



รายงานประจำปี

2560
2017

Annual Report

บริษัท ยิวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

YUASA BATTERY (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED



สารบัญ

หน้า

1. สารบัญจากคณะกรรมการ	1
2. รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ	2
3. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	3
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	4
5. ปัจจัยความเสี่ยง	7
6. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	10
7. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล	11
8. โครงสร้างการจัดการ	12
8.1 แผนผังองค์กร	26
8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร	27
9. การกำกับดูแลกิจการ	42
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	52
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	56
12. รายการระหว่างกัน	58
13. ข้อมูลทางการเงิน	59
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	60
15. รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	62
16. งบการเงิน	63

1. สำนัจากประธานกรรมการ

ปี 2560 นับเป็นที่สองที่ผมได้เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการ (รักษาการ) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และสร้างผลงานที่ดีอย่างต่อเนื่องและน่าพอใจ แม้ว่าราคาตะกั่วที่เป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทในปีที่ผ่านมาจะมีการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น รวมทั้งในช่วงปลายปีที่ผ่านมาภาครัฐได้ปรับเปลี่ยนวิธีการคำนวณและอัตราการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตกับผู้ผลิตแบตเตอรี่ก็ตาม ทั้งนี้สภาวะเศรษฐกิจในปีที่ผ่านมา ถือว่าเป็นปีที่เริ่มฟื้นตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอุตสาหกรรมยานยนต์ แม้ว่าเศรษฐกิจในต่างประเทศยังไม่ค่อยดีนักก็ตาม บริษัทก็ยังพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพในการผลิตแบตเตอรี่อย่างต่อเนื่องเพื่อลดการสูญเสียในทุกขั้นตอน และในปีที่ผ่านมาบริษัทยังได้เชิญผู้เชี่ยวชาญด้านเครื่องจักรจากทาง บริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของบริษัทเข้ามาแบ่งปันความรู้ทักษะ และร่วมกันปรับปรุงระบบการผลิต นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังได้มีการปรับปรุงพื้นที่ทำงานเพื่อให้ทุกฝ่ายมีการประสานการทำงานเป็นทีม สื่อสารและแก้ไขปัญหาร่วมกัน ได้อย่างรวดเร็วตามนโยบายหลักของฝ่ายจัดการ ซึ่งยังช่วยสร้างความปลอดภัยในการทำงานให้มากขึ้นด้วย และในปี 2561 บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นนโยบายเพื่อการสื่อสารรอบด้านมากขึ้นระหว่างฝ่ายโรงงาน ฝ่ายขาย ฝ่ายสนับสนุน และกลุ่มลูกค้าและผู้ขาย โดยมีพื้นฐานความเชื่อที่ว่า การสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรนั้นเป็นสิ่งสำคัญที่ทำให้การดำเนินงานทุกภาคส่วนเดินหน้าไปได้อย่างสอดคล้องและมีเป้าหมายที่ชัดเจนเป็นหนึ่งเดียวกัน เพื่อให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน



กล่าวโดยสรุปในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากการขายจำนวน 2,327 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาจากการจำหน่ายสินค้าในตลาดทดแทนภายในประเทศและตลาดใหม่เพิ่มขึ้น โดยบริษัทมีต้นทุนขาย 1,959 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 79.94 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาจากการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ และสำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ซึ่งรวมถึงต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 370 ล้านบาท ทำให้มีผลกำไรสุทธิสำหรับปีจำนวน 111 ล้านบาท

ในปี 2561 บริษัทก็จะยังคงมุ่งมั่นทำหน้าที่ผลิตแบตเตอรี่ที่มีคุณภาพสูงเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงขยายฐานลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ พร้อมกับการนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ เข้ามาพัฒนาระบบการผลิตให้มีศักยภาพ และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยผนวกจิตสำนึกนี้เข้ากับนโยบายการดำเนินงานและแผนธุรกิจ อีกทั้งให้ความสำคัญและสนับสนุนชุมชน ผ่านกิจกรรมด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างหลากหลาย เพื่อให้ชุมชนและสิ่งแวดล้อมโดยรอบมีคุณภาพที่ดีไปด้วยกัน

ทั้งนี้ ความสำเร็จทั้งหมดทั้งมวลที่บริษัทได้รับในปี 2560 ที่ผ่านมานั้นจะเกิดขึ้นไม่ได้หากขาดซึ่งการสนับสนุนจากผู้มีส่วนร่วมทุกท่าน ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้าผู้มีการคุณ สถาบันการเงิน และพันธมิตรทางธุรกิจที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีเสมอมา รวมทั้งขอขอบคุณคณะผู้บริหารและเพื่อนพนักงานทุกท่าน ที่อุทิศทั้งแรงกายและแรงใจ ก้าวเดินไปข้างหน้าตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัท และยึดมั่นตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกิจการ ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่า บริษัทจะยังคงมุ่งมั่นทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืนและสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสืบต่อไป

ในนามคณะกรรมการ



(อิชิโระ มูราตะ)

ประธานกรรมการ (รักษาการ)

1 มีนาคม 2561

2. รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ รศ.ดร.ลาวัณย์ ฤกษ์ศิลป์กุล นายโยธิน วิมุกตายน และนายประเสริฐ กิติศักดิ์กุล โดย รศ.ดร.ลาวัณย์ ฤกษ์ศิลป์กุล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ และเมื่อวันที่ 6 เมษายน 2560 ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติแต่งตั้ง รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบูรณ์ เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 แทน นายโยธิน วิมุกตายน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

โดยในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งหมด 14 ครั้ง ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และมีการพิจารณาทบทวนเรื่องต่าง ๆ ซึ่งสรุปประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำเดือน ประจำไตรมาสและประจำปีของบริษัท ให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วน รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบถามประเด็นสำคัญที่ตรวจพบจากการสอบทานงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส

2. สอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในงานตรวจสอบและพิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และทำให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

3. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสอบทานรายการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

6. คณะกรรมการตรวจสอบจะเข้าร่วมสัมมนาฝึกอบรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการะงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และจะรายงานผลการประชุม การสัมมนา ฝึกอบรมแก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ เพื่อพัฒนาศักยภาพ รวมทั้งมีการติดตามความเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนแนวทางปฏิบัติให้ทันสมัยเป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

