				
		(พันบาท)		
รวม	9,904	7,767	(76)	-
การหักกลับรายการของภาษี	(76)	-	76	-
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>9,828</b>	<b>7,767</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2563	2562	2563	2562
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>				
		(พันบาท)		
รวม	8,621	6,563	(76)	-
การหักกลับรายการของภาษี	(76)	-	76	-
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>8,545</b>	<b>6,563</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินรวม					
	ผลกระทบ จากการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย การบัญชี (หมายเหตุ 3)		บันทึกเป็น (รายจ่าย)/ รายได้ใน กำไรหรือ ขาดทุน (พันบาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	418	418	931	1,349
สินค้าคงเหลือ	1,254	-	1,254	198	1,452
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	41	41
สินทรัพย์ตามสัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศ	-	64	64	(64)	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	6,513	-	6,513	549	7,062
<b>รวม</b>	<b>7,767</b>	<b>482</b>	<b>8,249</b>	<b>1,655</b>	<b>9,904</b>
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>					
เจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศ	-	-	-	(76)	(76)
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(76)</b>	<b>(76)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>7,767</b>	<b>482</b>	<b>8,249</b>	<b>1,579</b>	<b>9,828</b>

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		
	ณ วันที่ 1		ณ วันที่ 31
	มกราคม 2562	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)
			ธันวาคม 2562
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>			
สินค้าคงเหลือ	1,357	(103)	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,995	366	1,152
<b>สุทธิ</b>	<b>6,352</b>	<b>263</b>	<b>1,152</b>

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		ผลกระทบ			
		จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	บันทึกเป็น(รายจ่าย)/ รายได้ใน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	(หมายเหตุ 3)	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	กำไรหรือขาดทุน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
(พันบาท)					
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	107	107	927	1,034
สินค้าคงเหลือ	154	-	154	490	644
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	24	24
สินทรัพย์ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	64	64	(64)	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	6,409	-	6,409	510	6,919
<b>รวม</b>	<b>6,563</b>	<b>171</b>	<b>6,734</b>	<b>1,887</b>	<b>8,621</b>

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ผลกระทบ		บันทึกเป็น	
	จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี		(รายจ่าย)/ รายได้ในกำไรหรือขาดทุน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	(หมายเหตุ 3)	(พันบาท)		
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	(76)	(76)
รวม	-	-	(76)	(76)
สุทธิ	6,563	171	6,734	8,545

งบการเงินเฉพาะกิจการ

บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	96	58	-	154
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,937	320	1,152	6,409
รวม	5,033	378	1,152	6,563

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

23 กำไรต่อหุ้น

กำไรสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 คำนวณจากกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีที่เป็นส่วนของ  
ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีโดยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก โดยแสดงการ  
คำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	120,017	106,678	111,638	101,595
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 31 ธันวาคม	228,000	228,000	228,000	228,000
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	228,000	228,000	228,000	228,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.53	0.47	0.49	0.45

24 เงินปันผล

ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลดังต่อไปนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (พันบาท)
<b>ปี 2563</b>				
เงินปันผลระหว่างกาล	20 สิงหาคม 2563	18 กันยายน 2563	0.15	34,200
เงินปันผลระหว่างกาล	30 มีนาคม 2563	29 เมษายน 2563	0.25	57,000
			<b>0.40</b>	<b>91,200</b>
<b>ปี 2562</b>				
เงินปันผลประจำปี	18 เมษายน 2562	14 พฤษภาคม 2562	0.20	45,600

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

25 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึง การแสดงข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
มูลค่ายุติธรรม		มูลค่ายุติธรรม	
ผ่านกำไรหรือ		ผ่านกำไรหรือ	
ขาดทุน	ระดับ 2	ขาดทุน	ระดับ 2
(พันบาท)			

31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์อนุพันธ์	378	378	378	378
-------------------	-----	-----	-----	-----

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
	ระดับ 2		ระดับ 2
	(พันบาท)		

31 ธันวาคม 2562

หนี้สินอนุพันธ์	-	321	-	321
-----------------	---	-----	---	-----

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ประเภท

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ

ล่วงหน้า

เทคนิคการประเมินมูลค่า

อ้างอิงราคาซื้อขายสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่

รายงาน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัท/บริษัทที่มีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท/บริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท/บริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท/บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัท/บริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท/บริษัท กลุ่มบริษัท/บริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท/บริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัท/บริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท/บริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท/บริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท/บริษัท

