

**2012**  
Annual  
Report

**UBIS**



**UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED**

รายงานประจำปี **2555**  
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

# สารบัญ

1	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
2	รายงานคณะกรรมการ
3	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
4	ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน
6	ปัจจัยเสี่ยง
8	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
9	โครงสร้างการจัดการ
15	ประวัติกรรมการและผู้บริหาร
21	การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร
22	ค่าตอบแทน
23	การกำกับดูแลกิจการ
31	รายการระหว่างกัน
32	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
33	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
34	การวิเคราะห์ฐานะการเงินของฝ่ายบริหาร
37	รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
39	งบการเงิน
76	ข้อมูลบริษัท

## ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
<b>ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ</b>						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.58	1.46	1.45	1.59	1.43	1.44
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.39	0.35	0.37	0.42	0.33	0.34
<b>ผลการดำเนินงาน (พันบาท)</b>						
รายได้จากการขาย	749,352	699,873	610,546	716,398	673,664	581,449
รายได้รวม	761,816	717,025	625,833	728,795	687,478	595,652
กำไรสุทธิ	74,608	65,739	69,593	80,704	63,477	63,742
<b>ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)</b>						
สินทรัพย์รวม	465,241	417,525	362,851	499,050	409,750	358,648
หนี้สินรวม	164,430	140,272	86,809	197,383	137,487	85,334
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	190,000	190,000	190,000	190,000	190,000	190,000
ส่วนของผู้ถือหุ้น	300,811	277,253	276,042	301,667	272,263	273,314
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	25.8	23.8	23.9	28.1	23.3	21.9
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	16.9	16.8	18.1	17.8	16.5	16.6
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	140	326	317	152	318	294
กำไรขั้นต้น (%)	31.5	29.1	33.9	28.7	26.6	30.1
กำไรสุทธิ (%)	9.8	9.2	11.1	11.1	9.2	10.7

## รายงานคณะกรรมการบริษัท

หลังจากเหตุการณ์อุทกภัยในปี 2554 ผ่านพ้นไป กลุ่มลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่ไม่ได้รับความเสียหายโดยตรง ต่อเครื่องจักร และการผลิต หากแต่จำเป็นต้องหยุดการผลิตบ้างเพียงชั่วคราว เพื่อทำการป้องกันโรงงานตัวเองจากอุทกภัยและปัญหากระบวนการคมนาคมที่ไม่สะดวกต่อการสัญจร การดำเนินงานของลูกค้าสามารถกลับมาเป็นปกติในช่วงไตรมาส 1 และเริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัวชัดเจนในช่วงปลายไตรมาสที่ 1 ต่อเนื่อง ไตรมาสที่ 2

ภาคอุตสาหกรรมอาหารกระป๋องของประเทศไทย โดยรวมยังมีการขยายตัวต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าตลอดปี 2555 ประเทศไทยในประชาคมยุโรปยังคงประสบปัญหาทางเศรษฐกิจก็ตาม การส่งออกยังคงเติบโตสูงขึ้นจากปี 2554 โดยมีมูลค่าและปริมาณเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 23.7 และ 5 ตามลำดับ

สำหรับปี 2555 นี้ บริษัทได้มีการลงทุนจัดซื้อที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เพื่อรองรับการที่บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุน และเพื่อการขยายกำลังการผลิตอันเป็นผลมาจากการขายที่มีการเติบโตเพิ่มขึ้นมาก โดยเฉพาะตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้นอีก 2 บริษัท คือ บริษัท ยูนิส พรีเมเทค จำกัด รองรับธุรกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน โดยลงทุนร้อยละ 99.99 และอีกบริษัทคือ บริษัท ยูนิส ออล จำกัด ดำเนินธุรกิจจัดหาและจำหน่ายส่วนประกอบอาหาร โดยลงทุนร้อยละ 90 ส่วนอีกร้อยละ 10 ลงทุนโดยบุคคลที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทและผู้บริหาร

จากการทำงานหนักของเจ้าหน้าที่ทุกส่วนของบริษัทตลอดปีส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากการขาย 749.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2554 ร้อยละ 7 โดยเฉพาะเป็นการขยายตัวจากตลาดต่างประเทศร้อยละ 13 และมีกำไรสุทธิ 74.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วร้อยละ 14 เป็นผลจากการบริหารทั้งด้านการขายและต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัท จึงมีมติเห็นควรเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.41 บาท โดยจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2555 และเสนอพิจารณาการจ่ายเงินปันผลสำหรับงวดสุดท้ายในอัตราหุ้นละ 0.32 บาท ในวันที่ 20 พฤษภาคม 2556 โดยจัดสรรจ่ายเป็นหุ้นปันผลในสัดส่วน 5 หุ้นสามัญ ต่อ 1 หุ้นปันผล สำหรับสัดส่วนของเงินปันผลหุ้นละ 0.20 บาท และสัดส่วนของเงินปันผลที่เหลือหุ้นละ 0.12 บาท จะจัดสรรจ่ายเป็นเงินสด

ในนามคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้มีอุปการคุณต่อ ท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ตลอดจนพนักงานและผู้บริหารของบริษัททุกท่าน ที่ให้การสนับสนุนและเชื่อมั่นในบริษัทตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ขอให้ทุกท่านมั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัท เติบโตได้อย่างมีประสิทธิภาพในระยะยาว ปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัท สามารถดำเนินกิจการประสบความสำเร็จเป็นอย่างดี ยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม



นายสงว ทังวัฒโนทัย  
ประธานกรรมการบริษัท

# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งเมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2540 ด้วยทุนจดทะเบียนแรกเริ่ม 4 ล้านบาท (จำนวนหุ้น 4,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท) ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 190 ล้านบาท (จำนวนหุ้น 190 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท)

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตภาชนะ กระป๋องโลหะ และฝาโลหะ ในการบรรจุอาหาร เครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทได้คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ตลอดจนการสรรหาผลิตภัณฑ์ ให้มีความหลากหลายและรักษาคุณภาพที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่ต่างกัน และสามารถประสบความสำเร็จทั้งตลาดในประเทศและการขยายตัวอย่างต่อเนื่องในตลาดเอเชียและแปซิฟิก รวมถึงการขยายตลาดสู่ยุโรปและอเมริกา

บริษัทมีบริษัทย่อย 3 บริษัท ได้แก่

1 บริษัท ยูบิส ออล จำกัด จัดตั้งเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2555 บริษัทถือหุ้นร้อยละ 89.99 มีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท ตั้งอยู่เลขที่ 20-22 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ รหัสไปรษณีย์ 10120 ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ใช้เป็นส่วนประกอบของอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มลูกค้าคือ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตอาหารและเครื่องดื่มภายในประเทศ

2 บริษัท ยูบิส พรีเมียม จำกัด จัดตั้งเมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2555 มีทุนจดทะเบียน 160 ล้านบาท บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 ตั้งอยู่เลขที่ 20-22 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ รหัสไปรษณีย์ 10120 ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกัน โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน กลุ่มลูกค้าคือ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมผลิตภาชนะฝาขวดต่างๆ และอุตสาหกรรมผลิตภาชนะโลหะอื่นๆ

3 บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทคคิง (กว้างใจ) จำกัด มีทุนจดทะเบียน 1.40 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือประมาณ 38.03 ล้านบาท) บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ตั้งอยู่ที่ ห้อง 903 เลขที่ 486 กว้างเหลียง พลาซ่า ถนนฮวันช็อนตะวันออก เขตเยย็ว เมืองกว้างใจ รหัสไปรษณีย์ 510075 มณฑลกวางตุ้ง สาธารณรัฐประชาชนจีน ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกันและแลคเกอร์เคลือบกระป๋องให้กับบริษัทในประเทศจีน

บริษัท มี 2 ผลิตภัณฑ์หลัก ดังนี้

1. ยางยานพาหนะป้องกัน (Water Base Sealing Compounds)
2. แลคเกอร์เคลือบกระป๋อง (Coatings / Lacquers)

ลูกค้าของบริษัทแยกตามผลิตภัณฑ์ที่บรรจุสามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มผู้ประกอบการผลิตกระป๋องโลหะเพื่อบรรจุอาหาร ผักผลไม้ และเครื่องดื่ม ซึ่งเป็นลูกค้าหลักของบริษัท และกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตกระป๋องโลหะเพื่อบรรจุผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น กระป๋องสเปรย์ และกระป๋องเคมีภัณฑ์ เป็นต้น ในการดำเนินธุรกิจบริษัทจะติดต่อประสานงานกับผู้ผลิตกระป๋องเพื่อให้ทราบความต้องการหรือปัญหาของผู้ใช้ โดยบริษัทมีทีมงานด้านวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่แข็งแกร่งเพื่อพัฒนาคุณสมบัติและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องการใช้งานของกระป๋องประเภทต่างๆ และเหมาะสมกับเครื่องจักรและกระบวนการในการเคลือบหรือยางยานพาหนะป้องกันดังกล่าว นอกจากนี้ยังมีทีมงานสนับสนุนทางเทคนิค ที่มีความเชี่ยวชาญในกระบวนการผลิต

และการทำงานของเครื่องจักรต่างๆ ในการผลิตกระป๋องโลหะ ตลอดจนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและมีความใกล้ชิดกับลูกค้าผู้ผลิตกระป๋อง โดยเข้าไปช่วยให้ลูกค้าสามารถใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

นอกจากผลิตภัณฑ์หลักแล้ว บริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอื่นๆ ได้แก่

- 1 ผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นและน้ำยาล้างน้ำมันหล่อลื่นสำหรับอุตสาหกรรมการผลิตกระป๋องอลูมิเนียมของผลิตภัณฑ์ Quaker
- 2 ผลิตภัณฑ์หมึกพิมพ์กระป๋องที่ใช้ในอุตสาหกรรมกระป๋องโลหะ
- 3 ผลิตภัณฑ์แลคเกอร์ผงปิดแนวรอยตะเข็บกระป๋อง (Powder Side Stripe) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์นำเข้าจากDiostyl / The Netherlands

#### นโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทมีเป้าหมายเป็น “เป็นบริษัทเคมีภัณฑ์ชั้นนำของอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์โลหะในภูมิภาคเอเชีย” โดยมีแนวทางดังต่อไปนี้

- 1) พัฒนาคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง และรองรับความต้องการใหม่ของอุตสาหกรรม
- 2) พัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้า ด้วยการจัดส่งสินค้าที่ตรงเวลา และการบริการหลังการขายที่ทันทั่วถึง
- 3) พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในประเทศ และการขยายฐานลูกค้าต่างประเทศ
- 4) การสร้างแบรนด์และภาพพจน์บริษัท ให้เป็นบริษัทชั้นนำในเอเชีย โดยเน้นคุณภาพเป็นหัวใจ
- 5) ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร เพื่อให้เป็นองค์กรที่มีคุณภาพ รองรับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องของบริษัท

## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

จากตัวเลขการส่งออกในปี 2555 พบว่าการส่งออกอาหารบรรจุกระป๋องมีการมูลค่าส่งออก 120,711 ล้านบาท สูงขึ้นร้อยละ 23.7 แม้ว่ากลุ่มประเทศยุโรปจะยังคงมีปัญหาด้านเศรษฐกิจอยู่ ทั้งนี้เพราะประเทศไทยได้กระจายตลาดไปสู่ภูมิภาคอื่นๆมากขึ้น แต่ตลาดหลักยังคงเป็น ประเทศสหรัฐอเมริกา และญี่ปุ่น

ตารางแสดงมูลค่าของการส่งออกอาหารกระป๋อง

	ล้านบาท					เปลี่ยนแปลงร้อยละ				
	2551	2552	2553	2554	2555	2551	2552	2553	2554	2555
อาหารกระป๋อง	97,094	83,436	83,218	97,618	120,711	25.1%	-14.1%	-0.3%	17.3%	23.7%
อาหารทะเลกระป๋อง	71,874	62,144	61,585	70,537	95,938	26.9%	-13.5%	-0.9%	14.5%	36.0%
ทูน่ากระป๋อง	61,037	52,083	51,942	61,462	80,805	36.1%	-14.7%	-0.3%	18.3%	31.5%
ซาร์ดีนกระป๋อง	2,763	2,818	3,015	3,850	8,511	21.2%	2.0%	7.0%	27.7%	121.1%
ปูกระป๋อง	1,574	1,321	1,571	1,475	1,689	-9.4%	-16.1%	18.9%	-6.1%	14.5%
กุ้งกระป๋อง	5,289	5,235	4,349	3,193	4,933	-25.5%	-1.0%	-16.9%	-26.6%	54.5%
หอยลายกระป๋อง	983	585	344	240	0	86.2%	-40.5%	-41.2%	-30.2%	-100.0%
ปลาหมึกกระป๋อง	228	102	364	317	0	31.0%	-55.3%	256.9%	-12.9%	-100.0%
ผลไม้กระป๋อง	23,619	19,700	20,072	25,447	23,538	22.8%	-16.6%	1.9%	26.8%	-7.5%
สับปะรดกระป๋อง	17,053	13,905	13,644	19,131	16,532	28.6%	-18.5%	-1.9%	40.2%	-13.6%
เงาะและเงาะสอดใส่สับปะรด	60	71	77	105	451	-33.3%	18.3%	8.5%	36.2%	330.0%
ลิ้นจี่	321	287	302	266	277	-28.8%	-10.6%	5.2%	-11.8%	4.0%
ลำไย	342	314	421	531	540	-16.2%	-8.2%	34.1%	26.2%	1.6%
มะม่วง	666	772	695	876	1,069	52.4%	15.9%	-10.0%	26.1%	22.0%
ผลไม้รวมกระป๋อง	3,197	2,754	2,781	2,825	2,218	7.1%	-13.9%	1.0%	1.6%	-21.5%
ผลไม้กระป๋องอื่น ๆ	1,980	1,597	2,152	1,713	2,452	24.0%	-19.3%	34.8%	-20.4%	43.1%
ผักกระป๋อง	1,601	1,592	1,561	1,633	1,235	-8.3%	-0.6%	-1.9%	4.6%	-24.4%
ข้าวโพดฝักอ่อนกระป๋อง	1,194	1,195	1,213	1,248	865	-6.8%	0.1%	1.5%	2.9%	-30.7%
หน่อไม้กระป๋อง	407	397	348	385	370	-12.5%	-2.5%	-12.3%	10.6%	-3.8%

ที่มา: ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือของกรมศุลกากร

การส่งออกของอาหารทะเลกระป๋องยังคงมีการมูลค่าการส่งออก 95,938 ล้านบาท สูงขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 36 โดยมีปริมาณการส่งออก 680,181 ตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 15 ในขณะที่กลุ่มผลไม้กระป๋องและผักกระป๋องมีปริมาณการส่งออกที่ลดลง โดยมีมูลค่าการส่งออก 23,538 ล้านบาท และ 1,235 ล้านบาท ซึ่งมีอัตราที่ลดลงร้อยละ 7 และ 24 ตามลำดับ สืบเนื่องจากผลผลิตที่ลดลงอันเป็นผลมาจากภาวะภัยแล้งที่เกิดขึ้น