จากการพิจารณาสอบทานเรื่องดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามควร บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีคำแนะนำเพิ่มเติมบางประการ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลมากขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. เพื่อให้ขั้นตอนการจ้างเหมางานก่อสร้างภายในบริษัทสอดคล้องกับผู้มีอำนาจจัดจ้างที่ได้กำหนดขึ้นและเพื่อให้การตรวจรับมอบงานก่อสร้างมีความชัดเจนและถูกต้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้แนะนำให้ฝ่ายจัดการได้ทบทวนและปรับปรุงขั้นตอนการจ้างเหมาก่อสร้าง และการจัดให้มีการกำหนดชนิด ประเภท วัสดุที่ใช้ และราคากลางของงานก่อสร้างให้มีรายละเอียดมากขึ้น ทั้งนี้ในเรื่องดังกล่าว ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการไปเรียบร้อยแล้ว

2. เพื่อให้การเบิกใช้งบประมาณการลงทุนและค่าใช้จ่ายมีความถูกต้องแม่นยำ และง่ายต่อการควบคุม คณะกรรมการตรวจสอบได้แนะนำให้ฝ่ายจัดการได้ปรับปรุงเรื่องดังกล่าว โดยปัจจุบันฝ่ายจัดการได้มอบหมายฝ่ายบัญชีและการเงิน และฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้ร่วมกันหาแนวทางเพื่อปรับปรุงเรื่องดังกล่าว

3. เพื่อให้การจัดทำส่วนลด (Rebate) ของฝ่ายขายให้กับลูกค้ามีแนวทางปฏิบัติที่เป็นที่ชัดเจนยิ่งขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบได้แนะนำให้ฝ่ายจัดการจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งฝ่ายจัดการอยู่ระหว่างการดำเนินการเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้บริษัทเข้าร่วม “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีความเห็นว่าโครงการนี้จะประสบความสำเร็จได้จากการร่วมมือของหลายหน่วยงานภายในบริษัท จึงได้จัดตั้งคณะทำงานขึ้น เพื่อเตรียมความพร้อมและทำความเข้าใจในขั้นตอนการเข้าโครงการก่อน และในปี 2561 บริษัทจะดำเนินการยื่นเจตนาสมัครร่วมโครงการอย่างเป็นทางการ อย่างไรก็ตาม คณะทำงานได้มีการรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นอย่างดี

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(รศ.ดร.ลาวัณย์ ฤกษ์ศิลป์กุล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

1 มีนาคม 2561

3. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

วิสัยทัศน์และ ภารกิจ ในการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เราจะเป็นผู้การผลิตแบตเตอรี่ในด้านเทคโนโลยีที่มีคุณภาพระดับโลก ในต้นทุนที่แข่งขันได้ และเพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งการตลาด ทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง”

ภารกิจ (Mission)

“ให้สามารถเป็นผู้ผลิตที่มีทั้งคุณภาพและต้นทุนที่แข่งขันได้ ด้วยการนำนวัตกรรมทางเทคโนโลยีและปรัชญาใหม่ๆ เข้ามาพัฒนาระบบการบริหาร การผลิต เพื่อให้บริษัทก้าวไปอย่างมั่นคง ชัดเจน ได้รับการเชื่อถือ เปี่ยมด้วยคุณภาพ และการบริการ ทั้งการดำเนินงานบุคลากร รวมทั้งความรักความสามัคคีที่จะเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บรรลุสู่เป้าหมายในการครองส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 20 ภายใน 5 ปีข้างหน้า”

แนวทางในการดำเนินธุรกิจ

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

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

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

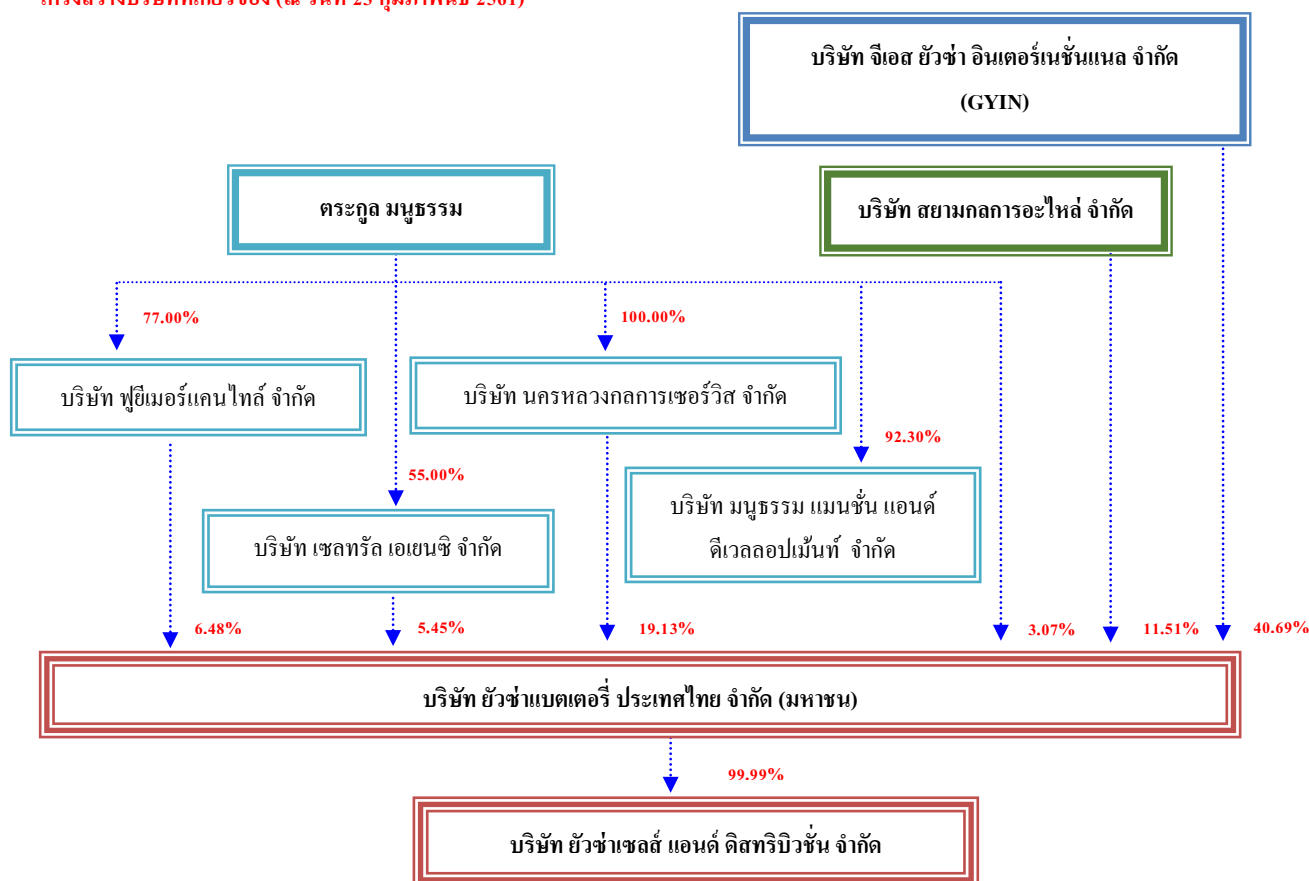
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย

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

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

โครงสร้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561)



ที่มา : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

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

4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย

หน่วย: ล้านบาท

รายละเอียด	2556		2557		2558		2559		2560	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย ("บริษัท")										
1. จำหน่ายแบตเตอรี่ รถยนต์										
- ตลาดรถใหม่ (OEM)	291.21	16.53	244.39	14.55	147.53	8.37	115.11	5.52	122.61	5.23
- ส่งออก	251.75	14.29	289.39	17.23	279.37	15.85	325.95	15.62	319.44	13.62
- ส่งออกผ่านตัวแทน*	32.00	1.82	16.13	0.96	29.24	1.66	29.43	1.41	19.19	0.82
- อื่น ๆ	0.44	0.03	0.73	0.04	0.04	0.00	0.005	0.00	0.001	0.00
2. จำหน่ายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์										
- ตลาดรถใหม่ (OEM)	318.65	18.08	299.36	17.82	344.53	19.55	419.23	20.09	586.24	25.00
- ส่งออก	117.46	6.67	80.56	4.80	103.04	5.85	183.58	8.80	249.84	10.65
- ส่งออกผ่านตัวแทน*	2.97	0.17	5.20	0.31	1.04	0.06	2.67	0.13	0.91	0.04
- ส่งออกอื่นๆ	0.01	0.00	0.007	0.00	0.01	0.00	0.11	0.01	0.19	0.01
3. จำหน่ายแบตเตอรี่สำรองไฟ										
- ในประเทศ	41.38	2.35	54.56	3.25	70.05	3.97	26.65	1.28	28.03	1.20
4. อื่นๆ	0.47	0.03	0.53	0.03	0.64	0.04	0.29	0.01	4.58	0.20
รวมรายได้บริษัท (ก)	1,056.35	59.95	990.85	58.99	975.51	55.35	1,103.03	52.85	1,331.03	56.75
บจ. ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน (บริษัท ถือหุ้นร้อยละ 99.99)										
1. จำหน่ายแบตเตอรี่ รถยนต์										
- ตลาดทดแทน (REM)	380.49	21.59	419.66	24.98	500.53	28.40	566.49	27.14	571.02	24.35
2. จำหน่ายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์										
- ตลาดทดแทน (REM)	276.79	15.71	246.70	14.69	263.11	14.93	383.39	18.37	394.81	16.83
3. แบตเตอรี่สำรองไฟ/พลังงานแสงอาทิตย์	21.46	1.22	9.51	0.57	14.10	0.80	29.49	1.41	30.34	1.29
4. อื่นๆ	0.03	0.00	1.56	0.09	0.80	0.05	0.03	0.00	0.10	0.00
รวมรายได้บริษัทย่อย (ข)	678.74	38.52	677.42	40.33	778.54	44.17	979.40	46.93	996.24	42.48
รวมรายได้จากการขาย (ก) + (ข)	1,735.10	98.47	1,668.27	99.31	1,754.04	99.52	2,082.43	99.78	2,327.31	99.23
รายได้อื่น	26.95	1.53	11.53	0.69	8.55	0.48	4.52	0.22	17.95	0.77
รายได้รวม	1,762.05	100.00	1,679.80	100.00	1,762.59	100.00	2,086.95	100.00	2,345.25	100.00

ที่มา ฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ *เป็นการจำหน่ายในประเทศให้แก่ตัวแทนจำหน่ายเพื่อการส่งออก

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทในปีที่ผ่านมา

ในปี 2560 บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจตามนโยบายสำคัญของนายอิชิโระ มูราตะ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งได้ให้นโยบายการทำงานสำหรับพนักงานของบริษัทที่สำคัญจำนวน 3 เรื่องได้แก่ การทำงานร่วมกันเป็นทีม (Teamwork) การทำงานด้วยความรวดเร็ว (Speed) และการไปสู่เป้าหมายร่วมกัน (Goal to the top) ซึ่งส่งผลให้มีการประสานการทำงานและสื่อสารของฝ่ายผลิตและฝ่ายขายร่วมกันอย่างใกล้ชิด เพื่อสนองตอบต่อความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ยังได้ปรับปรุงอาคารสำนักงาน อาคารโรงงาน เครื่องจักรและสภาพแวดล้อมการทำงานภายในโรงงานอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากพื้นที่อาคารภายในโรงงานและเครื่องจักรมีการใช้งานมาเป็นเวลานาน โดยพัฒนาการที่สำคัญในด้านการผลิตของปีนี้มาจากการเริ่มการประกอบแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์จากสายการผลิตแบตเตอรี่สายที่ 5 ซึ่งได้จัดซื้อในช่วงปลายปี 2560 ที่ผ่านมา และนับเป็นปีแรกที่ยอดของแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์มีมูลค่าเกินกว่ายอดการขายแบตเตอรี่รถยนต์ด้วย นอกจากนี้ยังได้พัฒนาแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ใหม่ ในรุ่น YTZ10 และ YTZ3V สำหรับตลาดรถจักรยานยนต์ใหม่

4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

และในด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน บริษัทได้ทำการปรับปรุงในหลายๆ เรื่อง เช่นการปรับปรุงเส้นทางเดิน (Walkway) เข้าสู่พื้นที่การทำงานในสำนักงานหรือโรงงาน เพื่อสร้างความปลอดภัยและป้องกันอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นกับพนักงานในระหว่างการทำงานระหว่างพนักงานและระหว่างที่พนักงานเดินเข้าออกบริเวณพื้นที่ทำงาน เป็นต้น และเพื่อเป็นการเพิ่มรุ่นแบตเตอรี่ในตลาดให้มีความหลากหลายและสนองตอบต่อการขายในตลาดภายในประเทศมากขึ้น นอกจากบริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ของตนเองแล้ว บริษัทยังได้นำเข้าแบตเตอรี่จากบริษัทในเครือด้วยเช่นกัน อาทิเช่น รุ่น 65D23, รุ่น 95D26 รุ่น 60B24, รุ่น 80D23 และ รุ่น 115D31 เป็นต้น