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัท/บริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผล

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับ  
กับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือ  
ของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัท/บริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขมาตรฐาน  
ในการชำระเงินและการส่งสินค้า กลุ่มบริษัท/บริษัทจะทบทวนวงเงินยอคขายจะกำหนดไว้  
สำหรับลูกค้าแต่ละรายและจะทบทวนเป็นรายไตรมาส ยอคขายที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวต้อง  
ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัท/บริษัทจำกัดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้าด้วยการกำหนด  
ระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 5 เดือน

ตารางที่แสดงไว้ด้านล่างให้ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตและผลขาดทุน  
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ลูกหนี้การค้า	ค่าเพื่อผลขาดทุน	ลูกหนี้การค้า	ค่าเพื่อผลขาดทุน
		จากการด้อยค่า		จากการด้อยค่า
		(พันบาท)		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	241,144	(1,813)	236,338	(1,862)
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	61,233	(959)	59,762	(471)
3 - 6 เดือน	6,197	(1,102)	2,400	(869)
6 - 12 เดือน	7,872	(1,342)	2,360	(1,112)
มากกว่า 12 เดือน	2,699	(1,531)	2,014	(858)
รวม	319,145	(6,747)	302,874	(5,172)
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6,747)		(5,172)	
สุทธิ	312,398		297,702	

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

อัตราผลตอบแทนคำนวณจากประสิทธิภาพของการสูญเสียด้านเครดิตที่เกิดขึ้นจริง 4 ปีย้อนหลัง อัตราเหล่านี้ขึ้นอยู่กับสเกลแฟกเตอร์เพื่อสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในระหว่างงวดที่เก็บข้อมูล สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัท/บริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้า	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	(พันบาท)	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	208,429	179,683
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	49,440	56,284
3 - 6 เดือน	7,206	46,119
6 - 12 เดือน	5,642	12,109
มากกว่า 12 เดือน	891	1,566
<b>รวม</b>	<b>271,608</b>	<b>295,761</b>
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(339)	-
<b>สุทธิ</b>	<b>271,269</b>	<b>295,761</b>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท/บริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 5 ถึง 120 วัน และ 5 ถึง 150 วันตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า		งบการเงิน	
		งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	หมายเหตุ	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลง			
นโยบายการบัญชี	3	2,091	532
เพิ่มขึ้น		4,656	4,640
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		6,747	5,172



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และอนุพันธ์

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัท/บริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในธนาคารและสถาบันการเงินที่มีอันดับความน่าเชื่อถือ ซึ่งกลุ่มบริษัท/บริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัท/บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท/บริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลับตามสัญญา

งบการเงินรวม						
กระแสเงินสดตามสัญญา						
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
(พันบาท)						
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่</b>						
<b>อนุพันธ์</b>						
เงินเบิกเกินบัญชี	65	65	-	-	-	65
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้</b>						
หมุนเวียนอื่น	183,624	183,624	-	-	-	183,624
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</b>						
	107,800	107,800	-	-	-	107,800
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15,566	6,893	3,991	6,282	-	17,166
	<u>307,055</u>	<u>298,382</u>	<u>3,991</u>	<u>6,282</u>	<u>-</u>	<u>308,655</u>

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
กระแสเงินสดตามสัญญา						
	มูลค่า ตาม บัญชี	ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่ เกิน 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่ เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>						
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่</b>						
<b>อนุพันธ์</b>						
เงินเบิกเกินบัญชี	65	65	-	-	-	65
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้						
หมุนเวียนอื่น	276,481	276,481	-	-	-	276,481
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน						
การเงิน	107,800	107,800	-	-	-	107,800
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12,193	5,162	2,603	5,615	-	13,380
	<b>396,539</b>	<b>389,508</b>	<b>2,603</b>	<b>5,615</b>	<b>-</b>	<b>397,726</b>

งบการเงินรวม					
ระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระ					
	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	รวม
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>					
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชี	6.00 - 7.66	52,714	-	-	52,714
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้					
หมุนเวียนอื่น		119,012	-	-	119,012
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน					
การเงินและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	3.24 - 6.25	67,658	-	-	67,658
<b>รวม</b>		<b>239,384</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>239,384</b>