จากการเติบโตของอุตสาหกรรมอาหารกระป๋องในปี 2555 ที่เติบโตขึ้นทั้งการส่งออกและการบริโภคในประเทศ และเมื่อรวมถึงการเติบโตด้านอื่นๆ เช่น เครื่องดื่มบรรจุกระป๋อง จึงส่งผลให้อุตสาหกรรมต่อเนื่อง คือ อุตสาหกรรมผลิตกระป๋อง รวมถึงอุตสาหกรรมผลิตแลตเตอร์และยางยานพาหนะกระป๋อง ได้มีการเติบโตขึ้นด้วย โดยธุรกิจของบริษัท ได้มีการขยายตัวของรายได้จากการขายร้อยละ 7 จากปีก่อน

# ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ และแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้

## ความเสี่ยงการประกอบธุรกิจ

### ความเสี่ยงจากการทำสัญญาให้สิทธิการผลิตยางยานพาหนะป้องกันแก่ HENKEL

บริษัทได้ทำสัญญาให้สิทธิการผลิตและจำหน่ายยางยานพาหนะป้องกันแก่บริษัท HENKEL เป็นเวลา 10 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2548 เป็นต้นไป โดยบริษัทจะได้ค่าธรรมเนียมแรกเริ่มและค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิเป็นการตอบแทน ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงในกรณีที่ HENKEL อาจจะเป็นคู่แข่งในตลาดภายหลังสิ้นสุดสัญญา ในการทำสัญญากับ HENKEL บริษัทได้วิเคราะห์ถึงข้อดีและข้อเสียเชิงธุรกิจอย่างรอบคอบ ซึ่งประโยชน์หลักจากการทำสัญญาได้แก่ การเปิดช่องทางการตลาดสินค้าของบริษัทในประเทศในแถบทวีปอเมริกาเหนือ อเมริกาใต้ ยุโรป และทวีปแอฟริกา โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทสามารถขยายการส่งออกสู่ตลาดในกลุ่มประเทศดังกล่าวได้อย่างต่อเนื่อง และยังส่งผลให้ผลิตภัณฑ์ของ UBIS เป็นที่รู้จักในกลุ่มผู้ประกอบการในต่างประเทศให้กว้างขวางมากขึ้น อันจะเป็นประโยชน์อย่างมากต่อการขยายตลาดต่างประเทศในอนาคต นอกจากนี้บริษัทจะมีรายได้จากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิรายปีตามสัญญา และรายได้จากการขายให้ Henkel จากการที่ Henkel ยังไม่ได้ดำเนินการผลิต

### ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยงจากการผลิตที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เนื่องด้วยบริษัทประกอบธุรกิจในการผลิตแลกเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยานพาหนะป้องกันซึ่งเป็นเคมีภัณฑ์ ดังนั้นกระบวนการผลิตอาจก่อให้เกิดมลภาวะได้ ทั้งที่เป็นสารระเหยที่ปนเปื้อนในอากาศ สารเคมีที่ปนเปื้อนในน้ำ รวมถึงมลภาวะทางเสียง อย่างไรก็ตามบริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมมลภาวะดังกล่าว โดยให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมในปัจจุบัน โดยมีกำหนดมาตรการการป้องกันและการตรวจสอบสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี ทั้งจากหน่วยงานของรัฐทั้งจากส่วนกลางและส่วนท้องถิ่น บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมโดยจัดทำเป็นแผนงานประจำปีสำหรับการตรวจวิเคราะห์และการควบคุมสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งมีแผนงานการตรวจวิเคราะห์โดยหน่วยงานอิสระภายนอก ผลจากการตรวจจะถูกนำมาวางแผนการปรับปรุงเพื่อให้ความเสี่ยงนี้หมดไป ด้วยการที่บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมเพราะปัญหามลภาวะจะส่งผลกระทบต่อชุมชน จึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแผนงานที่ชัดเจน (รายละเอียดเพิ่มเติมดูได้ที่ข้อ 4.3 การจัดหาวัตถุดิบ – เรื่องผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม)

### ความเสี่ยงด้านการผลิต

#### ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลักจำนวนน้อยราย

วัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัท ประกอบด้วย เรซิน (Resin) ตัวทำละลาย (Solvent) ยาง (Rubber) และเคมีภัณฑ์อื่นๆ เป็นวัตถุดิบที่ใช้กับการผลิตอาหารโดยเฉพาะ (food-grade raw material) บริษัทสามารถจัดหาได้จากผู้จัดจำหน่ายทั่วไป อย่างไรก็ตามวัตถุดิบบางชนิดจะมีบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์น้อยราย จึงอาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายใหญ่ที่ไม่สามารถจัดส่งวัตถุดิบได้ หรือจัดส่งไม่ตรงตามเวลา ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลิตได้ บริษัทจึงได้มีนโยบายการกระจายความเสี่ยงโดยกำหนดนโยบายด้านการวางแผนการผลิตและการประมาณการการใช้วัตถุดิบไว้ล่วงหน้า รวมถึงนโยบายการบริหารการจัดเก็บวัตถุดิบสำรองเพื่อการผลิต นอกจากนี้บริษัทยังกำหนดนโยบายการจัดหาวัตถุดิบจากผู้ผลิตรายอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศ และพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่สำหรับวัตถุดิบของผู้จัดจำหน่ายรายใหม่



### **ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ**

วัตถุดิบหลักในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋องของบริษัท ประกอบด้วย เรซิน ยางสังเคราะห์ และเคมีภัณฑ์อื่นๆ รวมคิดเป็นสัดส่วนต้นทุนประมาณร้อยละ 70 ของต้นทุนการผลิตทั้งหมด จึงส่งผลให้ต้นทุนการผลิตของบริษัทมีความผันผวนตามไปด้วย โดยปกติธุรกิจราคาของเคมีภัณฑ์จะแปรผันตามกลไกของตลาดด้วยอุปสงค์-อุปทานของสินค้า และแปรผันตามราคาน้ำมัน ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการทุกรายในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน อย่างไรก็ตามบริษัทได้กำหนดให้มีมาตรการติดตามราคาอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการบริหารคลังสินค้า ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในแต่ละช่วง เพื่อให้การบริหารการจัดซื้อเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### **ความเสี่ยงทางด้านการบริหารจัดการ**

#### **ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50**

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2555 กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้แก่กลุ่มตระกูลทั้งวัดโนทัย ซึ่งถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 60.94 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้สามารถควบคุมเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### **ความเสี่ยงทางการเงิน**

#### **ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา**

บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา โดยบริษัทมีรายจ่ายในการสั่งซื้อวัตถุดิบจากต่างประเทศ โดยในปี 2555 บริษัทมีรายจ่ายในการสั่งซื้อวัตถุดิบจากต่างประเทศประมาณ 4.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และมีรายได้จากการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 9.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ บริษัทได้จัดการบริหารความเสี่ยงเงินตราต่างประเทศแบบผสม คือ การบริหารด้วยวิธี Natural Hedging และการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับสถาบันการเงินในประเทศ ตามสถานการณ์ของค่าเงินบาท (ดูรายละเอียดคงเหลือที่หมายเหตุประกอบงบการเงิน 27)

### **ความเสี่ยงจากสภาพเศรษฐกิจ**

#### **ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจยุโรป และ อเมริกา**

ประเทศไทยถือเป็นผู้นำของโลกในการส่งออกสินค้าอาหารและผลไม้กระป๋องไปยังทวีปต่างๆมาเป็นเวลาระยะเวลาที่ยาวนาน โดยเฉพาะทวีปยุโรป และอเมริกา อย่างไรก็ตามจากภาวะเศรษฐกิจถดถอยในทวีปดังกล่าวในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมา ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อส่งออกของผู้ประกอบการไทยแต่อย่างใด ดังจะเห็นได้จากยอดการส่งออก ที่ยังคงขยายตัวอย่างต่อเนื่องในแง่ปริมาณ ถึงร้อยละ 4, 11 และ 5 ในปี 2553 2554 และ 2555 ตามลำดับ

# ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายใหญ่ ณ วันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2555

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	ตระกูล ทั้งวัฒนไทย *	115,792,325	60.94
2.	นายสมชัย เหลืองนทีเทพ	17,998,125	9.47
3.	CITIBANK NOMINEES SINGAPORE PTE LTD-UBS AG LONDON BRANCH-NRBS IPB CLIENT SEG	7,092,400	3.73
4.	นางสาวสุคนธ์ ปัญญะธารา	6,301,100	3.32
5.	นายสุรชาติ พงษ์ภัทรินทร์	6,119,000	3.22
6.	น.ส. ฉวีวรรณ บุญคำ	5,698,200	3.00
7.	น.ส. รุ่งทิวา ปาลี	5,408,400	2.85
8.	นายคมสัน เตชะโมไตรจิตต์	5,025,000	2.65
9.	นายธนศรี ช้างลักษณ์	2,634,750	1.39
10.	นายอมรวัฒน์ ธีรฤตพร	2,181,500	1.15
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	15,749,200	8.29
	รวม	190,000,000	100.00

\* ตัวแทนกลุ่ม นายสงว ทั้งวัฒนไทย

## ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัท รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2554 หุ้นของบริษัทที่ถือโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 4.64

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

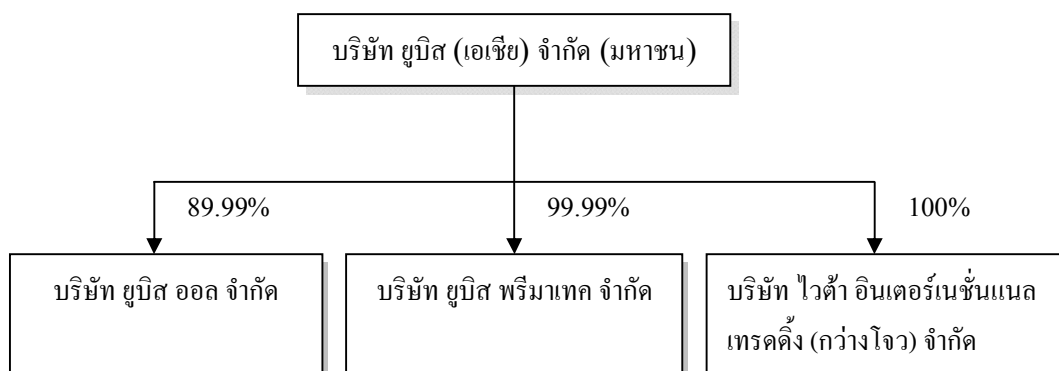
ในกรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายงาน และมีกระแสเงินสดเพียงพอ บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและตามความจำเป็นของบริษัท เช่น กรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือการขยายกิจการ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงภาวะทางเศรษฐกิจหรือสภาพตลาดหรือมีเหตุการณ์อื่นใดที่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท เป็นต้น

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

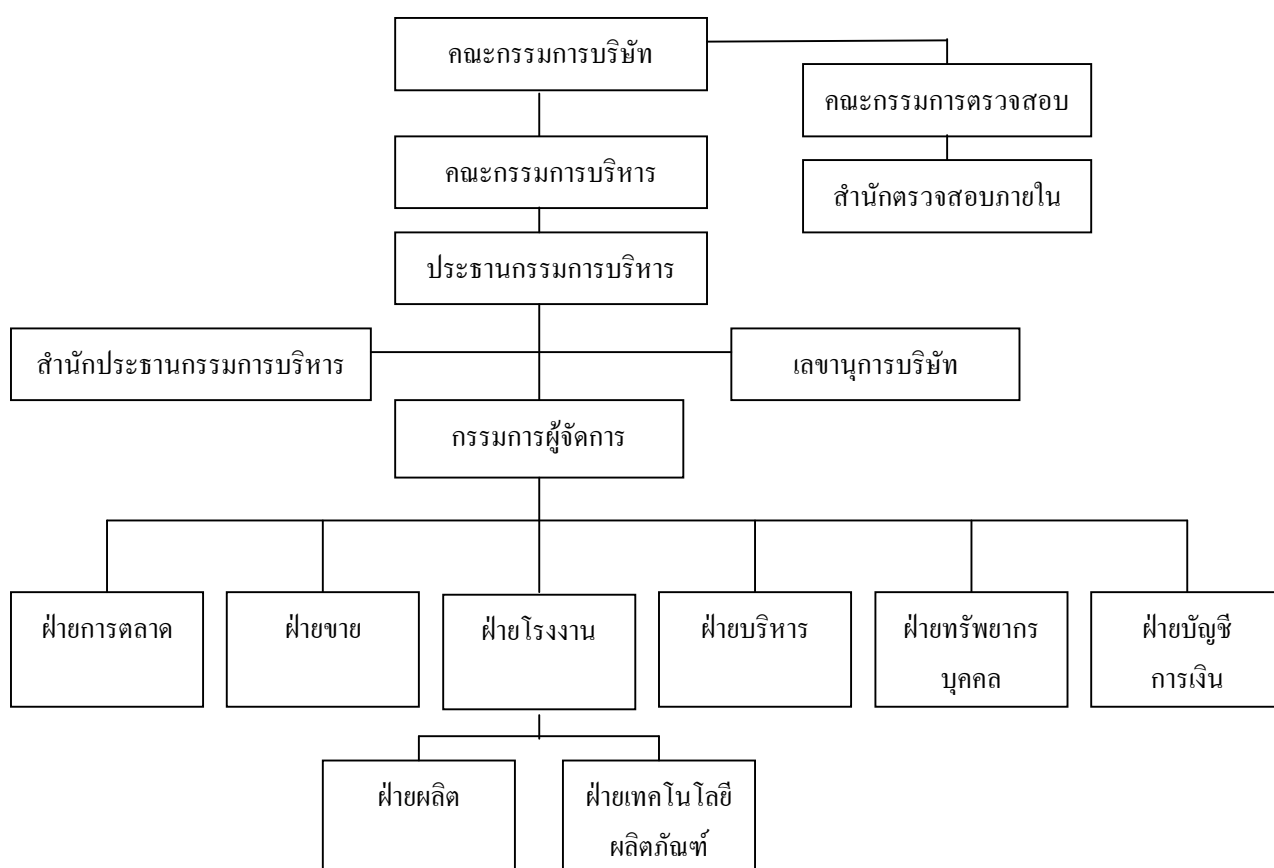
บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามผลประกอบการของบริษัท โดยมีได้กำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน แต่ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทย่อย

# โครงสร้างการจัดการ

## โครงสร้างองค์กร



## โครงสร้างการจัดการ



โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการทั้งหมด 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดดังนี้

## คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| 1. นายสวาง ทั้งวัฒนชัย       | ประธานกรรมการ    |
| 2. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ     | รองประธานกรรมการ |
| 3. นายธนทร์ ชำรงลักษณ์       | รองประธานกรรมการ |
| 4. นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์ | กรรมการ          |
| 5. นายสวาง ทั้งวัฒนชัย       | กรรมการ          |
| 6. นายพงศธร ทั้งวัฒนชัย      | กรรมการ          |
| 7. นายภักดี กาญจนาวลัย       | กรรมการอิสระ     |
| 8. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ   | กรรมการอิสระ     |
| 9. นายวิสุทธิ์ จิราธิบุตร    | กรรมการอิสระ     |
| นายอัครวินทร์ บุญมงคลศรี     | เลขานุการบริษัท  |

คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทตามหนังสือรับรองของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายสวาง ทั้งวัฒนชัย นายสมชัย เหลืองนทีเทพ นายธนทร์ ชำรงลักษณ์ นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์ นายสวาง ทั้งวัฒนชัย และนายพงศธร ทั้งวัฒนชัย กรรมการสองในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัทควบคุมกำกับดูแลการบริหารและ การจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่นการเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัท เป็นต้น
3. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท
4. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรือ อาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ก็ได้

5. ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำ เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของผู้อื่น เว้นแต่กรรมการผู้นั้นจะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อน ที่จะมิดิแต่งตั้งตนเป็นกรรมการ

ทั้งนี้ ในกรณีที่การดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการท่านใดหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ด. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) มีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด.) มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยกรรมการท่านนั้นจะต้องงดการออกเสียงลงคะแนน และ/หรือนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวภายใต้ข้อบังคับหรือประกาศหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 8 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |                             |                                  |
|-----------------------------|----------------------------------|
| 1. นายสวาง ทังวัฒโนทัย      | ประธานกรรมการบริหาร              |
| 2. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ    | กรรมการบริหาร                    |
| 3. นายธนศร์ ชำรงลักษณ์      | กรรมการบริหาร                    |
| 4. นายสุรชาติ พงษ์ภัทรินทร์ | กรรมการบริหาร                    |
| 5. นายสวาง ทังวัฒโนทัย      | กรรมการบริหาร                    |
| 6. นายฉววรรณ ตรีพงษ์พัฒนา   | กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ |
| 7. นายศักดิ์ ราสิก          | กรรมการบริหาร                    |
| 8. นายพงศธร ทังวัฒโนทัย     | กรรมการบริหาร                    |

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. วางแผน ดำเนินกิจการและควบคุมกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. กำหนดแผนงานและแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนตามนโยบายของบริษัท
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท รวมถึงเป็นผู้รับประกันหรือการชำระเงินหรือการชำระหนี้เพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
5. กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร รวมถึงมีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส สำหรับพนักงานระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
6. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้
7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของบริษัท การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเข้าทำสัญญาหรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท

8. ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราว

ทั้งนี้การมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่กรรมการบริหารท่านใดท่านหนึ่งหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริหารจะต้องนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวภายใต้ข้อบังคับหรือประกาศหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### **คณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวนทั้งหมด 3 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |                            |                            |
|----------------------------|----------------------------|
| 1. นายภักดี กาญจนาวลัย     | ประธานกรรมการตรวจสอบ       |
| 2. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ | กรรมการตรวจสอบ             |
| 3. นายวิสุทธิ์ จิราธิยศ    | กรรมการตรวจสอบ             |
| นายอัศวินทร์ บุญมงคลศรีมี  | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

### **ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- (ณ) จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ข) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (ช) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ใน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี
  8. พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงาน ผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักงานตรวจสอบภายใน
  9. สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของการตรวจสอบภายใน
  10. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  11. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  12. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่
  13. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามขอบเขตงานที่ได้รับมอบหมาย
  14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## คณะผู้บริหาร

บริษัทมีคณะผู้บริหาร จำนวน 9 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |                                 |                                     |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายสว่าง ทั้งวัฒนชัย         | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร             |
| 2. นายฉวีวรรณ ตรีพงษ์พัฒนา      | กรรมการผู้จัดการ                    |
| 3. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ        | ผู้อำนวยการอาวุโสสายการผลิต         |
| 4. นายธนทร์ ชำรงลักษณ์          | ผู้อำนวยการสายการขาย                |
| 5. นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์    | ผู้อำนวยการสำนักประธานกรรมการบริหาร |
| 6. นายสว่าง ทั้งวัฒนชัย         | ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ            |
| 7. นายศักดิ์ ราสึก              | ผู้อำนวยการสายเทคโนโลยีผลิตภัณฑ์    |
| 8. นายพงษ์ธร ทั้งวัฒนชัย        | ผู้อำนวยการสายการตลาด               |
| 9. นายอัครวิรินทร์ บุญมงคลรัมย์ | รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน   |

## กรรมการอิสระ

มีจำนวนร้อยละ 33.33 ของคณะกรรมการบริษัท (3 ท่านจากกรรมการ 9 ท่าน) ประกอบด้วย

1. นายภักดี กาญจนาวลัย
2. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ
3. นายวิสุทธิ์ จิราธิยศ

## ค่านิยมของ “กรรมการอิสระ” มีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของยูบิส บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน รวมทั้งไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ รวมถึงที่ปรึกษา กฎหมาย ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาด้านอื่นๆ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของ ยูบิส บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง)
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น เป็นลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ลูกหนี้ รวมทั้งไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของ ยูบิส บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ (ปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง)
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
7. กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1-6 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (collective decision) ได้

## การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee) ดังนั้นการคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท โดยบริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ที่จะพิจารณาคัดสรรบุคคลผู้ที่มีคุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัท หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี



## ประวัติกรรมการและผู้บริหาร

### 1. นายสงว ทังวัฒโนทัย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ

มหาวิทยาลัย George Washington, USA

ปริญญาตรีสาขาวิศวกรรมศาสตร์

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

หลักสูตร DAP

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ / ประธานกรรมการบริษัท,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ประธานกรรมการบริหาร,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 9 ปี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ไม่มี

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ

ไม่มี



### 2. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรีสาขาวิศวกรรมศาสตร์

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

หลักสูตร DAP

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประกาศนียบัตร มินิเอ็มบีเอ

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ / รองประธานกรรมการบริษัท,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ผู้อำนวยการอาวุโสสายการผลิต,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 9 ปี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ไม่มี

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ

ไม่มี



3. นายธนทร์ ชำรงลักษณ์

คุณวุฒิทางการศึกษา      ปริญญาตรีสาขาเศรษฐศาสตร์  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม      หลักสูตร DAP  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน      กรรมการ / รองประธานกรรมการบริษัท,  
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)  
ผู้อำนวยการสายการขาย,  
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง      9 ปี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน      ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์      ไม่มี

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ      ไม่มี



4. นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์

คุณวุฒิทางการศึกษา      อนุปริญญาบัตรสาขาบริหารธุรกิจ  
วิทยาลัย Montgomery, USA

การอบรม      หลักสูตร DAP  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน      กรรมการ / กรรมการบริหาร,  
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)  
ผู้อำนวยการสำนักประธานกรรมการบริหาร,  
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)  
กรรมการอิสระ,  
บริษัท ซีเอสพี สติลเซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง      9 ปี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน      กรรมการอิสระ,  
บริษัท ซีเอสพี สติลเซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์      ไม่มี

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ      ไม่มี



5. นายสว่าง ทั้งวัฒนทัย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ

มหาวิทยาลัย Oklahoma State, USA

ปริญญาตรีสาขาวิศวกรรมเคมี

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

หลักสูตร DAP

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ / กรรมการบริหาร,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 9 ปี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ไม่มี

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ

ไม่มี



6. นายพงษ์ธร ทั้งวัฒนทัย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ

มหาวิทยาลัย National University, USA

ปริญญาตรีสาขาวิทยาศาสตร์

มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

การอบรม

หลักสูตร DAP

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ผู้อำนวยการสายการตลาด,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 2 ปี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ไม่มี

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ

ไม่มี



7. นายศักดิ์ กาญจนาวลัย

คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรีสาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรม	หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ, บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต, สำนักงานกาญจนกิจ
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	9 ปี
การถือหุ้นบริษัท	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ไม่มี
การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ	ไม่มี
ความสัมพันธ์	ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและกรรมการบริหาร



8. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ

คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโทสาขาระบบสารสนเทศ City College of New York, USA ปริญญาตรีสาขาระบบสารสนเทศ City College of New York, USA
การอบรม	หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ, บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
ประสบการณ์	กรรมการผู้จัดการ บริษัท เพาเวอร์พรอสเพค จำกัด กรรมการ บริษัท ไฟฟ้า ชนบท จำกัด ผู้อำนวยการ, บริษัท เคนเนดี แอนด์ คอนคิน (ประเทศไทย) จำกัด ผู้อำนวยการ, บริษัท สตาร์ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	9 ปี
การถือหุ้นบริษัท	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ไม่มี
การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ	ไม่มี
ความสัมพันธ์	ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและกรรมการบริหาร



9. นายวิสุทธิ จิราธิยุต

คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ (อุตสาหกรรม), จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม	หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ, บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการ, บริษัท สยามสตีล ซินดิเกต จำกัด (มหาชน)
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	1 ปี
การถือหุ้นบริษัท	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ไม่มี
การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ	ไม่มี
ความสัมพันธ์	ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและกรรมการบริหาร



10. นายฉนวนรณ ตรีพงษ์พัฒนา

คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ปริญญาตรีมนุษยศาสตร์, มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
การอบรม	-
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	1 ปี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ไม่มี
การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในบริษัท และบริษัทในเครือ	ไม่มี
ความสัมพันธ์	ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและกรรมการบริหาร



11. นายด้ก ราลึค

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาเอกสาขาเคมี

มหาวิทยาลัย New South Wales

ปริญญาโทสาขาเคมี

มหาวิทยาลัย New South Wales

ปริญญาตรีสาขาเคมี

มหาวิทยาลัย Belgrade

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการบริหาร,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ผู้อำนวยการสายเทคโนโลยีผลิตภัณฑ์,

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

ผู้จัดการแผนกเทคนิค – เอเชีย, บริษัท ICI

ผู้จัดการแผนกเทคนิค – เอเชีย, บริษัท Coates Brothers

ผู้จัดการแผนกเทคนิค – เอเชีย, บริษัท WR Grace



12. นายอัครินทร์ บุญมงคลรัมย์

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรีสาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ตำแหน่งปัจจุบัน

รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน, บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

เลขานุการบริษัท

## การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2555

ชื่อ – นามสกุล			30 ธันวาคม 2555		30 ธันวาคม 2554	
			จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นายสง	ทั้งวัฒนชัย	43,416,625	22.85	43,416,625	22.85
2.	นายสมชัย	เหลื่องนทีเทพ	17,998,125	9.47	17,998,125	9.47
3.	นายธนศรี	ธีรภักดิ์	2,634,750	1.39	2,634,750	1.39
4.	นายสุรชาติ	พงษ์ภัทรินทร์	6,119,000	3.22	6,119,000	3.22
5.	นายสว่าง	ทั้งวัฒนชัย	2,358,125	1.24	2,358,125	1.24
6.	นายพงษ์ธร	ทั้งวัฒนชัย	10,168,750	5.35	10,168,750	5.35
7.	นายภักดี	กาญจนาลัย	-		-	
8.	นายพงษ์ศักดิ์	เลี้ยงศิริ	-		-	
9.	นายสกนธร	ศิริโรรสกุล	-		-	
10.	นายฉววรรณ	ศิริพงษ์พัฒนา	250,000	0.13	-	
11.	นายศักดิ์	ราสี	1,015,000	0.53	1,015,000	0.53
12.	นายอัศวิน	บุญมงคลศรี	11,000	0.01	11,000	0.01

## ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนสำหรับปี 2555 เป็นดังนี้

กรรมการบริษัท			ค่าตอบแทน (บาท)	
			2555	2554
1.	นายสวาง	ท่งวัฒโนทัย *	-	-
2.	นายสมชัย	เหลื่องนทีเทพ *	-	-
3.	นายธเนศร์	ธำรงลักษณ์ *	-	-
4.	นายสุรชาติ	พงษ์ภัทรินทร์ *	-	-
5.	นายสวาง	ท่งวัฒโนทัย *	-	-
6.	นายพงศธร	ท่งวัฒโนทัย **	-	-
7.	นายภักดี	กาญจนาวลัย	200,000	200,000
8.	นายพงษ์ศักดิ์	เลี้ยงศิริ	138,000	125,000
9.	นายวิสุทธิ์	จิราธิบุตร **	103,500	-
	นายสกลธร	ศิริโรรสกุล **	34,500	125,000
	นายแสวง	ท่งวัฒโนทัย ***	-	242,500
รวม			496,000	692,500

หมายเหตุ \* กรรมการที่ดำรงตำแหน่งบริหารในบริษัทและได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน จึงไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ

\*\* นายวิสุทธิ์ จิราธิบุตร ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 (ครั้งที่ 8) เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2555  
แทนนายสกลธร ศิริโรรสกุล ที่หมดวาระ

\*\*\* หมดวาระและสิ้นสภาพการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2554

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 8 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2555 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2555 ในวงเงิน 1,500,000 บาท ทั้งนี้กรรมการที่ดำรงตำแหน่งบริหารในบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือนบริษัท โดยจะไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าว

	จำนวน	2555	จำนวน	2553
คณะกรรมการบริษัท	9	496,000	9	692,500
คณะกรรมการตรวจสอบ	3	-	3	-
คณะกรรมการบริหาร *	8	46,613,415	6	39,552,352

หมายเหตุ \* ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

การให้โบนัสผู้บริหารของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจากผลกำไรจากการดำเนินงาน และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน



# การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้างโปร่งใสในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยในปี 2555 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งครอบคลุมทั้ง 5 หมวด สรุปได้ดังนี้

## 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในปี 2555 นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิการโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการโอนหุ้นได้โดยไม่มีข้อกำหนดทางกฎหมายใดๆทั้งสิ้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆที่เป็นการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

- บริษัทได้ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2555 ในวันที่ 19 เมษายน 2555 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม 8 คน นอกจากนี้ยังมีผู้บริหารระดับสูง ผู้แทนผู้สอบบัญชี จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด และผู้แทนที่ปรึกษาทางกฎหมายบริษัท จากหจก. ดับเบิ้ลยูทีอี ลอร์ คอนซัลแทนท์ แอนด์ แอดเวกาท์ทิง เข้าร่วมประชุมในครั้งนี้ด้วย
- บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com) และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 19 มีนาคม 2555 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม 36 วัน
- บริษัทได้แจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งข้อมูลสำหรับแต่ละวาระการประชุมอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ ให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม
- บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลทางเอกสารในการประกอบการมอบอำนาจ และเตรียมหนังสือมอบอำนาจ แบบ ข. และแบบ ค. พร้อมเสนอชื่อกรรมการอิสระให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา รวมถึงจัดเตรียมเอกสารแนบไปเพื่ออำนวยความสะดวกโดยไม่คิดมูลค่า
- บริษัทได้เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com) และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 27 เมษายน 2555 ภายหลังการประชุม 9 วัน