การเปลี่ยนแปลงภาพรวมของภาวะอุตสาหกรรมแบตเตอรี่

แบตเตอรี่เป็นสินค้าจำเป็นต่อชีวิตประจำวัน ทั้งนี้เพราะแบตเตอรี่สามารถใช้งานได้อย่างกว้างขวาง เช่น เป็นแหล่งกำเนิดพลังงานให้แสงสว่างในครัวเรือน หรือใช้ส่งสัญญาณในเวลากลางคืน ตลอดจนใช้เป็นชิ้นส่วนประกอบจำเป็นในยานพาหนะและระบบโทรคมนาคมและฐานข้อมูลของโลก จำเป็นต้องใช้แบตเตอรี่ทั้งสิ้น จึงทำให้มีการใช้แบตเตอรี่กันอย่างแพร่หลายและมีหลายประเภท ตั้งแต่แบตเตอรี่ทั่วไปที่ใช้เทคโนโลยีขั้นต่ำในการผลิตจนถึงแบตเตอรี่ที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูง ตามประเภทการใช้งาน

สำหรับราคาตะกั่วบริสุทธิ์ที่ตลาด London Metal Exchange (LME) ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตแบตเตอรี่ มีการแกว่งตัวของราคา โดยในปี 2560 มีราคาเฉลี่ยที่ 2,317 เหรียญสหรัฐต่อดัน เพิ่มขึ้นจากราคาเฉลี่ยในปี 2559 จำนวน 446 เหรียญสหรัฐต่อดันหรือร้อยละ 23.85 และแม้ว่าราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยจะเพิ่มสูงขึ้นก็ตาม หากพิจารณาราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยเป็นรายเดือนจะพบว่าราคาตะกั่วมีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 อย่างไรก็ตามมีการปรับตัวลดลงอีกครั้งในไตรมาสที่ 2 และเริ่มมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของปี 2560 ทั้งนี้ราคาตะกั่วเฉลี่ยในไตรมาสที่ 4 อยู่ที่ระดับ 2,493 เหรียญสหรัฐต่อดัน ซึ่งสูงขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันกับปีที่ผ่านมา

การผลิตยานยนต์ในปี 2560

จากข้อมูลของสมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย ปริมาณการผลิตรถยนต์ในปี 2560 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่ผ่านมา พบว่ามีการผลิตรถยนต์นั่งโดยสาร รถยนต์นั่งเพื่อการพาณิชย์และรถจักรยานยนต์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.61 ร้อยละ 2.72 และร้อยละ 12.91 ตามลำดับ ซึ่งสอดคล้องกับการขยายภายในประเทศและต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น

การจำหน่ายยานยนต์ภายในประเทศในปี 2560

จากข้อมูลของสมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย การจำหน่ายรถยนต์และรถจักรยานยนต์โดยรวมภายในประเทศสำหรับปี 2560 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่ผ่านมา พบว่ามีอัตราการจำหน่ายเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.39 และร้อยละ 4.20 ตามลำดับ สาเหตุสำคัญมาจากการเริ่มฟื้นตัวของเศรษฐกิจ การส่งเสริมการลงทุนจากภาครัฐและภาคเอกชน และความเชื่อมั่นของผู้บริโภคที่มีส่วนในการกระตุ้นตลาดให้มีการเติบโต รวมทั้งนโยบายรถคันแรกของรัฐบาลที่เริ่มครบอายุโครงการในปี 2560 ที่ผ่านมา

การนำเข้ายานยนต์จากต่างประเทศในปี 2560

มูลค่าการนำเข้ารถยนต์และชิ้นส่วนรถยนต์ ในปี 2560 ลดลงจากปี 2559 ที่ผ่านมาประมาณร้อยละ 13.00 ส่วนชิ้นส่วนรถยนต์เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.32

การส่งออกยานยนต์ในปี 2560

จากข้อมูลของกรมศุลกากร ซึ่งถูกประมวลผลโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ในปี 2560 โดยภาพรวมของการส่งออกยานยนต์มีการปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ยกเว้นการส่งออกรถยนต์นั่งที่มีจำนวนลดลงร้อยละ 10.44 สาเหตุสำคัญมาจากเศรษฐกิจประเทศคู่ค้าหลักชบเซา และตลาดตะวันออกกลางมีนโยบายลด การนำเข้ารถยนต์บางประเภท อย่างไรก็ตาม ชิ้นส่วนอะไหล่ รวมทั้งยานยนต์ที่ผลิตจากประเทศไทยนั้นได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางในตลาดโลก ทำให้ภาพรวมการส่งออกยานยนต์มีอัตราการเติบโตสูงขึ้น

สำหรับธุรกิจแบตเตอรี่ยานยนต์ในปี 2560

จากข้อมูลด้านการผลิต การจำหน่ายในประเทศ และการส่งออก แบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ของโรงงานผู้ผลิตขนาดใหญ่จำนวน 8 ราย ของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2561 พบว่า การผลิตและการจำหน่ายในประเทศในปี 2560 เมื่อเทียบกับปี 2559 มีจำนวนลดลงเล็กน้อยที่ร้อยละ 0.32 และร้อยละ 0.95 ตามลำดับ ในขณะที่ตัวเลขส่งออกแบตเตอรี่มีจำนวนเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.43 อย่างไรก็ตามตัวเลขดังกล่าวไม่รวมถึงการนำเข้าแบตเตอรี่เข้ามาจำหน่าย ซึ่งปัจจุบันมีการนำเข้าจากหลายประเทศ เพื่อเข้ามาจำหน่ายภายในประเทศ เช่น แบตเตอรี่จากประเทศจีน อินเดีย อินโดนีเซีย และเกาหลีใต้ เป็นต้น ซึ่งจะมีราคาถูกเมื่อเทียบกับการผลิตภายในประเทศ ในขณะที่อาจมีจุดอ่อนในด้านการบริการ ที่ค่อนกว่าผลิตภัณฑ์ของผู้ผลิตภายในประเทศ

การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อมมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในและภายนอก โดยฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและประเมินความเสี่ยงร่วมกับผู้บริหารจากฝ่ายงานต่างๆ โดยระบุปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และพิจารณาผลกระทบ โอกาสที่จะเกิดขึ้น เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการจะติดตามผลการดำเนินงานของแต่ละฝ่ายงานเป็นประจำทุกเดือน ทั้งในส่วนของการผลิต การขาย สภาพการแข่งขัน กลยุทธ์ทางการตลาด การบริหารการเงิน และความคืบหน้าของแผนธุรกิจ อันจะช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้ง อย่างไรก็ดีเนื่องจากบริษัทมีขนาดองค์กรที่เติบโตขึ้นและความเสี่ยงต่างๆ เกิดขึ้นในหลายรูปแบบ ดังนั้นฝ่ายจัดการจึงได้จัดตั้งคณะทำงานเพื่อบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณา สอบทานรายงานผลการประเมินความเสี่ยง และให้คำแนะนำในการหามาตรการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้ ทั้งนี้ คณะทำงานดังกล่าวได้เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่ปี 2560 และรายงานตรงต่อฝ่ายจัดการของบริษัท

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

1. ปัจจัยความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

ความเสี่ยง : ราคาวัตถุดิบเป็นปัจจัยสำคัญในการควบคุมต้นทุนการผลิตแบตเตอรี่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งราคาตะกั่วและพลาสติก ซึ่งเป็นส่วนประกอบสำคัญในการผลิตแบตเตอรี่ โดยต้นทุนของตะกั่วและพลาสติกคิดเป็นประมาณร้อยละ 70-80 ของต้นทุนการผลิตรวม ดังนั้น หากราคาวัตถุดิบผันผวนไปตามสภาพตลาดจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ และฐานะการเงิน โดยในปี 2560 บริษัทมียอดการสั่งซื้อตะกั่วที่เป็นวัตถุดิบหลักจำนวน 1,052.53 ล้านบาท โดยเป็นการสั่งซื้อตะกั่วจากต่างประเทศจำนวน 165.86 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 12.18 ของการสั่งซื้อตะกั่วทั้งหมด สำหรับราคาตะกั่วบริสุทธิที่ตลาด London Metal Exchange (LME) ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตแบตเตอรี่ มีการแกว่งตัวของราคาทุกปี โดยในปี 2560 มีราคาเฉลี่ยที่ 2,317 เหรียญสหรัฐต่อดัน เพิ่มขึ้นจากราคาเฉลี่ยในปี 2559 จำนวน 446 เหรียญสหรัฐต่อดัน หรือร้อยละ 23.85 และแม้ว่าราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยจะเพิ่มสูงขึ้นก็ตาม หากพิจารณาราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยเป็นรายเดือนจะพบว่าราคาตะกั่วมีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 อย่างไรก็ตามมีการปรับตัวลดลงอีกครั้งในไตรมาสที่ 2 และเริ่มมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของปี 2560 ทั้งนี้ในปี 2560 ราคาตะกั่วบริสุทธิแกว่งตัวตั้งแต่ 2,236 เหรียญสหรัฐต่อดันในเดือนมกราคม จนถึงระดับสูงสุดในเดือนธันวาคมที่ 2,508 เหรียญสหรัฐต่อดัน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทกำหนดมาตรการควบคุมการใช้และการจัดเก็บสต็อกตะกั่วให้สอดคล้องตามแผนการทำงานและความต้องการผลิต และการทำสัญญาซื้อขายระยะสั้นกับผู้ขายหลายราย รวมทั้งฝ่ายจัดการจะติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายงานขายเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้หากเกิดความผันผวนจนกระทบต่อราคาค่าต้นทุนของบริษัท ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวได้ทันที

นอกจากนี้บริษัทยังมีฝ่ายจัดซื้อที่ติดตามราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิดเป็นรายวัน และด้วยประสบการณ์ของผู้บริหารของบริษัทที่มีความชำนาญและอยู่ในอุตสาหกรรมแบตเตอรี่มานานเกือบ 55 ปี ทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง มีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตรายต้น และมีการพิจารณาการสั่งซื้อวัตถุดิบให้สอดคล้องกับการวางแผนการผลิตได้อย่างเหมาะสม

2. ปัจจัยความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบริษัทร่วมทุน

ความเสี่ยง : ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงความสามารถของบริษัทร่วมทุน จำแนกเป็น 2 ด้านหลัก ได้แก่ ด้านเทคโนโลยี และด้านการตลาด

ในด้านเทคโนโลยี บริษัทได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตจากบริษัท เจไอเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทร่วมทุน) โดยมีสัญญาให้ความช่วยเหลือด้านเทคนิคการผลิตแบตเตอรี่และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดยมีสัญญาเป็นรายปี ทั้งนี้ถ้าไม่มีการแก้ไขส่วนหนึ่งส่วนใดในสัญญา ให้ถือว่าสัญญาจะได้รับการต่ออายุสัญญาโดยอัตโนมัติต่อไป อย่างไรก็ตามหากบริษัทไม่ได้รับการต่อสัญญาการถ่ายทอดด้านเทคโนโลยีดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อการจัดการด้านคุณภาพของสินค้าจากการผลิต ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานได้ในที่สุด

ในด้านการตลาดต่างประเทศ บริษัทสามารถกระทำได้ภายในอาณาเขตที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท เจไอเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด อันได้แก่ ประเทศกัมพูชา ลาว และพม่า นอกเหนือจากพื้นที่ดังกล่าวแล้ว บริษัทต้องได้รับความเห็นชอบจากบริษัท เจไอเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งกับการจำหน่ายของบริษัทในเครือ "YUASA" จากประเทศอื่นๆ โดยในปี 2560 บริษัทมีการส่งออกสินค้าอย่างต่อเนื่องผ่านบริษัท เจไอเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และบริษัทในเครือ เป็นเงินรวม 136.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.08 ของยอดส่งออกทั้งหมด หรือร้อยละ 5.85 ของรายได้จากการขายทั้งหมดของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปค่าสิทธิ (Royalty fee) ตามสัญญาให้ความช่วยเหลือด้านเทคนิคการผลิตแบตเตอรี่และการพัฒนาผลิตภัณฑ์มาโดยตลอด โดยมีการคำนวณค่าสิทธิเป็นรายลูกที่ผลิตสำหรับแบตเตอรี่ชนิดพื้นฐานทุกชนิดและทุกเครื่องหมายการค้า และคิดเป็นร้อยละจากยอดขายสำหรับแบตเตอรี่ชนิดไม่ต้องมีการดูแลรักษา (Maintenance Free) ทุกชนิด และบริษัทได้รับการต่อสัญญาจากบริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประเทศญี่ปุ่นติดต่อกันเป็นระยะเวลากว่า 55 ปีมาแล้ว สำหรับในด้านข้อจำกัดในตลาดต่างประเทศ บริษัทสามารถที่จะส่งออกได้โดยไปยังตลาดในประเทศที่ไม่มีบริษัทในเครือ "YUASA" ซึ่งในปัจจุบันลูกค้าของบริษัทในต่างประเทศส่วนหนึ่งเป็นลูกค้าที่ไม่มีการดำเนินธุรกิจของบริษัทในเครือด้วยซ้ำได้เปรียบจากเครือข่ายจีเอส ยัวซ่า ทำให้บริษัทมีแหล่งผลิตแบตเตอรี่ที่หลากหลายเพื่อจำหน่ายในตลาด

3. ปัจจัยความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าน้อยราย

ความเสี่ยง : ในปี 2560 บริษัทพึ่งพิงการจำหน่ายสินค้าลูกค้ารายในตลาดผู้ประกอบการ (OEM) โดยบริษัทมียอดขายแบตเตอรี่รถยนต์ให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งในประเทศคิดเป็นปริมาณร้อยละ 74.26 จากยอดขายแบตเตอรี่รถยนต์สำหรับตลาด OEM ทั้งหมด และบริษัทมียอดขายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ให้แก่ลูกค้ารายในตลาด OEM รายหนึ่งทั้งในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 56.03 จากยอดขายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์สำหรับตลาด OEM ทั้งหมด ดังนั้นหากลูกค้าดังกล่าวยกเลิกการซื้อขยดังกล่าว จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

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

4. ปัจจัยความเสี่ยงจากการแข่งขันสูง

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

มาตรการจัดการความเสี่ยง : ในปัจจุบัน ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการยอมรับจากลูกค้าทั้งในตลาด OEM (ตลาดรถใหม่) และ REM (ตลาดทดแทนภายในประเทศ) ว่าเป็นแบตเตอรี่ที่มีคุณภาพ และบริษัทได้เตรียมมาตรการรองรับการแข่งขันที่สูงขึ้น ดังนี้ (1) ปรับปรุงเทคโนโลยีการผลิตให้ทันสมัยอยู่เสมอ (2) การควบคุมการสูญเสียในการผลิตและลดการสูญเสียของเครื่องจักร เพื่อให้ได้ต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง และราคาที่แข่งขันได้ (3) จัดทำแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ออกสู่ตลาด เพื่อสนองความต้องการของลูกค้า (4) รักษาความสัมพันธ์กับผู้นำเข้าวัตถุดิบ และลูกค้าปัจจุบัน พร้อมทั้งทำสัญญาการค้ากับผู้นำเข้าผลิตบางราย (5) หาช่องทางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ผ่านร้านค้ารูปแบบ Modern Trade (6) เพิ่มความยืดหยุ่นในการผลิต เพื่อให้สามารถรองรับและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างสม่ำเสมอ และ (7) นำเข้าแบตเตอรี่จากบริษัทในเครือเพื่อให้รุ่นที่จะจำหน่ายในแบตเตอรี่มีความหลากหลายมากขึ้นและรองรับความต้องการของลูกค้า

5. ปัจจัยความเสี่ยงจากการจัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน

ความเสี่ยง : เนื่องจากธุรกิจการผลิตแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ของบริษัท มีความเกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน กล่าวคือขบวนการผลิตแบตเตอรี่ภายในโรงงาน มีความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุในการทำงานจากเครื่องจักรหรืออุปกรณ์อื่น ๆ และ/หรืออาจส่งผลให้เกิดเพลิงไหม้ และการก่อให้เกิดของเสียหรือมลพิษ เช่น เครื่องจักรจากการผลิตมีเสียงดัง น้ำเสียที่ปนเปื้อนผงตะกั่ว ผุ่นผงจากขบวนการผลิตผงตะกั่ว ดัดแผ่น และขัดแผ่น กลิ่นแก๊สจากขบวนการหลอมตะกั่วหากการเผาไหม้ไม่สมบูรณ์ และเสี่ยงจากการทำงานของเครื่องจักร ทั้งนี้หากไม่มีระบบการจัดการ ป้องกันหรือการจัดให้ระบบบำบัดของเสียที่เหมาะสม อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงาน ชาวบ้านข้างเคียง และสิ่งแวดล้อมภายในและรอบตัวโรงงาน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : ในด้านสิ่งแวดล้อมบริษัทได้จัดให้มีขบวนการกำจัดหรือบำบัดของเสียต่าง ๆ ที่ออกจากขบวนการผลิต รวมทั้งการดูแลบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำ ได้แก่ ระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อกำจัดผงตะกั่วจากน้ำเสีย ก่อนปล่อยออกสู่ภายนอกโรงงาน การจัดให้มีระบบดูดฝุ่นผงตะกั่วบริเวณที่อาจเกิดการกระจายของผงตะกั่ว จัดให้มีระบบเผาไหม้ที่มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะลดกลิ่นแก๊สจากการผลิต และการจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันเสียง หากเครื่องจักรใดก่อให้เกิดเสียงดังเกินกว่ามาตรฐานตามกฎหมายกำหนด

5. ปัจจัยความเสี่ยง

นอกจากนี้ในด้านความปลอดภัยในการทำงานและการป้องกันอัคคีภัย บริษัทได้ดำเนินการในหลายรูปแบบ เพื่อให้พนักงานได้รับการดูแลและมีความปลอดภัยในการทำงาน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการเน้นย้ำอย่างสม่ำเสมอถึงความไม่ประมาท เพราะเชื่อว่าความปลอดภัยเพียงเล็กน้อยอาจนำมาซึ่งความเสียหายที่ประมาทค่ามิได้ การปรับปรุงและบำรุงรักษาอุปกรณ์ให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งาน การจัดอบรมพนักงานเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัยและแผนฉุกเฉินต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการติดตั้งอุปกรณ์ต่าง ๆ เช่น ระบบกล้องวงจรปิด รวมทั้งแผนการฝึกซ้อมเป็นประจำ การจัดให้มีกิจกรรมค้นหาอันตรายโดยพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเร่งดำเนินการปรับปรุงจุดที่อาจเป็นอันตราย เพื่อลดอุบัติเหตุภายในโรงงานและพนักงานได้รับความปลอดภัย

6. ปัจจัยความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อกับลูกค้าภายในประเทศของบริษัท