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระ			รวม
		ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี	หลังจาก 5 ปี	
		(พันบาท)			
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชี	6.00 - 7.66	44,036	-	-	44,036
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ หมุนเวียนอื่น		224,814	-	-	224,814
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน การเงินและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	3.24 - 6.25	60,398	-	-	60,398
รวม		329,248	-	-	329,248

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัท/บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากธุรกิจปกติซึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราแลกเปลี่ยนและจากภาระผูกพันตามสัญญาที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ของคู่สัญญา กลุ่มบริษัท/บริษัทไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัท/บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัท/บริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการซื้อและขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

บริษัท ยูนิส (เอเซีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม						
	2563			2562			
	เงินเหรียญ สหรัฐ อเมริกา	เงินยูโร	เงินเหรียญ สิงคโปร์	เงินเหรียญ สหรัฐ อเมริกา	เงินยูโร	เงินเหรียญ สิงคโปร์	เงินหยวน
ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากเงินตรา ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	348	4	18	65	4	17	1,367
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	61,433	-	6,019	12,286	-	373	11,484
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(17,475)	(8,332)	(234)	-	-	-	-
ยอดบัญชีงบแสดงฐานะการเงิน							
ที่ม้ความเสี่ยง	44,306	(8,328)	5,803	12,351	4	390	12,851
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(15,640)	-	-	-	-	-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	28,666	(8,328)	5,803	12,351	4	390	12,851

บริษัท ยูนิส (เอเซีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	2563					2562				
	เงินเหรียญ สหรัฐ		เงินเหรียญ สิงคโปร์		เงินเหรียญ อเมริกัน	เงินเหรียญ สหรัฐ		เงินเหรียญ สิงคโปร์		เงินเหรียญ อเมริกัน
	348	64,275	4	18		340	1,494	4	17	
ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากเงินตรา										
ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม										
เงินสดและการเทียบเท่าเงินสด	348	64,275	4	18	340	1,494	4	17	390	1,367
ลูกหนี้การค้าลูกหนี้หมุนเวียนอื่น			-	6,019	1,494		-	-	373	35,591
เจ้าหนี้การค้าเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(13,836)		(8,332)	(234)	(6,186)		-	-	-	-
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน										
ที่มีความเสี่ยง	50,787		(8,328)	5,803	(4,352)		4		390	36,958
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(15,640)		-	-	(17,843)		-		-	-
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	35,147		(8,328)	5,803	(22,195)		4		390	36,958

## บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 26 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการ ได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

#### 27 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยัง ไม่ได้รับรู้				
เครื่องจักร อาคารและงานระหว่างก่อสร้าง	8,839	2,316	8,839	2,316
รวม	8,839	2,316	8,839	2,316

#### ภาระผูกพันตามสัญญา

เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2559 บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทคดิง (กวางโจว) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ทำสัญญากับ UV Tech Material Ltd. ในสาธารณรัฐประชาชนจีนซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันเพื่อว่าจ้างบรรจุแลคเกอร์และยาแนวเคลือบกระเบื้อง โดยบริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทคดิง (กวางโจว) จำกัด จะต้องมีการส่งผลิตชิ้นต่ำ และดำรงสัดส่วนการบรรจุแลคเกอร์ตามอัตราที่ตกลงกันได้ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลาครอบคลุมตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2563 ในเวลาต่อมาบริษัทได้ต่อสัญญาดังกล่าวไปอีก 3 ปี จนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกให้ในนามของกลุ่มบริษัทและบริษัท เหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 1.2 ล้านบาทและ 1.2 ล้านบาท ตามลำดับ (2562: 0.9 ล้านบาทและ 0.9 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัทและบริษัท

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 28 ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ

ในเดือนมีนาคม 2560 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด จากบริษัท อาร์เอฟวิชั่น จำกัด (“ผู้ขาย”) รวมจำนวนทั้งสิ้น 800,000 หุ้น โดยบริษัทจะโอนหุ้นให้ผู้ขายทันทีที่ได้รับการชำระหนี้ครบทั้งจำนวน 320 ล้านบาท

หลักประกันในการชำระหนี้ดังกล่าว ประกอบด้วย

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

ตั้งแต่นั้นมาฝ่ายบริหารได้ติดตามทวงถามการชำระหนี้ดังกล่าวจากทั้งลูกหนี้และผู้ค้ำประกันหลายครั้งซึ่งก็ไม่ปรากฏถึงความคืบหน้า ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงได้ตัดสินใจตามหลักการระมัดระวังทำการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนสำหรับยอดลูกหนี้ทั้งหมดในเดือนมิถุนายน 2560 และบริษัทได้ทำการมอบหมายให้ทนายความยื่นฟ้องร้องต่อศาลในข้อหาผิดสัญญาและค้ำประกันและเรียกร้องค่าเสียหายจากคดีดังกล่าว