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง

ในปี 2555 บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งอยู่ในระดับดีมาก

- ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2555 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อนักคิดเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2554 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2555 โดยมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่หลักเกณฑ์และขั้นตอนของเรื่องดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com) เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2554
- บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมแนบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. และแบบ ค. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระ เพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน ผู้ถือหุ้นสามารถ download หนังสือมอบฉันทะได้อีกทาง ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ในปี 2555 มีผู้ถือหุ้นจำนวน 41 ราย มอบอำนาจให้ผู้แทนและกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้เข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน
- บริษัทใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในการลงคะแนน และการตรวจนับคะแนนเสียง รวมทั้งการใช้บัตรลงคะแนนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะวาระการเลือกตั้งกรรมการบัตรลงคะแนนจะเป็นแบบลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และบริษัทได้ทำการเก็บบัตรลงคะแนนหลังจบวาระจากผู้ถือหุ้นทุกท่านที่เข้าร่วมการประชุม
- บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2555
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีการแสดงความเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมจนได้ข้อมูลครบถ้วน ก่อนการลงมติใดๆในแต่ละวาระการประชุม สำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการได้ให้ลงมติเป็นรายบุคคล
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดข้อห้ามการใช้ข้อมูลภายใน ในฐานะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง ในการแสวงหาประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ให้บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นบริษัท ทั้งนี้กรรมการ และผู้บริหารจะต้องทำรายงานการการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 ภายในเดือนธันวาคม ของทุกปี หรือรายงานทันทีเมื่อมีเหตุการณ์เกิดขึ้น

### 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทดำเนินธุรกิจการค้าโดยคำนึงถึงสิทธิและความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามแนวปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท และได้ดำเนินการดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติตามคู่มือฯให้เป็นไปตามที่บริษัทกำหนด ให้ครอบคลุมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังนี้

- มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อ ผู้บริหารและพนักงานบริษัท และบริษัทย่อย ในการให้คำตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและถูกต้องตามกฎหมาย และได้ให้ผลประโยชน์อื่นเช่น โบนัส โดยพิจารณาจากผลงานรายบุคคล ส่งเสริมทักษะและพัฒนาการของพนักงานโดยการส่งเข้ารับการอบรมที่จัดขึ้นภายในองค์กร และการเข้าร่วมอบรมนอกสถานที่ตามหลักสูตรที่เหมาะสมและเกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน ทั้งนี้บริษัทยังคำนึงถึงสวัสดิภาพในการทำงานของพนักงานโดยเฉพาะความปลอดภัยในขณะทำงาน โดยกำหนดนโยบายความปลอดภัยและตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยเพื่อดูแลการทำงานให้มีความปลอดภัยสูงสุด

- ได้มีการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ตามเงื่อนไข หรือข้อตกลงทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่ทำกับธนาคารพาณิชย์ และสถาบันการเงินด้วยดีมาโดยตลอด ซึ่งบริษัทไม่เคยมีข้อขัดแย้งกับสถาบันการเงินตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา และสำหรับเจ้าหน้าที่การค้าบริษัทมีข้อกำหนดตามระบบ ISO ที่บริษัทต้องปฏิบัติตาม เพื่อให้ เกิดความเป็นธรรมแก่เจ้าหน้าที่การค้าทุกราย และเพื่อรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการที่จะได้รับจากเจ้าหน้าที่การค้าด้วย
- จัดส่งสินค้าที่มีคุณภาพและให้บริการที่ดี ด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยมีการควบคุมการผลิตที่ดีตามระบบงานที่กำหนดเพื่อรักษาคุณภาพของสินค้าอย่างสม่ำเสมอ และการให้บริการที่ดีตามนโยบายของบริษัท ด้วยการให้บริการและคำปรึกษาทางเทคนิคและข้อมูลของสินค้าเพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจและสามารถนำไปใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการแสดงความรับผิดชอบต่อลูกค้าด้วยความกระตือรือร้นและเข้าร่วมแก้ปัญหาทันที
- ปฏิบัติต่อคู่แข่งตามกรอบการแข่งขันที่เป็นธรรม ตามข้อกำหนดตามกฎหมาย และข้อกำหนดทางการค้า
- รับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อม ชุมชน และสังคม โดยเน้นระบบการผลิตที่เป็นมิตรต่อชุมชน ด้วยการควบคุมการผลิตให้เป็นไปตามกระบวนการผลิตที่ดี และมีนโยบายในการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมจากผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อบริษัทได้กำหนดมาตรการในการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมของบริษัท ไม่ให้ส่งผลกระทบต่อทั้งภายในองค์กร คือ สุขภาพของพนักงาน และภายนอกองค์กรคือ สภาพแวดล้อมของชุมชนใกล้เคียง ทั้งนี้ตลอดปี 2555 บริษัทไม่มีข้อพิพาทกับชุมชนหรือพนักงาน
- อำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานต่อผู้สอบบัญชีอิสระ และให้ความร่วมมือในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่ถูกต้องและโปร่งใส เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นต่องบการเงินได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และอย่างอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถเชื่อถือในข้อมูลของบริษัทได้อย่างมั่นใจ

#### 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยในปี 2555 บริษัทไม่ได้รับคำสั่งจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ให้แก้ไขงบการเงิน หรือเอกสารที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด ซึ่งข้อมูลทางการเงิน และสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่สารสนเทศผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและเป็นข้อมูลปัจจุบัน
- รายชื่อกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงบทบาทหน้าที่ ขอบเขตอำนาจ และวาระการดำรงตำแหน่ง รายละเอียดตามหัวข้อการจัดการ
- คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการนั้น คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการอยู่ในอำนาจอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนคำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับ ผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน
- คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นต่องบการเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน และการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนและเพียงพอ โดยได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินไว้ในรายงานประจำปี 2555

- คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นต่อระบบการควบคุมภายใน และการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี 2555
  - บริษัทฯ ได้มีหน่วยงานรับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ทั่วไป และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง โดยสามารถติดต่อได้ที่ คุณสว่าง ทั้งวัฒโนทัย หรือ คุณอัครวินทร์ บุญมงคลศรี เบอร์โทรศัพท์ 02678422 หรือส่งอีเมลล์ได้ที่ [akrawin@ubisasia.com](mailto:akrawin@ubisasia.com)
- ในปี 2555 บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการพัฒนาระบบการผู้จัดการ เป็นผู้ให้ข้อมูลข่าวสารร่วมกับนักลงทุนสัมพันธ์ ทั้งนี้บริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรม “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day)” ซึ่งในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมจำนวน 2 ครั้ง
- เลขานุการบริษัท คือ นายอัครวินทร์ บุญมงคลศรี ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น การเตรียมวาระการประชุม การจัดทำหนังสือเชิญประชุม และรายงานการประชุม จัดทำเอกสารการประชุม รวมทั้งการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของกรรมการและผู้บริหาร

##### 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- บริษัทมี ประชานกรรมการบริษัท และประชนกรรมการบริหาร เป็นบุคคลคนเดียวกัน แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการกำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งแบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ซึ่งในปี 2555 บริษัทได้มีการแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการรับผิดชอบในการบริหารการทำงานของผู้บริหารและพนักงานบริษัทเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการทำงาน
- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ โดยบริษัทฯ ได้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัท ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการ 9 คน เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและพนักงานจำนวน 6 คน และเป็นกรรมการอิสระ 3 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 มีกรรมการที่ครบวาระจำนวน 3 คน และได้รับการแต่งตั้งกลับมาใหม่ 2 คน ได้แก่ นายสว่าง ทั้งวัฒโนทัย และนายสมชัย เหลืองนทีเทพ และแต่งตั้งนายวิสุทธิ์ จิราธิบุตร เป็นกรรมการอิสระแทนนายสกลธร ศิวโรสกุล กรรมการอิสระที่ครบวาระ
- กรรมการทั้ง 9 คน มีเพียงท่านเดียว คือ นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์ ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในบริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท (หน้า 38)
- คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้ง นายภักดี กาญจนาวลัย ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากท่านเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน และกรรมการอิสระอีก 2 คน มีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด
- คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมด้วยฝ่ายจัดการ ในการพิจารณากำหนดวิสัยทัศน์ การกิจ เป้าหมาย แผนกลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทได้มีระบบการควบคุมภายใน ที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นอิสระและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ได้ร่วมกันประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2556 และเห็นว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ

- คณะกรรมการชุดย่อย บทบาท อำนาจ และหน้าที่; บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยดังนี้ คือ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยในการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบและเพื่อพิจารณาอนุมัติ มีเอกสารประกอบการประชุมที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม ในการประชุมทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีประธานกรรมการเป็นผู้ดูแลการประชุมและสรุปความเห็นที่ได้จากที่ประชุม บันทึกการประชุมจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และจัดเก็บไว้ภายหลังจากการรับรองจากที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อให้กรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในปี 2555 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 9 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)			
		2554		2554	
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1. นายสงว ทังวัฒโนทัย	กรรมการ/ประธานบริษัท	9/9		5/5	
2. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ	กรรมการ/รองประธานบริษัท	9/9		5/5	
3. นายธนศรี ชำรงลักษณ์	กรรมการ/รองประธานบริษัท	9/9		5/5	
4. นายสุรชาติ พงษ์ภัทรินทร์	กรรมการ	9/9		5/5	
5. นายสว่าง ทังวัฒโนทัย	กรรมการ	9/9		5/5	
6. นายพงศธร ทังวัฒโนทัย	กรรมการ	9/9		3/5	
7. นายภักดี กาญจนาวลัย	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	9/9	4/4	5/5	4/4
8. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	9/9	4/4	5/5	4/4
9. นายวิสุทธิ์ จิราธิบุตร *	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	6/9	2/4	-	-

\* กรรมการใหม่ ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 (ครั้งที่ 8) เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2555

## ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดประชุมครั้งที่ 1/2556 วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2556 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้แจง และรายงานการตรวจสอบภายในในรอบปี 2555 ให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ

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

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2555 ไม่พบข้อบกพร่อง มีรายการทุจริตหรือการนำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้โดยมิชอบ และจากผลการสอบทานที่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ ได้สอดคล้องกับข้อกำหนดกฎหมายของภาครัฐและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจากการหารือกับผู้สอบบัญชีภายนอก ในประเด็นระบบการควบคุมภายในนั้น มีความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อระบบการควบคุมภายในและต่อรายงานทางการเงิน นอกจากนี้บริษัทยังได้ปรับปรุงระบบงานบัญชีให้ดีขึ้นตามคำแนะนำของผู้สอบบัญชี เพื่อให้ระบบการจัดเก็บข้อมูลและรายงานทางการเงิน มีความสอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

คณะกรรมการบริษัท ได้ร่วมกันประเมินและมีความเห็นต่อระบบการควบคุมภายใน พร้อมด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน สรุปสาระสำคัญดังนี้

### 1. องค์การและสภาพแวดล้อม

บริษัท กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัวเหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง รองรับแผนงานระยะยาว และการขยายงานและกำหนดโครงสร้างการบังคับบัญชาแยกตามสายงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการ โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

### 2. การบริหารความเสี่ยง

บริษัท กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยคณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำหนดผู้รับผิดชอบในหน่วยงานต่างๆ พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายของบริษัท จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งได้จัดให้มีการอบรม เพื่อสนับสนุนให้การทำงานขององค์กรสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทจะจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยเน้นให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัท รวมทั้งการจัดการการให้ความรู้กับพนักงานทุกระดับให้มีความเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงให้มากยิ่งขึ้น

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำอำนาจดำเนินการโดยกำหนด (1) ตำแหน่งผู้มีอำนาจอนุมัติ วงเงิน การสั่งการ การก่อหนี้ และการชำระหนี้ ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร (2) จัดทำระบบการปฏิบัติงานและอำนาจหน้าที่ในการอนุมัติตามระบบงาน

(3) บริษัท ได้สำรวจกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และได้จัดทำคู่มือการควบคุมการปฏิบัติตามกฎหมาย

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบททวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ทำให้บริษัทมั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆมีการควบคุมภายในในการปฏิบัติงานที่เพียงพอที่จะตอบสนองความเสี่ยงในการดำเนินงานทุกด้าน ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ รวมถึงได้พิจารณาประเด็นสำคัญ และปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก และติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อปรับปรุงแก้ไขและป้องกันปัญหา

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัท ได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท โดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบ หลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูล เพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจ เป็นการล่วงหน้า 7 วัน และกำหนดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท จะต้องทราบ คุณลักษณะของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น จัดเก็บรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญทางบัญชีไว้เป็นหมวดหมู่ สามารถสืบค้นได้ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดการทางการเงินของบริษัท เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัท มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม

#### 5. ระบบการติดตาม

บริษัท มีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมาย และกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ และแผนงาน ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ

อนึ่งการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2555 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง บริษัท จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้รับผิดชอบในแต่ละฝ่ายงาน และมีแผนตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ เพื่อรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่ตรวจพบ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

#### การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายใน นำข้อมูลภายในซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กำหนดให้ กรรมการและผู้บริหาร จัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

- รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่รับตำแหน่งกรรมการ
- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่มีการ ซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์

และให้ส่งสำเนารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวให้แก่บริษัท ภายในวันที่ส่งรายงานดังกล่าวให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

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

บริษัทได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัท โดยมีโทษขั้นสูงสุดตามกฎหมาย

#### **บุคลากร**

จำนวนพนักงานของบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2555 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 82 คน โดยอยู่ในสำนักงานกรุงเทพจำนวน 39 คน และในโรงงานที่จังหวัดนครปฐมจำนวน 43 คน

บริษัทมีระบบการจัดการทรัพยากรบุคคลที่คำนึงถึงความเหมาะสมของความสามารถของบุคลากรที่ปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อประสิทธิภาพสูงสุด และมีการประเมินผลงานในแต่ละปีเพื่อกำหนดผลตอบแทนและดำเนินการฝึกอบรมเพิ่มเติมซึ่งบริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงาน และสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังมีการวางแผนอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับปริมาณงานและสรรหาบุคลากรล่วงหน้า บริษัทไม่มีสหภาพแรงงาน พนักงานสามารถนำเสนอความคิดเห็นได้โดยอิสระด้วยตนเอง โดยเสนอมายังผู้บริหารตามสายงานเพื่อการพิจารณาได้โดยตรง