ความเสี่ยง : เศรษฐกิจโดยรวมในปี 2560 มีแนวโน้มดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2559 ที่ผ่านมา ทั้งนี้รัฐบาลได้พยายามผลักดันโครงการการลงทุนต่าง ๆ เพื่อให้เม็ดเงินอัดฉีดเข้าสู่ระบบ นอกจากนี้ตัวเลขทางด้าน การส่งออกสินค้าดีขึ้นเป็นลำดับ อย่างไรก็ตามภาคเกษตรซึ่งเป็นส่วนชี้นำเศรษฐกิจภายในประเทศ ราคาสินค้าเกษตรโดยเฉพาะสินค้าเกษตรหลักๆ เช่น ข้าว ยางพารา ยังมีราคาไม่ดิ่ง ทำให้กำลังซื้อสินค้าภายในประเทศไม่ฟื้นตัวมากนัก สำหรับการประกอบธุรกิจแบตเตอรี่ แม้ว่าบริษัทจะได้ประโยชน์จากการเติบโตของการผลิตและจำหน่ายรถยนต์ก็ตาม แต่ภาวะการแข่งขันการจำหน่ายแบตเตอรี่ภายในประเทศมีค่อนข้างสูง ผู้ผลิตแต่ละรายมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ในหลายๆ รุ่นและจัดแผนส่งเสริมการขายในประเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทจำเป็นต้องหาแนวทางทางการตลาดใหม่ๆ เพื่อเพิ่มยอดขายของบริษัทเช่นกัน จึงส่งผลให้เกิดความเสี่ยงในการให้สินเชื่อเกิดขึ้น หากลูกค้ารายเดิมหรือรายใหม่ไม่สามารถจ่ายชำระหนี้คืนให้กับบริษัทได้ ในสภาวะเศรษฐกิจที่มีการแข่งขันกันสูงและกำลังฟื้นตัว

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้จัดให้มีการควบคุมความเสี่ยงด้วยการกำหนดนโยบายและวิธีการในควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม และหากเป็นลูกค้ารายใหม่ ทางบริษัทจะพิจารณาจำหน่ายเป็นเงินสดในระยะแรก จากนั้นจึงจะพิจารณาให้สินเชื่อแก่ลูกค้ารายใหม่ดังกล่าวจึงทำให้ความเสี่ยงต่ำ

7. ปัจจัยความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติและมนุษย์สร้างขึ้น

ความเสี่ยง : บริษัทตั้งอยู่ในพื้นที่ต่ำและอยู่ใกล้กับทะเล มีความเสี่ยงที่จะเกิดน้ำท่วมภายในโรงงานเมื่อมีน้ำทะเลหนุนหรือฝนตกหนัก และอาจส่งผลกระทบต่อทรัพย์สินของบริษัท รวมทั้งระบบข้อมูลด้านสารสนเทศ นอกจากนี้ความชื้นจากน้ำยังผลต่อกระบวนการผลิตต่าง ๆ โดยเฉพาะแผ่นธาตุซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่ และเมื่อช่วงกลางปีที่ผ่านมา มีการก่อสร้างเส้นทางสัญจรภายในซอยเทศบาล 55 (หน้าโรงงาน) ซึ่งได้มีการยกระดับผิวถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสูงจากเดิมประมาณ 50 เซนติเมตรทำให้โรงงานอยู่ในเขตความเสี่ยงจากน้ำท่วมเพิ่มขึ้นอีกทำให้เวลาฝนตกอาจจะมีปัญหาในการระบายน้ำออกนอกโรงงาน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ปรับปรุงระบบระบายน้ำภายในโรงงานและจุดเชื่อมต่อระหว่างโรงงานและระบบระบายน้ำนอกโรงงานอย่างต่อเนื่อง ยิ่งไปกว่านั้นบริษัทได้จัดเตรียมกระสอบทรายและปั๊มน้ำในช่วงฤดูฝน สำหรับระบบระบายน้ำภายในโรงงานให้รวดเร็วขึ้น นอกจากนี้ในพื้นที่การผลิตและติดตั้งเครื่องจักรที่ต่ำและมีน้ำท่วมขังบ่อย บริษัทได้มีการวางแผนและปรับปรุงการวางเครื่องจักรใหม่และระบบระบายน้ำในพื้นที่ดังกล่าวด้วย สำหรับระบบข้อมูลสารสนเทศของบริษัทที่อาจได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมนั้น บริษัทได้จัดทำระบบฐานข้อมูลสำรองเพื่อมิให้ข้อมูลเกิดการเสียหาย หรือเมื่อเสียหายก็สามารถเรียกข้อมูลเดิมกลับมาได้ โดยติดตั้งไว้บริเวณชั้นสองของอาคารสำนักงาน ทำให้สามารถป้องกันน้ำท่วมหรือเหตุการณ์ทางภัยธรรมชาติได้อีกระดับหนึ่ง

8. ปัจจัยความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยง : เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นเครื่องมือสำคัญในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ปัจจุบันบริษัทมีปัจจัยเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ เช่น ความเสี่ยงจากความเสียหายของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอันเกิดจากการใช้งานปกติ หรือภัยพิบัติต่าง ๆ ความเสี่ยงจากการคิดไวรัสคอมพิวเตอร์ ความเสี่ยงจากการถูกจารกรรมข้อมูล ซึ่งล้วนแต่ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทหยุดชะงัก

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้จัดทำระบบป้องกันความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศของ มีการดูแลและบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและโปรแกรมคอมพิวเตอร์อยู่เป็นประจำ มีการสร้างไฟร์วอลล์ (Firewall) เป็นมาตรการป้องกันเบื้องต้น เพื่อให้มีเฉพาะบุคคลที่ได้รับอนุญาตเข้าสู่ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์ในคอมพิวเตอร์ทุกเครื่อง บริษัทมีมาตรการให้พนักงานทุกคนใส่รหัสผ่านของตนเองเพื่อใช้งานเพื่อป้องกันการจารกรรมข้อมูล ในการป้องกันความเสี่ยงจากความเสียหายของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอันเกิดจากภัยธรรมชาติ หรือภัยพิบัติอื่น ๆ บริษัทกำลังจัดเตรียมศูนย์สำรองข้อมูล (DATA CENTER BACKUP SITE) ซึ่งสามารถฟื้นฟูระบบเพื่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ

6. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

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

รายละเอียดการถือหุ้นของบริษัท

- บริษัทย่อย (บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด)

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

- ข้อมูลบริษัทย่อย

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

ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์ และรถจักรยานยนต์
การจ่ายเงินปันผล : ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
รอบบัญชี : 1 มกราคม - 31 ธันวาคม
ผู้สอบบัญชี : นางสาวสิริสุข วัฒนศิริชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8413
ทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญ : จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว : จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท

- บุคคลที่อ้างอิงอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

ผู้สอบบัญชี

นางสาวสิริสุข วัฒนศิริชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8413
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์
1 ถนนสาทรใต้ กรุงเทพฯ 10120