ในระหว่างปี 2562 ศาลได้มีการสืบพยานของทั้งทางโจทก์และจำเลย โดยในวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563 ศาลแพ่งได้มีคำพิพากษายกฟ้อง และในวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 บริษัทได้มีการยื่นอุทธรณ์ต่อศาลอุทธรณ์ ซึ่งอยู่ในระหว่างรอหมายนัดจากศาลต่อไป

## 29 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

### แนวทางปฏิบัติข้อผ่อนปรนทางการบัญชี

ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 5 กลุ่มบริษัท/บริษัทเลือกปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) โดยแนวปฏิบัติดังกล่าวสิ้นสุดการมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ยังคงดำเนินอยู่ภายหลังจากที่แนวปฏิบัติดังกล่าวได้สิ้นสุดการมีผลบังคับใช้ โดยมีการตรวจพบผู้ติดเชื้อเป็นจำนวนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและมีการแพร่ระบาดไปทั่วประเทศไทย เพื่อเป็นการตอบสนองต่อสถานการณ์ดังกล่าว ประเทศไทยได้มีการออกมาตรการต่างๆ เพื่อเฝ้าระวังและควบคุมการแพร่ระบาด โดย

## บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

สนับสนุนให้ประชาชนรักษาระยะห่างทางสังคม หลีกเลี่ยงการรวมตัวกัน และจำกัดการเดินทาง ในขณะเดียวกัน จากข้อมูลขององค์การอนามัยโลก (WHO) วัคซีนป้องกันโรค Covid-19 เริ่มนำไปใช้ได้แล้วและกำลังแจกจ่ายไปทั่วโลก อย่างไรก็ตาม ในขณะนี้ยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ว่าวัคซีนดังกล่าวจะสามารถป้องกันการแพร่ระบาดเป็นระยะเวลานานเท่าใดและป้องกันได้มากน้อยเพียงใด และการแพร่ระบาดจะสิ้นสุดลงเมื่อใด

เนื่องจากสถานการณ์ดังกล่าวมีความไม่แน่นอนสูงและอาจเปลี่ยนแปลงได้ทุกเมื่อ ณ ขณะนี้จึงไม่สามารถคาดการณ์ผลกระทบของการแพร่ระบาดที่ยังคงดำเนินอยู่ มาตรการต่างๆ ของรัฐบาล และการแจกจ่ายวัคซีน ที่อาจมีต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท/บริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารได้ติดตามสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและดำเนินการเพื่อลดผลกระทบให้มากที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้

#### ดูหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ

ในเดือน กุมภาพันธ์ 2564 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายกฟ้อง จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการได้รับทราบคำตัดสินของศาลอุทธรณ์และมีมติเห็นชอบอนุมัติให้ทำการยื่นขอยกเลิกต่อศาลฎีกาต่อไป

#### การประกาศจ่ายเงินปันผล

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการมีมติเห็นชอบอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในจำนวน 0.25 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 57.0 ล้านบาท โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ต่อไป



บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

### 30 การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบการเงินปี 2562 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการนำเสนองบการเงินปี 2563

	2562					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัด	หลังจัด		ก่อนจัด	หลังจัด	
	ประเภท ใหม่	จัดประเภท ใหม่	ประเภท ใหม่	ประเภท ใหม่	จัดประเภท ใหม่	ประเภท ใหม่
	(พันบาท)					
<b>งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ</b>						
ค่าใช้จ่ายอื่น	(15,229)	15,229	-	(13,586)	13,586	-
กำไร (ขาดทุน) จาก						
อัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	-	(15,229)	(15,229)	-	(13,586)	(13,586)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(552)	552	-	(288)	288	-
ต้นทุนขาย	-	(552)	(552)	-	(288)	(288)
		<u>-</u>			<u>-</u>	

การจัดประเภทรายการใหม่นี้ เนื่องจากผู้บริหารเห็นว่ามีความเหมาะสมกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท/บริษัทมากกว่า



**UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED**  
Head office : 807/1 6<sup>th</sup> Floor, Rama 3 Rd.,  
Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120 Thailand.  
Tel : 66-(0)2683 0008 Fax : (0)2294 2013  
[www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com)