ปี 2554-2555 บริษัทไม่มีกรณีพิพาทด้านแรงงาน



## รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ระหว่างปี 2555 และ ระหว่างปี 2554 ดังต่อไปนี้

ประเภทรายการ	ยอดคงค้าง / มูลค่ารายการ (พันบาท)		เงื่อนไขราคาและความจำเป็น
	ปี 2555	ปี 2554	
<b>รายการบัญชีและรายการค้า</b> <b>บริษัทย่อย</b> Vita International Trading (GuangZhou) Co., Ltd. ขายสินค้า บริษัท ยูบิส พรีเมาเทค จำกัด ดอกเบี้ยจ่าย บริษัท ยูบิส ออด จำกัด ดอกเบี้ยจ่าย บุคคลที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ/ผู้ถือหุ้น) ค่าเช่าสินทรัพย์	119,887       5,572	100,945       5,572	ราคาตลาดเทียบเคียงกับราคาขายกับบุคคลภายนอก
<b>ยอดคงเหลือ</b> <b>บริษัทย่อย</b> Vita International Trading (GuangZhou) Co., Ltd. ลูกหนี้การค้า บริษัท ยูบิส พรีเมาเทค จำกัด เงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัท ยูบิส ออด จำกัด เงินกู้ยืมระยะสั้น บุคคลที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ/ผู้ถือหุ้น) เงินประกันค่าเช่าสินทรัพย์	29,201       2,070	29,201       2,070	เงื่อนไขตามสัญญา

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจัดทำงบการเงินเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริงและสมเหตุสมผล

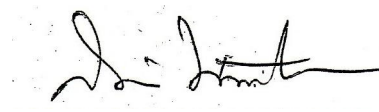
ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และได้ร่วมประเมินระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยง เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายสง ทังวัฒนัทย์  
ประธานกรรมการ



นายสง ทังวัฒนัทย์  
กรรมการ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานของบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายภักดี กาญจนาวลัย เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ และนายวิสุทธิ์ จิราธิบุตร เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการทุกท่านในคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ในปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน รายไตรมาสและงบประจำปี โดยได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน ฝ่ายบัญชี และฝ่ายบริหาร ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรวจสอบรายการเกี่ยวโยงที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตรวจสอบให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมทั้งการพิจารณาและนำเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระและค่าตอบแทนการสอบบัญชี ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทประจำปี 2555 มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่ยอมรับได้ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการในการบริหารความเสี่ยง มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกรรมของบริษัท นอกจากนี้ยังได้พิจารณาบทวนการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมถึงรายการเกี่ยวโยงและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการปฏิบัติตามครบถ้วนและได้มีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง นายประวิทย์ วิจารณ์ธนาบุตร ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4917 หรือ นายบรรจง พิษณุประสาธน์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 7147 หรือ นายเทอดทอง เทพมังกร ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3787 หรือ นายอุดม ธนรัตน์พงศ์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 8501 หรือผู้สอบบัญชีท่านอื่นแห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ที่ได้รับความเห็นชอบจากบริษัทฯ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ สำนักงานอื่นที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2556 โดยมีค่าตอบแทนรวมเป็นจำนวนเงิน 615,000 บาท



นายภักดี กาญจนาวลัย  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

# การวิเคราะห์ฐานะการเงินของฝ่ายบริหาร

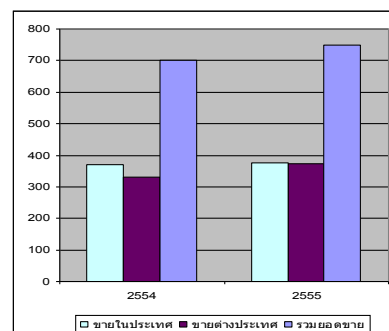
## การวิเคราะห์กำไรขาดทุน

### การวิเคราะห์รายได้

### การวิเคราะห์รายได้

ในปี 2555 บริษัท มีรายได้รวมเท่ากับ 761.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 717 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.2 แบ่งเป็นรายได้จากการขายสินค้าจำนวน 749.3 ล้านบาท รายได้ค่าลิขสิทธิ์จำนวน 5 ล้านบาท และรายได้อื่นๆ จำนวน 7.4 ล้านบาท (ประกอบด้วย ค่านายหน้า ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ส่งออก เป็นต้น)

รายได้จากการขายปี 2555 เท่ากับ 749 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2554 ร้อยละ 7 โดยเป็นการเพิ่มของยอดขายต่างประเทศมีมูลค่า 373 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 13 เป็นผลจากการขยายฐานลูกค้าและการทำตลาดต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง สำหรับยอดขายในประเทศมีมูลค่า 376 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 2 ส่งผลให้สัดส่วนการขายต่างประเทศต่อการขายในประเทศ อยู่ที่ 50 : 50



### การวิเคราะห์ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

#### ต้นทุนขาย

ในปี 2555 บริษัท มีต้นทุนขาย 513 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 3 ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2555 เท่ากับร้อยละ 31.5 สูงกว่าปี 2554 ที่มีอัตราร้อยละ 29.1 เป็นผลสืบเนื่องมาจากราคาวัตถุดิบในปี 2555 มีความผันผวนไม่มาก และมีทิศทางที่ลดลง ทำให้ต้นทุนการผลิตโดยรวมดีขึ้น

#### ค่าใช้จ่ายจากการขายและบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2555 เท่ากับ 149 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 16 โดยมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10 อันเป็นผลมาจากการเพิ่มกิจกรรมทางการตลาดคือการเพิ่มการออกงาน Exhibition โดยปีนี้มีกิจกรรมร่วมงานที่ประเทศจีน กว่างโจว และงานแสดงสินค้าที่จัดในประเทศไทย และเพิ่มการเดินทางเยี่ยมลูกค้าเพื่อการสนับสนุนด้านเทคนิคทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับค่าใช้จ่ายบริหารจำนวน 69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 24 เป็นผลมาจากการปรับโครงสร้างการบริหารของบริษัท โดยการเพิ่มผู้บริหารระดับสูงเพื่อพัฒนาศักยภาพการตลาดและการบริหารภายในองค์กร รวมถึงการเพิ่มบริษัทย่อยอีกสองแห่ง ซึ่งยังไม่มีรายได้ในปีนี้ แต่จะสามารถสร้างรายได้ในปีถัดไป

#### กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัท มีกำไรจากการดำเนินงานโดยไม่รวม ดอกเบี้ยจ่าย และ ภาษีเงินได้ ในปี 2555 จำนวน 99.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 7 เป็นไปตามทิศทางการของรายได้จากการขาย ซึ่งแสดงให้เห็นว่าประสิทธิภาพในการใช้จ่ายยังอยู่ภายใต้การบริหารและการควบคุมของผู้บริหารบริษัท

## ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2555 บริษัทมีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 24.9 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 8 เป็นผลมาจากการลดอัตราภาษีเงินได้จากร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23

## กำไรสุทธิ

ในปี 2555 บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 74.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของรายได้รวม สูงกว่าปี 2554 ที่มีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 9 กำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการปรับลดอัตราภาษีเงินได้ แต่อย่างไรก็ตามถ้าถอดปัจจัยของการลดอัตราภาษีเงินได้ออก กำไรสุทธิของบริษัทอยู่ที่ 70 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9 ของรายได้รวม ซึ่งไม่แตกต่างจากปีก่อน ดังนั้นโดยภาพรวมของการบริหารยังคงดีและเป็นไปตามนโยบายบริษัท

## การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

### สินทรัพย์

บริษัท มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 เท่ากับ 465 ล้านบาท และ 417 ล้านบาท (ตามลำดับ) เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 สาเหตุหลักมาจากการการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าที่ สินค้าคงเหลือ และที่ดิน

### ลูกหนี้การค้า

บริษัท มียอดลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เท่ากับ 218 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 9 บริษัท มีอัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า 3.5 และมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยประมาณ 100 วัน ทั้งนี้เป็นเพราะการขายที่เพิ่มขึ้นจะทำให้เกิดจำนวนลูกหนี้ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งการให้เครดิตเทอมลูกค้าอยู่ที่ประมาณ 60-120 วัน แต่อย่างไรก็ตามลูกค้าของบริษัท ในอุตสาหกรรมส่วนมาเป็นลูกค้าขนาดใหญ่และมีประวัติการดำเนินงานที่ดี บริษัทจึงไม่มีปัญหาเรื่องหนี้เสีย การตั้งสำรองหนี้เสียเป็นการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี

### สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 114 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 34 เป็นการเพิ่มของวัตถุดิบเป็นส่วนใหญ่ โดยสินค้าสำเร็จรูปเพิ่มเพียงเล็กน้อยร้อยละ 2 การเพิ่มขึ้นของวัตถุดิบเป็นผลมาจากการเพิ่มการผลิตที่มากขึ้น และทิศทางของราคาที่จะมีการปรับตัวในปี 2556 บริษัทจึงตัดสินใจสั่งซื้อวัตถุดิบหลักเพิ่มมากกว่าปกติ

อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงยึดมั่นในนโยบายด้านการจัดหาวัตถุดิบ และการบริหารสินค้าคงคลังให้มีความเหมาะสมตามปริมาณการขาย ในปีนี้บริษัทมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือที่ 11.65 เท่า ใกล้เคียงกับปีก่อนที่มีอัตราส่วนหมุนเวียน 11.23 เท่า

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 95.8 ล้านบาท โดยในปีนี้มีบริษัทมีการลงทุนในเครื่องจักรเพิ่มประมาณ 1 ล้านบาท และปีนี้บริษัทได้ลงทุนซื้อที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เพื่อใช้เป็นโรงงาน โดยมีขนาดที่ดินประมาณ 15 ไร่กว่า มูลค่า 71.7 ล้านบาท และมีส่วนปรับปรุงที่ดินประมาณ 4.2 ล้านบาท การก่อสร้างโรงงานคาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2556

### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัท มีหนี้สินรวม 164 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 17 โดยแบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 123 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 23 และหนี้สินไม่หมุนเวียนเท่ากับ 41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 การเพิ่มของหนี้สินเป็น

การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้ามูลค่า 92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 23 เป็นผลมาจากการสั่งซื้อวัตถุดิบมากกว่าปกติ และการทำ Forward Contract ที่เพิ่มขึ้นจากปกติเพราะค่าเงินบาทที่แข็งขึ้นในช่วงท้ายปี 2555

ในปีนี บริษัทมีอัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ยูที่ 6.15 เท่า และมีระยะเวลาชำระหนี้ 59 วัน ซึ่งในปีก่อนเท่ากับ 51 วัน และปีนี้บริษัทมีการตั้งสำรองภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นอีกจำนวน 2 ล้านบาท

### **ส่วนของผู้ถือหุ้น**

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เท่ากับ 300 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ในปีนี้บริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 51.3 ล้านบาท ปีก่อนจ่าย 30.4 ล้านบาท บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.55 เท่า

### **การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด**

จากงบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัท มีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานสุทธิ จำนวน 51 ล้านบาท กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน 1.8 ล้านบาท เป็นผลมาจากการนำเงินลงทุนระยะสั้นไปจัดซื้อที่ดิน และมีกระแสเงินสดรับจากกิจกรรมจัดหาเงินติดลบจำนวน 48 ล้านบาท เป็นผลมาจากการจ่ายเงินปันผล จำนวน 51.3 ล้านบาท และมีเงินสดหรือรายการเทียบเท่าสุทธิ 25.5 ล้านบาท

### **ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี**

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีในปี 2554 และ 2555 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 566,000 บาท และ 576,000 บาท และไม่มีค่าบริการอื่นๆ

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัทยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และผลการดำเนินงาน เฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายอุดม ฐนรัตน์พงศ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8501

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 27 กุมภาพันธ์ 2556



# งบการเงิน

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<b>สินทรัพย์</b>	<b>3</b>			
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	25,509,273.92	20,809,480.02	13,212,694.69
เงินลงทุนชั่วคราว	6	-	82,020,000.00	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4, 7	226,883,352.01	206,915,894.70	210,899,966.24
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	500,000.00
สินค้าคงเหลือ	8	113,965,656.86	85,277,137.61	96,674,300.90
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		43,283.91	33,717.29	43,283.91
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		366,401,566.70	395,056,229.62	321,330,245.74
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	80,277,487.50
เงินฝากสถาบันการเงินติดภาระค้ำประกัน	10	399,100.00	399,100.00	399,100.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	95,876,528.51	19,381,181.86	94,825,398.22
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	113,093.38	189,172.47	113,093.38
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4, 13	2,450,432.82	2,499,327.08	2,104,241.56
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		98,839,154.71	22,468,781.41	177,719,320.66
รวมสินทรัพย์		465,240,721.41	417,525,011.03	499,049,566.40

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2555	2554	2555	2554
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
	3				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	3,118,936.15	360,515.66	158,466.45	360,515.66
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	107,636,334.13	83,454,077.49	106,729,621.86	82,352,559.73
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	37,500,000.00	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		11,342,990.27	15,058,875.05	11,279,148.11	13,376,189.22
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		552,192.63	659,216.26	10,055.11	659,216.26
รวมหนี้สินหมุนเวียน		122,650,453.18	99,532,684.46	155,677,291.53	96,748,480.87
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
รายได้รอการตัดบัญชี	21	2,019,480.51	3,041,400.51	2,019,480.51	3,041,400.51
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	16	39,759,553.82	37,697,623.70	39,686,140.38	37,697,623.70
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		41,779,034.33	40,739,024.21	41,705,620.89	40,739,024.21
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>164,429,487.51</b>	<b>140,271,708.67</b>	<b>197,382,912.42</b>	<b>137,487,505.08</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>					
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
หุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>					
หุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	17	26,870,810.00	26,870,810.00	26,870,810.00	26,870,810.00
<b>กำไรสะสม</b>					
2, 19					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	18	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		64,876,361.82	41,382,492.36	65,795,843.98	36,392,127.00
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		300,747,171.82	277,253,302.36	301,666,653.98	272,262,937.00
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		64,062.08	-	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>300,811,233.90</b>	<b>277,253,302.36</b>	<b>301,666,653.98</b>	<b>272,262,937.00</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>465,240,721.41</b>	<b>417,525,011.03</b>	<b>499,049,566.40</b>	<b>409,750,442.08</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2555	2554	2555	2554
3					
รายได้จากการขาย	4	749,351,735.17	699,873,349.00	716,398,270.25	673,663,619.41
ต้นทุนขาย	4, 22	(513,032,748.90)	(495,916,971.62)	(510,753,770.37)	(494,586,149.85)
กำไรขั้นต้น		236,318,986.27	203,956,377.38	205,644,499.88	179,077,469.56
รายได้อื่น	20	12,463,931.67	17,151,268.70	12,396,814.22	13,814,358.76
ค่าใช้จ่ายในการขาย	22	(79,517,021.49)	(72,173,096.40)	(52,408,428.50)	(52,343,908.71)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 22	(69,629,778.30)	(55,832,300.84)	(59,844,817.37)	(51,295,013.51)
ต้นทุนทางการเงิน	4, 22	(64,242.64)	(147,796.66)	(184,483.72)	(141,487.92)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		99,571,875.51	92,954,452.18	105,603,584.51	89,111,418.18
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	(24,963,956.47)	(27,215,211.88)	(24,899,867.53)	(25,633,965.98)
กำไรสำหรับปี		74,607,919.04	65,739,240.30	80,703,716.98	63,477,452.20
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		74,607,919.04	65,739,240.30	80,703,716.98	63,477,452.20
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)</b>					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		74,793,869.46	65,739,240.30	80,703,716.98	63,477,452.20
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(185,950.42)	-	-	-
		74,607,919.04	65,739,240.30	80,703,716.98	63,477,452.20
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>					
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	3	0.39	0.35	0.42	0.33
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	3	190,000,000	190,000,000	190,000,000	190,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

		หน่วย: บาท							
		งบการเงินรวม							
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่					ส่วนได้เสียที่		
หมายเหตุ		ทุนเรือนหุ้นที่ออก	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		กำไร	รวมส่วนของ	ไม่มีอำนาจ	รวมส่วน
		และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	เบ็ดเสร็จอื่น	ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

		หน่วย : บาท					
		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ		ทุนเรือนหุ้นที่ออก	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		กำไร	รวมส่วน
		และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	เบ็ดเสร็จอื่น	ของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	99,571,875.51	92,954,452.18	105,603,584.51	89,111,418.18
ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดสุทธิรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	5,992,927.44	5,562,931.10	5,900,025.84	5,521,698.27
หนี้สงสัยจะสูญ	26,047.09	114,792.04	-	-
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ	-	(114,792.04)	-	-
รายได้ค่าลิขสิทธิ์ตัดบัญชี	(1,021,920.00)	(1,021,920.00)	(1,021,920.00)	(1,021,920.00)
ขาดทุนจากการตีราคาสินค้าลดลง	475,916.71	23,384.25	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(2,031,154.69)	(2,569,972.63)	(1,941,228.86)	(2,544,605.36)
ดอกเบี้ยจ่าย	64,242.64	147,796.66	184,483.72	141,487.92
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	(1,028,035.37)	-	(1,028,035.37)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	84.00	1.00	84.00	1.00
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	113,473.47	144,573.79	61,111.08	76,553.10
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	4,455,841.46	4,519,662.55	4,382,428.02	4,519,662.55
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	107,647,333.63	98,732,873.53	113,168,568.31	94,776,260.29
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(20,173,278.23)	(51,852,039.14)	(27,159,581.02)	(47,346,523.69)
สินค้าคงเหลือ	(29,192,488.75)	9,848,843.17	(28,460,726.52)	10,332,228.20
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(9,566.62)	863,048.10	12,623.20	863,048.10
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10,456.57	34,536.24	10,456.57	34,536.24
เงินฝากสถาบันการเงินติดภาระค้ำประกัน	-	(1.00)	-	(1.00)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	24,211,836.91	11,098,912.82	24,406,642.40	10,148,398.70
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(117,078.74)	232,907.13	(659,216.26)	232,907.13
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(2,393,911.34)	(950,400.00)	(2,393,911.34)	(950,400.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	79,983,303.43	68,008,680.85	78,924,855.34	68,090,453.97
จ่ายดอกเบี้ย	(64,242.64)	(147,796.66)	(184,483.72)	(141,487.92)
จ่ายภาษีเงินได้	(28,681,456.88)	(21,777,971.54)	(26,996,908.64)	(20,454,438.50)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>51,237,603.91</b>	<b>46,082,912.65</b>	<b>51,743,462.98</b>	<b>47,494,527.55</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
รับดอกเบี้ย	2,115,794.68	2,347,331.88	2,333,451.51	2,321,964.61
เงินลงทุนชั่วคราว(เพิ่มขึ้น)ลดลง	82,020,000.00	(44,094,930.16)	82,020,000.00	(44,094,930.16)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(42,249,987.50)	-
ซื้ออุปกรณ์	(82,373,087.68)	(529,182.89)	(81,385,158.63)	(529,182.89)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8,950.00)	(151,000.00)	(8,950.00)	(151,000.00)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(500,000.00)	-
เงินสดรับจากการขายทรัพย์สิน	-	1,028,037.38	-	1,028,037.38
<b>เงินสดสุทธิได้จาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน</b>	<b>1,753,757.00</b>	<b>(41,399,743.79)</b>	<b>(39,790,644.62)</b>	<b>(41,425,111.06)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินลดลง	(7,241,579.51)	(1,158,346.08)	(202,049.21)	(1,158,346.08)
เงินสดรับจากออกหุ้นสามัญ-บริษัทย่อย	250,012.50	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(20,000,000.00)	(10,000,000.00)	(20,000,000.00)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	40,100,000.00	-
เงินสดจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(2,600,000.00)	-
จ่ายเงินปันผล	(51,300,000.00)	(30,400,000.00)	(51,300,000.00)	(30,400,000.00)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(48,291,567.01)</b>	<b>(31,558,346.08)</b>	<b>(14,002,049.21)</b>	<b>(31,558,346.08)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	<b>4,699,793.90</b>	<b>(26,875,177.22)</b>	<b>(2,049,230.85)</b>	<b>(25,488,929.59)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี</b>	<b>20,809,480.02</b>	<b>47,684,657.24</b>	<b>15,261,925.54</b>	<b>40,750,855.13</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>25,509,273.92</b>	<b>20,809,480.02</b>	<b>13,212,694.69</b>	<b>15,261,925.54</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) “บริษัท” จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2540 และได้แปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2547 เพื่อประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเคมีอุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2550 บริษัทได้จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใน “ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)”

บริษัทมีสำนักงานจดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 20 - 22 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ และมีโรงงานตั้งอยู่เลขที่ 48/1 หมู่ที่ 6 ถนนเพชรเกษม ตำบลคลองใหม่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต



## การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2554

ในปี 2554 กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลกระทบต่อการเงินจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

### มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

กลุ่มบริษัทยังไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ ดังต่อไปนี้

- ก) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/การตีความมาตรฐานการบัญชี/ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ – การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ราคาใหม่
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 34/2555	แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการ โอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีดังต่อไปนี้

### มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 ระบุให้ กลุ่มบริษัทต้องบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ในงบการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี คือ จำนวนภาษีเงินได้ที่บริษัทต้องได้รับ หรือจ่ายในอนาคต ตามลำดับ ซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่าง

มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น และขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทจะถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงจะปรับปรุงย้อนหลังในงบการเงิน และปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และวันที่ 1 มกราคม 2555 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผู้บริหารประมาณผลกระทบต่องบการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2555	31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2555
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	8,354,769.02	7,539,524.74	7,937,228.08	7,539,524.74
กำไรสะสมเพิ่มขึ้น	8,354,769.02	7,539,524.74	7,937,228.08	7,539,524.74
ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น	8,354,769.02	7,539,524.74	7,937,228.08	7,539,524.74

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<b>งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555</b>		
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีเพิ่มขึ้น	815,244.28	397,703.34
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น	0.004	0.002

#### มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) กำหนดให้กิจการระบุสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและวิธีการแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลที่ใช้นำเสนองบการเงิน และรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าวตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) นอกจากนี้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) ได้ให้คำนิยามสำหรับ เงินตราต่างประเทศ กล่าวคือ เงินตราสกุลอื่น นอกเหนือจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการ

ผู้บริหารกำหนดสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในประเทศไทยเป็นสกุลเงินบาท และหน่วยงานในต่างประเทศเป็นสกุลเงินเรนมินบิ อย่างไรก็ตามวิธีการแปลงค่างบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ กำหนดให้รับรู้ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าดังกล่าวไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เป็นเหตุให้ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 เพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 1.15 ล้านบาท และสินทรัพย์รวม และองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ลดลงจำนวนเงิน 0.09 ล้านบาท และ 1.06 ล้านบาท

ตามลำดับ และ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 เพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 1.49 ล้านบาท และ 0.09 ล้านบาท ตามลำดับ และกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 เพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 0.97 ล้านบาท และ 1.40 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินรวม

ข) การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการบัญชีซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ดังต่อไปนี้

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน/การตีความ	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี	
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับดังกล่าว	

#### เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังนี้

บริษัทย่อย	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2555	2554
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.	สาธารณรัฐประชาชนจีน	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีอุตสาหกรรม	99.99	99.99
บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด	ประเทศไทย	ผลิตและจำหน่ายเคมีอุตสาหกรรม	99.99	-
บริษัท ยูบิส ออล จำกัด	ประเทศไทย	จำหน่ายวัตถุดิบสำหรับ	89.99	-
		อุตสาหกรรมอาหาร		

งบการเงินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งซึ่งจัดตั้งขึ้นในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานสำหรับรายการที่เป็นสินทรัพย์และหนี้สิน และอัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยระหว่างปีสำหรับรายการที่เป็นรายได้และค่าใช้จ่าย ผลต่างซึ่งเกิดจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “กำไร (ขาดทุน) จากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่เป็นสาระสำคัญได้ถูกคัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทมีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้นเพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุด

งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่เหมือนกันหรือที่คล้ายคลึงกัน

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยหนึ่งแห่งในต่างประเทศที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น โดยมียอดรวมสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นจำนวนเงินรวม 89.37 ล้านบาท และ 81.03 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 19.21 และร้อยละ 19.41 ของยอดสินทรัพย์รวมของงบการเงินรวม ตามลำดับ และมียอดรวมรายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน เป็นจำนวนเงิน 153.29 ล้านบาท และ 130.42 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 20.12 และร้อยละ 18.19 ของยอดรายได้รวมของงบการเงินรวม ตามลำดับ

### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### เกณฑ์ในการวัดค่าในการจัดทำงบการเงิน

นอกจากที่เปิดเผยไว้ในหัวข้ออื่น ๆ ในสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุประกอบงบการเงินอื่น ๆ เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินใช้ราคาทุนเดิม

#### รายได้

##### การขายสินค้า

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้า ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือหรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

##### ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยถือเป็นเงินได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

##### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผล

#### ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

##### สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

## ต้นทุนทางการเงิน

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

## ผลประโยชน์ของพนักงาน

### ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน – โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากพนักงานและบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน – โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับบริษัทตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับบริษัทในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุนทั้งจำนวน

## เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสด บัตรภาษี เงินฝากธนาคารกระแสรายวันและออมทรัพย์ เงินฝากธนาคารที่มีกำหนดระยะเวลาไม่เกินกว่า 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงสุทธจากเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค่าประกัน

## ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าแสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น อย่างไรก็ตามการใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

### สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาที่จะต่ำกว่า

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลง หรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบันในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าสิทธิการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินการธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย บริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพเสียหายล้าสมัยและค้างนาน

### เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนและหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

### ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคาร แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (ดูหมายเหตุ 4) โดยประมาณ 9 ปี

อุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 และ 8.50
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5
ยานพาหนะ	5

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างปีบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้บริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมาเกินกว่ารอบระยะเวลาบัญชี สินทรัพย์ที่ได้มาจากการปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาลดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

รายการกำไรและรายการขาดทุนจากการจำหน่ายกำหนดโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับราคาตามบัญชี และรวมไว้อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละประเภท ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ดังนี้

	ปี
ค่าเครื่องหมายการค้า	5
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	5

### การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้ จะทำการประมาณมูลค่ายุติธรรมสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่า รับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้ให้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

#### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น ให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

#### การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

### **บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ**

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และสินทรัพย์ และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าค้างค้าง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้อื่นหรือเจ้าหนี้อื่นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### **ภาษีเงินได้**

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

### **เงินปันผลจ่าย**

เงินปันผลจ่ายและเงินปันผลจ่ายระหว่างกาลบันทึกในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัทได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

### **กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน**

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

### **ประมาณการหนี้สิน**

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมาย หรือการระงับข้อพิพาทซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

## **4. รายการที่เกิดขึ้นและยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บริษัทมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบุคคลและกิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการระหว่างกันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ



ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สิน และรายการบัญชีและรายการค้าที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

รายการค้ากับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<b>บริษัทย่อย</b>				
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.				
รายได้จากการขายสินค้า	-	-	119,887,130.42	100,945,314.47
<b>บริษัท ยูบิส พรีเมาเทค จำกัด</b>				
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	119,369.86	-
<b>บริษัท ยูบิส ออล จำกัด</b>				
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	871.22	-
<b>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน(กรรมการ/ผู้ถือหุ้น)</b>				
ค่าเช่าทรัพย์สิน	5,572,050.00	5,009,400.00	5,572,050.00	5,009,400.00

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<b>บริษัทย่อย</b>				
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.				
ลูกหนี้การค้า	-	-	38,914,981.72	29,200,645.26
<b>บริษัท ยูบิส ออล จำกัด</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	500,000.00	-
<b>บริษัท ยูบิส พรีเมาเทค จำกัด</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	37,500,000.00	-
<b>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน(กรรมการ/ผู้ถือหุ้น)</b>				
เงินประกันการเช่าทรัพย์สิน	2,070,000.00	2,070,000.00	2,070,000.00	2,070,000.00

### เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

การเพิ่มขึ้นและลดลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

	หน่วย : บาท
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดยกมา ณ วันต้นปี	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	500,000.00
ลดลงระหว่างปี	-
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	500,000.00

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทเป็นเงินให้กู้ยืมประเภทตัวสัญญาใช้เงินเมื่อทวงถาม ซึ่งคิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1 ต่อปี

### เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

การเพิ่มขึ้นและลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

	หน่วย : บาท
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดยกมา ณ วันต้นปี	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	40,100,000.00
ลดลงระหว่างปี	(2,600,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	37,500,000.00

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทเป็นเงินกู้ยืมประเภทตัวสัญญาใช้เงินเมื่อทวงถาม ซึ่งคิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1 ต่อปี

### ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ผลประโยชน์ระยะสั้น	47,396,390.89	38,601,520.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3,974,535.22	3,163,166.11
รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ	51,370,926.11	41,764,686.11

## สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### สัญญาเช่าทรัพย์สิน

- เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2548 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ผู้ถือหุ้น) กำหนดระยะเวลาเช่า เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2548 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 อัตราค่าเช่าเดือนละ 220,000 บาท และเงินประกันการเช่า จำนวนเงิน 1,320,000 บาท อัตราค่าเช่าดังกล่าวสามารถเปลี่ยนแปลงได้ทุก 3 ปี โดยเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 10
- เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2548 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมอาคารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการ) กำหนดระยะเวลาเช่า เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2548 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 อัตราค่าเช่าเดือนละ 125,000 บาท และเงินประกันการเช่า จำนวนเงิน 750,000 บาท อัตราค่าเช่าดังกล่าวสามารถเปลี่ยนแปลงได้ทุก 3 ปี โดยเพิ่มขึ้นในอัตรา ร้อยละ 10

### ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทด้วย

ค่าตอบแทนกรรมการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นจำนวนเงิน 0.50 ล้านบาท และ 0.69 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

### ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัท

ชื่อบริษัท	ประเทศ	ความสัมพันธ์	ลักษณะความสัมพันธ์
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.	สาธารณรัฐประชาชนจีน	บริษัทย่อย	ผู้ถือหุ้นทางตรง
บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด	ไทย	บริษัทย่อย	ผู้ถือหุ้นทางตรง
บริษัท ยูบิส ออล จำกัด	ไทย	บริษัทย่อย	ผู้ถือหุ้นทางตรง
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ไทย	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	กรรมการและผู้ถือหุ้น

### หลักเกณฑ์ในการคิดรายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.	ราคาตลาดเทียบกับราคาขายกับบุคคลภายนอก
ดอกเบี้ยจ่าย	
บริษัท ยูบิส พรีเมียม จำกัด	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี
บริษัท ยูบิส ออล จำกัด	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี
ดอกเบี้ยรับ	
บริษัท ยูบิส ออล จำกัด	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี
ค่าเช่าทรัพย์สิน	
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าตอบแทนกรรมการ	ตามอัตราที่ได้รับอนุมัติจากกรรมการและผู้ถือหุ้น

## 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินสด	309,392.70	579,243.00	213,275.81	388,878.09
เงินฝากธนาคารออมทรัพย์	24,891,115.37	13,449,241.31	12,695,353.03	8,092,051.74
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	308,765.85	6,780,995.71	304,065.85	6,780,995.71
รวม	25,509,273.92	20,809,480.02	13,212,694.69	15,261,925.54

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 จัดประเภทตามสกุลเงินตราได้ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
สกุลเงิน				
บาท	15,488,858.48	14,753,980.47	12,888,125.11	14,753,980.47
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	260,763.54	438,539.53	260,763.54	438,539.53
ยูโร	7,635.35	15,966.29	7,635.35	15,966.29
เรนมินบิ	9,698,834.68	5,550,391.64	2,988.82	2,837.16
อื่น ๆ	53,181.87	50,602.09	53,181.87	50,602.09
รวม	25,509,273.92	20,809,480.02	13,212,694.69	15,261,925.54

## 6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ตัวแลกเงิน	-	82,020,000.00
รวม	-	82,020,000.00

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	217,911,464.15	200,077,878.38	162,861,923.28	148,191,524.05
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	38,914,981.72	29,200,645.26
รวม	217,911,464.15	200,077,878.38	201,776,905.00	177,392,169.31
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(1,518,020.69)	(1,465,337.39)	(1,038,202.14)	(1,038,202.14)
สุทธิ	216,393,443.46	198,612,540.99	200,738,702.86	176,353,967.17
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	10,489,908.55	8,303,353.71	10,161,263.38	7,881,466.76
สุทธิ	226,883,352.01	206,915,894.70	210,899,966.24	184,235,433.93

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญมีรายการเคลื่อนไหว ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ยอดยกมา	1,465,337.39	1,465,337.39	1,038,202.14	1,038,202.14
บวก หนี้สงสัยจะสูญ	26,047.09	114,792.04	-	-
บวก ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	26,636.21	(114,792.04)	-	-
ยอดคงเหลือ	1,518,020.69	1,465,337.39	1,038,202.14	1,038,202.14

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 กลุ่มบริษัทมียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนเดือนที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	177,100,780.30	163,355,739.55	128,489,793.06	121,040,437.43
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	39,812,576.23	36,244,858.02	34,293,217.72	27,151,086.62
มากกว่า 3 ถึง 6 เดือน	479,884.30	5,672.22	78,912.50	-
มากกว่า 6 ถึง 12 เดือน	31,465.35	-	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	486,757.97	471,608.59	-	-
รวม	217,911,464.15	200,077,878.38	162,861,923.28	148,191,524.05
หัก ค่าเผื่อนำสงสัยะสูญ	(1,518,020.69)	(1,465,337.39)	(1,038,202.14)	(1,038,202.14)
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น - สุทธิ	216,393,443.46	198,612,540.99	161,823,721.14	147,153,321.91
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	38,914,981.72	29,200,645.26
รวม	-	-	38,914,981.72	29,200,645.26
สุทธิ	216,393,443.46	198,612,540.99	200,738,702.86	176,353,967.17

## 8. สินค้าคงเหลือ

สินค้านคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
วัตถุดิบ	56,014,281.10	31,062,535.07	56,014,281.10	31,062,535.07
งานระหว่างทำ	3,402,966.53	2,888,397.27	3,402,966.53	2,888,397.27
สินค้าสำเร็จรูป	44,643,514.02	43,398,083.91	26,204,159.63	25,690,491.75
วัตถุดิบระหว่างทาง	11,170,714.25	8,216,839.65	11,170,714.25	8,216,839.65
สินค้าสำเร็จรูประหว่างทาง	-	473,131.25	-	473,131.25
รวม	115,231,475.90	86,038,987.15	96,792,121.51	68,331,394.99
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(1,265,819.04)	(761,849.54)	(117,820.61)	(117,820.61)
สุทธิ	113,965,656.86	85,277,137.61	96,674,300.90	68,213,574.38

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงมีรายการเคลื่อนไหว ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ยอดยกมา	761,849.54	738,465.29	117,820.61	117,820.61
บวก ขาดทุนจากการตีราคาสินค้าลดลง	475,916.71	23,384.25	-	-
บวก ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	28,052.79	-	-	-
ยอดคงเหลือ	1,265,819.04	761,849.54	117,820.61	117,820.61

## 9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท					
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		มูลค่าตามบัญชี	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บริษัทย่อย						
Vita International Trading						
(Guangzhou) Co., Ltd.	53,105,472.67	53,105,472.67	99.99	99.99	38,027,500.00	38,027,500.00
บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด	40,000,000.00	-	99.99	-	39,999,992.50	-
บริษัท ยูบิส ออล จำกัด	2,500,000.00	-	89.99	-	2,249,995.00	-
รวม					80,277,487.50	38,027,500.00

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2555 และวันที่ 30 พฤษภาคม 2555 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย 2 แห่ง ได้แก่ บริษัท ยูบิส ออล จำกัด และ บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 10 ล้านบาท และจำนวนเงิน 20 ล้านบาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท ตามลำดับ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 89.99 และ 99.99 ตามลำดับ เพื่อขยายธุรกิจ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2555 ได้มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มในบริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด ซึ่งได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิมจำนวนเงิน 20 ล้านบาท เป็นจำนวน 160 ล้านบาท ปัจจุบันบริษัทได้ชำระค่าหุ้นในบริษัท ยูบิส ออล จำกัด และบริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด หุ้นละ 2.50 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 2.25 ล้านบาท และจำนวนเงิน 40 ล้านบาท ตามลำดับ

## 10. เงินฝากสถาบันการเงินติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เงินฝากธนาคาร จำนวนเงิน 0.40 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้ใช้เป็นหลักประกันในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน (ดูหมายเหตุ 24)

# 11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท						
	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่อง ใช้สำนักงาน	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	ยานพาหนะ	อุปกรณ์โรงงาน ระหว่างติดตั้ง	รวม
						อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง ระหว่างก่อสร้าง	
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	13,159,541.16	9,623,987.22	12,541,271.45	23,704,031.96	-	59,028,831.79
ซื้อ/โอนเข้า	-	-	141,718.04	387,464.85	-	42,000.00	571,182.89
จำหน่าย/โอนออก	-	-	-	(2,429.91)	(2,992,000.00)	(42,000.00)	(3,036,429.91)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	13,159,541.16	9,765,705.26	12,926,306.39	20,712,031.96	-	56,563,584.77
ซื้อ/โอนเข้า	75,951,000.00	-	795,513.68	931,349.00	4,516,100.00	-	82,607,487.68
จำหน่าย/โอนออก	-	-	(857,891.22)	(37,603.74)	-	(234,400.00)	(1,129,894.96)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	75,951,000.00	13,159,541.16	9,703,327.72	13,820,051.65	25,228,131.96	179,125.00	138,041,177.49
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	8,279,450.72	7,526,832.96	10,200,902.73	8,721,647.55	-	34,728,833.96
ค่าเสื่อมราคา	-	1,599,141.42	699,353.08	985,522.90	2,163,978.45	-	5,447,995.85
จำหน่าย/โอนออก	-	-	-	(2,428.91)	(2,991,997.99)	-	(2,994,426.90)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	9,878,592.14	8,226,186.04	11,183,996.72	7,893,628.01	-	37,182,402.91
ค่าเสื่อมราคา	-	1,603,632.24	762,540.39	823,399.01	2,688,085.39	-	5,877,657.03
จำหน่าย/โอนออก	-	-	(857,809.22)	(37,601.74)	-	-	(895,410.96)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	11,482,224.38	8,130,917.21	11,969,793.99	10,581,713.40	-	42,164,648.98
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	3,280,949.02	1,539,519.22	1,742,309.67	12,818,403.95	-	19,381,181.86
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	75,951,000.00	1,677,316.78	1,572,410.51	1,850,257.66	14,646,418.56	179,125.00	95,876,528.51



หน่วย : บาท							
งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่อง ใช้สำนักงาน	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	ยานพาหนะ	อุปกรณ์โรงงาน ระหว่างติดตั้ง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง ระหว่างก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	13,159,541.16	9,118,716.78	12,541,271.45	23,704,031.96	-	58,523,561.35
ซื้อ/โอนเข้า	-	-	141,718.04	387,464.85	-	42,000.00	571,182.89
จำหน่าย/โอนออก	-	-	(2,429.91)	(2,992,000.00)	(42,000.00)	-	(3,036,429.91)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	13,159,541.16	9,260,434.82	12,926,306.39	20,712,031.96	-	56,058,314.33
ซื้อ/โอนเข้า	75,951,000.00	-	707,684.63	931,349.00	3,616,000.00	413,525.00	81,619,558.63
จำหน่าย/โอนออก	-	-	(857,891.22)	(37,603.74)	-	(234,400.00)	(1,129,894.96)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	75,951,000.00	13,159,541.16	9,110,228.23	13,820,051.65	24,328,031.96	179,125.00	136,547,978.00
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	8,279,450.72	7,218,898.19	10,200,902.73	8,721,647.55	-	34,420,899.19
ค่าเสื่อมราคา	-	1,599,141.42	658,120.25	985,522.90	2,163,978.45	-	5,406,763.02
จำหน่าย/โอนออก	-	-	-	(2,428.91)	(2,991,997.99)	-	(2,994,426.90)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	9,878,592.14	7,877,018.44	11,183,996.72	7,893,628.01	-	36,833,235.31
ค่าเสื่อมราคา	-	1,603,632.24	717,434.35	823,399.01	2,640,289.83	-	5,784,755.43
จำหน่าย/โอนออก	-	-	(857,809.22)	(37,601.74)	-	-	(895,410.96)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	11,482,224.38	7,736,643.57	11,969,793.99	10,533,917.84	-	41,722,579.78
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	3,280,949.02	1,383,416.38	1,742,309.67	12,818,403.95	-	19,225,079.02
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	75,951,000.00	1,677,316.78	1,373,584.66	1,850,257.66	13,794,114.12	-	94,825,398.22

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ได้แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ค่าเสื่อมราคา				
ต้นทุนขาย	2,922,899.18	3,074,854.91	2,922,899.18	3,074,854.91
ค่าใช้จ่ายในการขาย	937,380.76	814,878.45	937,380.76	814,878.45
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,017,377.09	1,558,262.49	1,924,475.49	1,517,029.66
รวม	5,877,657.03	5,447,995.85	5,784,755.43	5,406,763.02

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมีราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้ตัดค่าเสื่อมราคาแล้วทั้งจำนวนแต่ยังคงใช้งานอยู่ ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
อาคารและอุปกรณ์	17,545,893.49	15,372,569.24	17,213,265.35	15,096,063.62

บริษัทได้เช่าที่ดินพร้อมอาคารและสิ่งปลูกสร้างจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุ 4)

บริษัทย่อยได้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงานจากบริษัทแห่งหนึ่ง กำหนดระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 ถึงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2556 อัตราค่าเช่าเดือนละ 0.009 ล้านบาท

บริษัทย่อยได้เช่าพื้นที่คลังสินค้าจากบริษัทแห่งหนึ่ง กำหนดระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2555 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2556 อัตราค่าเช่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา

## 12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท		
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เครื่องหมาย การค้า	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	200,000.00	483,965.00	683,965.00
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	-	151,000.00	151,000.00
จำหน่าย/โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	200,000.00	634,965.00	834,965.00
เพิ่มขึ้น/โอนเข้า	-	8,950.00	8,950.00
จำหน่าย/โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	200,000.00	643,915.00	843,915.00
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	200,000.00	361,098.72	561,098.72
ตัดจำหน่าย	-	84,693.81	84,693.81
โอน/ปรับปรุง	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	200,000.00	445,792.53	645,792.53
ตัดจำหน่าย	-	85,029.09	85,029.09
โอน/ปรับปรุง	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	200,000.00	530,821.62	730,821.62
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	189,172.47	189,172.47
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	113,093.38	113,093.38

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 จำนวนเงิน 0.09 ล้านบาท แสดงไว้ในค่าใช้จ่ายในการบริหารทั้งจำนวน

### 13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินประกันการเช่าทรัพย์สิน (ดูหมายเหตุ 4)	2,070,000.00	2,070,000.00	2,070,000.00	2,070,000.00
เงินประกันอื่น	350,191.26	368,844.20	4,000.00	14,456.57
สิทธิการเช่า - สุทธิ	30,241.56	60,482.88	30,241.56	60,482.88
สุทธิ	2,450,432.82	2,499,327.08	2,104,241.56	2,144,939.45

### 14. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินเบิกเกินบัญชี	158,466.45	360,515.66	158,466.45	360,515.66
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,960,469.70	-	-	-
รวม	3,118,936.15	360,515.66	158,466.45	360,515.66

บริษัทมีวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินรวมทั้งสิ้น จำนวนเงิน 314 ล้านบาท ประกอบด้วย วงเงินเบิกเกินบัญชี จำนวนเงิน 158 ล้านบาท อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมสำหรับลูกค้ารายใหญ่ชั้นดีประเภทเงินเบิกเกินบัญชี (Minimum Overdraft Rate: MOR) ต่อปี วงเงินกู้ยืมโดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน จำนวนเงิน 95 ล้านบาท อ้างอิงกับ อัตราดอกเบี้ยสูงสุดสำหรับเงินกู้ระยะสั้น (Money Market Rate: MMR) ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมสำหรับลูกค้า รายใหญ่ชั้นดีประเภทเงินกู้มีระยะเวลา (Minimum Loan Rate: MLR) ต่อปี วงเงินเลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสต์รีซิส จำนวนเงิน 51 ล้านบาท อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยสูงสุดสำหรับเงินกู้ระยะสั้น (Money Market Rate: MMR) ต่อปี วงเงิน ซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า จำนวนเงิน 3.75 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 175 ล้านบาท และวงเงินแพคกิ้ง เครดิตและรับซื้อตั๋วส่งออก จำนวนเงิน 10 ล้านบาท อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมสำหรับลูกค้ารายใหญ่ชั้นดี ประเภทเงินกู้มีระยะเวลา (Minimum Loan Rate: MLR) ต่อปี และไม่มีหลักประกัน

บริษัทขอยืมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินรวมทั้งสิ้น จำนวนเงิน 0.03 ล้านดอลลาร์สหรัฐ อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ย LIBOR 6 เดือน และมีตราฟของลูกค้านเป็นหลักประกัน

## 15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เจ้าหนี้การค้าในประเทศ	45,009,466.87	28,798,415.42	45,009,466.87	28,798,415.42
เจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ	24,494,181.04	24,139,536.63	24,494,181.04	24,139,536.63
เช็คลงวันที่ล่วงหน้า	22,442,018.23	21,974,045.23	22,442,018.23	21,974,045.23
รวมเจ้าหนี้การค้า	91,945,666.14	74,911,997.28	91,945,666.14	74,911,997.28
เจ้าหนี้อื่น	15,690,667.99	8,542,080.21	14,783,955.72	7,440,562.45
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	107,636,334.13	83,454,077.49	106,729,621.86	82,352,559.73

## 16. ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	39,759,553.82	37,697,623.70	39,686,140.38	37,697,623.70
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	39,759,553.82	37,697,623.70	39,686,140.38	37,697,623.70

บริษัทกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด เช่น 10 ปีขึ้นไป ได้รับเงินชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราเงินเดือนเดือนสุดท้าย 300 วัน หรือ 10 เดือน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<b>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</b>				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	37,697,623.70	34,128,361.15	37,697,623.70	34,128,361.15
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,075,241.06	3,063,340.55	2,001,827.62	3,063,340.55
ต้นทุนดอกเบี้ย	637,778.34	601,410.70	637,778.34	601,410.70
หนี้สินลดลงจากการจ่ายชำระ	(2,393,911.31)	(950,400.00)	(2,393,911.31)	(950,400.00)
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	1,742,822.03	854,911.30	1,742,822.03	854,911.30
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	39,759,553.82	37,697,623.70	39,686,140.38	37,697,623.70

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ได้แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<b>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</b>				
ต้นทุนขาย	415,416.72	656,534.34	415,416.72	656,534.34
ค่าใช้จ่ายในการขาย	909,767.94	1,551,919.51	909,767.94	1,551,919.51
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,130,656.77	2,311,208.70	3,057,243.33	2,311,208.70
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4,455,841.43	4,519,662.55	4,382,427.99	4,519,662.55

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงานและสะท้อนประมาณการของจังหวัดระยะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผล ประมาณการจากตารางมรณะปี 2551

## 17. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทจะต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

## 18. อ้างอิงตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน อ้างอิงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

## 19. การจ่ายเงินปันผล

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2555 มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 17.10 ล้านบาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2555 มีมติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.23 บาท โดยจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2554 และจ่ายในครั้งนี้อีกในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 34.20 ล้านบาท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2554 มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 9.50 ล้านบาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2554 มีมติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.31 บาท โดยจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2553 และจ่ายในครั้งนี้อีกในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 20.90 ล้านบาท

## 20. รายได้อื่น

รายได้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
รายได้ค่าลิขสิทธิ์ (ดูหมายเหตุ 21)	5,073,536.78	5,143,920.00	5,073,536.78	5,143,920.00
อื่น ๆ	7,390,394.89	12,007,348.70	7,323,277.44	8,670,438.76
รวม	12,463,931.67	17,151,268.70	12,396,814.22	13,814,358.76

## 21. รายได้ค่าลิขสิทธิ์

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2548 บริษัทได้ทำสัญญาลิขสิทธิ์กับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศ โดยมีระยะเวลา 10 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2548 ซึ่งบริษัทได้รับค่าลิขสิทธิ์ (License) ในการผลิตและจำหน่ายสินค้าเป็นจำนวนเงิน 200,000 เหรียญยูโร นอกจากนี้บริษัทยังได้รับค่าลิขสิทธิ์ (Royalties) จากการขายสินค้าโดยคิดเป็นอัตราร้อยละของราคาขายสุทธิที่จะเกิดขึ้นของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตและจำหน่ายโดยบริษัทดังกล่าว ตามที่ระบุไว้ในสัญญาลิขสิทธิ์

## 22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	(1,759,999.37)	(139,122.53)	(1,028,237.14)	344,262.50
ซื้อสินค้า	16,199,880.34	25,308,620.75	16,199,880.34	25,308,620.75
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	468,874,297.71	442,601,639.90	468,874,297.71	442,601,639.90
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	108,554,909.77	92,171,600.39	94,347,693.18	84,865,546.23
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายและค่าสาธารณูปโภค	18,758,123.99	15,965,324.81	12,055,277.42	10,980,657.81
ค่าเช่าทรัพย์สิน	6,725,270.61	6,540,369.59	5,153,400.00	5,009,400.00
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	5,992,927.26	5,562,931.10	5,900,025.84	5,521,698.27
ขาดทุนจากการตีราคาสินค้าลดลง	475,916.28	23,384.25	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	64,242.64	147,796.66	184,483.72	141,487.92

## 23. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 คำนวณขึ้นในอัตราที่กำหนดโดยกรมสรรพากรจากกำไรทางบัญชีหลังปรับปรุงเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุในประมวลรัษฎากร บริษัทบันทึกภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในปีบัญชีและบันทึกภาระส่วนที่ค้างจ่ายเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน

### การลดภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 14 ธันวาคม 2554 ให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ เป็นอัตราร้อยละ 23 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีแรกที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2555 และอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับสองรอบระยะเวลาบัญชีถัดมาที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป



#### 24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

##### บริษัท

##### ภาระผูกพัน

- จากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า จำนวนเงิน 0.40 ล้านบาท (ดูหมายเหตุ 10)
- จากการจ่ายชำระตามสัญญาที่ปรึกษา อัตราค่าบริการเดือนละ 0.003 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
- จากการจ่ายชำระตามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน เพื่อศึกษาแผนในการพัฒนาธุรกิจ อัตราค่าบริการเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- จากการจ่ายชำระตามสัญญาว่าจ้างออกแบบโรงงาน อัตราค่าบริการจำนวนเงิน 1.44 ล้านบาท
- จากการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ดินพร้อมอาคารและสิ่งปลูกสร้างกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อัตราค่าเช่ารวมเดือนละ 0.46 ล้านบาท มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ดังนี้ (ดูหมายเหตุ 4)

ปี	หน่วย : ล้านบาท
	จำนวนเงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย
ระยะเวลาที่ไม่เกินหนึ่งปี	5.51
ระยะเวลาที่เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	-
	5.51

##### บริษัทย่อย

##### ภาระผูกพัน

- จากการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานกับบริษัทแห่งหนึ่ง อัตราค่าเช่าเดือนละ 0.009 ล้านเรนมินบิ
- จากการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าพื้นที่คลังสินค้ากับบริษัทแห่งหนึ่ง อัตราค่าเช่าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- จากการจ่ายชำระตามสัญญาเช่ารถยนต์กับบริษัทแห่งหนึ่ง อัตราค่าเช่าเดือนละ 0.008-0.01 ล้านเรนมินบิ

#### 25. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยประกอบธุรกิจผลิตเคมีอุตสาหกรรม โดยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์ทั้งในประเทศและในต่างประเทศ ซึ่งรายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	หน่วย : บาท			
	ขายในประเทศ	ขายต่างประเทศ	การตัดบัญชี รายการระหว่างกัน	รวม
ขายสุทธิ	375,839,498.77	493,399,366.82	(119,887,130.42)	749,351,735.17
ต้นทุนขาย	(267,949,032.36)	(364,751,595.88)	119,667,879.34	(513,032,748.90)
กำไรขั้นต้น	107,890,466.41	128,647,770.94	(219,251.08)	236,318,986.27
รายได้อื่น				12,463,931.67
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร				(149,146,799.79)
ต้นทุนทางการเงิน				(64,242.64)
กำไรก่อนภาษีเงินได้				99,571,875.51
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(24,963,956.47)
กำไรสำหรับปี				74,607,919.04
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				74,793,869.46
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				(185,950.42)
				74,607,919.04
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์				95,876,528.51
สินทรัพย์ทั้งสินตามงบการเงินรวม				465,240,721.41

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554

	หน่วย : บาท			
	ขายในประเทศ	ขายต่างประเทศ	การตัดบัญชี รายการระหว่างกัน	รวม
ขายสุทธิ	370,009,978.12	430,808,685.35	(100,945,314.47)	699,873,349.00
ต้นทุนขาย	(271,651,615.45)	(322,630,195.41)	98,364,839.24	(495,916,971.62)
กำไรขั้นต้น	98,358,362.67	108,178,489.94	(2,580,475.23)	203,956,377.38
รายได้อื่น				17,151,268.70
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร				(128,005,397.24)
ต้นทุนทางการเงิน				(147,796.66)
กำไรก่อนภาษีเงินได้				92,954,452.18
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(27,215,211.88)
กำไรสำหรับปี				65,739,240.30
อาคารและอุปกรณ์				19,381,181.86
สินทรัพย์ทั้งสินตามงบการเงินรวม				417,525,011.03

## 26. สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัท ยูนิส พรีเมียมเทค จำกัด (“บริษัทย่อย”) ได้รับสิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 สำหรับการผลิตยางยานแนวฝากระป๋อง โดยได้รับสิทธิประโยชน์หลัก ๆ ดังนี้

ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้าตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นเวลา 8 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตลอดระยะเวลาที่บริษัทได้รับการส่งเสริม

ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิต เพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่นำเข้าครั้งแรก

ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่นำเข้าครั้งแรก

อื่น ๆ ตามที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน

ทั้งนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมด้วย

ในปี 2555 บริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่มีรายได้จากการขาย

## 27. การเปิดเผยเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

### การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนของเงินทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

### นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงการวัดมูลค่า การรับรู้รายได้ และค่าใช้จ่ายได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3

### นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยและของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในตลาดและจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังต่อไปนี้

### ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยนี้เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินกู้ยืม ซึ่งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด โดยบริษัทได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนของกลุ่มบริษัท ส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับการซื้อและขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีจำนวนเงินเป็นสาระสำคัญ ดังนี้

	หน่วย : ล้าน							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2555		2554		2555		2554	
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1.17	0.86	0.76	0.75	2.44	0.86	1.68	0.75
ดอลลาร์สิงคโปร์	0.39	-	0.34	0.02	0.39	-	0.34	0.02
ยูโร	0.32	-	0.24	0.02	0.32	-	0.24	0.02

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนของลูกหนี้การค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศบางส่วน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ สำหรับลูกหนี้การค้า จำนวนเงิน 1.36 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา 0.37 ล้านยูโร และ 0.32 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ ซึ่งมีวันครบกำหนดในช่วงเดือนมกราคม 2556 ถึง เดือนกรกฎาคม 2556

บริษัทมีวงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์เป็นจำนวนเงิน 175 ล้านบาท และ 3.75 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (ดูหมายเหตุ 14)

### ความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า

บริษัทมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและการกำหนดวิธีการชำระเงินจากการขายสินค้า โดยการขายบางส่วนเป็นการขายโดยเปิดเลตเตอร์ออฟเครดิต และบางส่วนให้ลูกค้าชำระเงินล่วงหน้าค่าสินค้า ดังนั้น บริษัทจึงคาดว่าจะไม่ได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้นเกินกว่าจำนวนที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว

### มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินโดยส่วนใหญ่เป็นเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนระยะสั้น และลูกหนี้การค้า ซึ่งมีการให้สินเชื่อระยะสั้น และหนี้สินทางการเงิน โดยส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าและเงินกู้ยืม ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราในตลาด จึงทำให้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวไม่แตกต่างกับมูลค่ายุติธรรมอย่างเป็นสาระสำคัญ

## 28. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดประเภทรายการใหม่บางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินปีปัจจุบันดังนี้

	หน่วย : บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัดประเภท ใหม่	หลังจัด ประเภทใหม่	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัดประเภท ใหม่	หลังจัด ประเภทใหม่
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	79,221,530.05	4,232,547.44	83,454,077.49	78,120,012.29	4,232,547.44	82,352,559.73
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,891,763.70	(4,232,547.44)	659,216.26	4,891,763.70	(4,232,547.44)	659,216.26

อย่างไรก็ตาม การจัดประเภทรายการใหม่ดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

## 29. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2556 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

- เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.41 บาท โดยจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2555 และจ่ายในครั้งนี้อีกในอัตราหุ้นละ 0.32 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 60.80 ล้านบาท โดยจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท คิดเป็นสัดส่วน 5 หุ้นสามัญ ต่อ 1 หุ้นปันผล และเป็นเงินสดปันผลในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท
- เพื่ออนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิมจำนวนเงิน 190,000,000 บาท เป็นจำนวนเงิน 228,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 38,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

## 30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2556

# ข้อมูลบริษัท

## 1.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางขาแนวฝากระป๋อง ให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000826
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	20-22 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2678 4222 โทรสาร 0 2287 2018
ที่ตั้งโรงงาน	48/1 หมู่ 6 ถนนเพชรเกษม ตำบลคลองใหม่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม โทรศัพท์ 0 3432 2911 โทรสาร 0 3432 4233
เว็บไซต์	<a href="http://www.ubisasia.com">www.ubisasia.com</a>
ทุนจดทะเบียน	190,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	190,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
ปีที่ก่อตั้ง	17 มิถุนายน 2540
บริษัทย่อย	บริษัท ยูบิส ออล จำกัด บริษัท ยูบิส พรีเมียม จำกัด บริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล เทคคิง (กว้างใจ) จำกัด
ติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์	นายสว่าง ทั้งวัดโนทัย และ นายอัศวินทร์ บุญมงคลศรี โทรศัพท์ 0 2678 4222 ต่อ 320 โทรสาร 0 2287 2018 Email: <a href="mailto:akrawin@ubisasia.com">akrawin@ubisasia.com</a>

## 1.2 ข้อมูลอ้างอิง

ผู้สอบบัญชี	นายอุดม ธนรัตน์พงศ์ เลขทะเบียน 8501 บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด 100/72 ชั้น 22 อาคารว่องวานิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320 โทรศัพท์ 0 2645 0107 – 9 โทรสาร 0 2645 0110
ที่ปรึกษากฎหมาย	นางวริศสา ชาลีกุล บริษัท ชร (2010) จำกัด 44/555 หมู่ 10 ถนนนวมินทร์ แขวงคลองกุ่ม เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230 โทรศัพท์ 0 2510 0690 โทรสาร 0 2510 0680
ที่ปรึกษาทางการเงิน	ไม่มี
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 62 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0 2229 2800 โทรสาร 0 2359 1259



**UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED**

20-22 Narathiwat Ratchanakharin Rd.,  
Yannawa, Bangkok 10120 Thailand  
[www.ubisgroup.net](http://www.ubisgroup.net)