ที่ปรึกษาทางการเงิน

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

7. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือ และสัดส่วนการถือหุ้น ณ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	GS YUASA INTERNATIONAL LTD	43,789,450	40.69
2	บริษัท นครหลวงกลการ เซอร์วิส จำกัด	20,584,370	19.13
3	บริษัท สยามกลการอะไหล่ จำกัด	12,389,100	11.51
4	บริษัท ฟู้เออร์แคนไทล์ จำกัด	6,971,600	6.48
5	บริษัท เซนทรัล เอเจนซี จำกัด	5,865,100	5.45
6	กลุ่มมบุตรรม	3,304,200	3.07
	1) นางพัศตร์ราไพ วัฒนกุล	1,341,200	1.25
	2) นายพรจักร มบุตรรม	995,600	0.93
	3) น.ส.จันทร์ฉาย มบุตรรม	934,500	0.87
	4) น.ส.ชไมพร มบุตรรม	32,900	0.03
7	นายฉัตรชัย ศรีวัฒนวิบูลย์	971,200	0.90
8	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	347,010	0.32
9	นางสุพรรณษา รักชาติ	300,000	0.28
10	นายโทนี เขาโฮ เซน	300,000	0.28
	รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	94,822,030	88.10
	ผู้ถือหุ้นรายย่อย	12,802,970	11.90
	รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	107,625,000	100.00

ที่มา : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ : ครอบครัวมบุตรรม เป็นผู้ถือหุ้นหลักของ บริษัท นครหลวงกลการเซอร์วิส จำกัด บริษัทฟู้เออร์แคนไทล์ จำกัด และบริษัท เซนทรัล เอเจนซี จำกัด

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลสำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่น ๆ ของงบการเงิน

บริษัทขอย มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลประมาณร้อยละ 60 ถึง 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล สำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่นๆ

1. คณะกรรมการ

โครงสร้างกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการสรรหา โดยที่คณะกรรมการสรรหาได้มีการจัดตั้งเป็นคราวๆไป เมื่อจำเป็นต้องมีการสรรหากรรมการบริษัท สำหรับรายละเอียดของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดในหน้าประวัติกรรมการ)

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีกรรมการทั้งหมด 11 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง/วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง (กรรมการ)
1. นายอิชิโร มูราตะ	ประธานกรรมการ (รักษาการ) รองประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	18 กุมภาพันธ์ 2559 1 มกราคม 2559
2. นายพรจักร มนุชธรรม	กรรมการ	8 ธันวาคม 2546
3. พล.ต.ศุภชาญ มนุชธรรม	กรรมการ	8 พฤษภาคม 2555
4. นายมาซาฮิโก อิโรโอกะ	กรรมการ	1 กันยายน 2559
5. นายสีโยชิ คาเมดะ	กรรมการ	6 สิงหาคม 2558
6. นายอิเคะโตชิ อุเอะดะ	กรรมการ	8 เมษายน 2559
7. นายสุกวัธ พันธุ์วัฒน์	กรรมการ	19 เมษายน 2547
8. นายโยชิน วิมุกตายน ①	กรรมการอิสระ	22 เมษายน 2551
9. รศ.ดร.ลาวัณย์ อนันตศิลปกุล	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	21 เมษายน 2553
10. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	21 เมษายน 2553
11. รศ.พิสิษฐ์ วัฒนสมบุญ ②	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	1 ตุลาคม 2560

หมายเหตุ: ① นายโยชิน วิมุกตายน ได้ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2560 แต่ยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ

② รศ.พิสิษฐ์ วัฒนสมบุญ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2560 โดยมี นายสุขแท้ เรืองวัฒนะโชติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

การถ่วงดุลอำนาจของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 11 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน
- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ 4 ท่าน

สำหรับกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารมีทั้งหมด 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 54.55 ของกรรมการทั้งคณะ และกรรมการตรวจสอบที่เป็นกรรมการอิสระ 4 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 36.36 สำหรับกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------|-------------|---------|
| 1. นายพรจักร | มนุชธรรม | กรรมการ |
| 2. พล.ต.ศุภชาญ | มนุชธรรม | กรรมการ |
| 3. นายมาซาฮิโก | อิโรโอกะ | กรรมการ |
| 4. นายสีโยชิ | คาเมดะ | กรรมการ |
| 5. นายอิเคะโตชิ | อุเอะดะ | กรรมการ |
| 6. นายสุกวัธ | พันธุ์วัฒน์ | กรรมการ |

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทในปี 2559-2560 (รวมหุ้นสมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

ชื่อ – นามสกุล	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)						
	ณ 31 ธ.ค.2559	การเปลี่ยนแปลงในปี 2560				ณ 31 ธ.ค. 2560	
						จำนวน (หุ้น)	สัดส่วน (%)
1. นายอิชิโร มูราตะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
2. นายพรจักร มนุชรรม	325,000	ได้มา	670,600	จำหน่าย	-	995,600	0.93
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
3. พล.ต.ศุภชาญ มนุชรรม	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
4. นายมาซาอะกิ อิโรโอกะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
5. นายสึโยชิ คาเมดะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
6. นายอิเคะ โคชิ อุเอะดะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
7. นายสุกวัธ พันธุ์วัฒน์	500	ได้มา	-	จำหน่าย	-	500	0.0005
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
8. นายโยชิน วิมุกตายน ①	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
9. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
10. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	2,000	ได้มา	-	จำหน่าย	-	2,000	0.002
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
11. รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบุญ ②	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	ได้มา	-	จำหน่าย	-	-	-

หมายเหตุ ① นายโยชิโน วิมุกตายน ได้ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2560 แต่ยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ

② รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบุญ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2560

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท

ประกอบด้วย นายพรจักร มนุชรรม หรือ พล.ต.ศุภชาญ มนุชรรม ลงลายมือร่วมกับ นายอิชิโร มูราตะ หรือ นายอิเคะ โคชิ อุเอะดะ พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

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

1. คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท (Direct) และกำกับควบคุมดูแล (Monitor and Supervise) ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth) โดยพิจารณาถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วย

- พิจารณาแผนการดำเนินงาน และพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล
- ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- คณะกรรมการจะดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- กรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอก เกี่ยวกับการดำเนินการด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- กรรมการที่เป็นอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น ควรพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการและการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงาน ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการ ในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
- คณะกรรมการจะจัดให้มีเลขานุการบริษัท (Company Secretary) เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ และช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่างๆ
- เสนอแต่งตั้งและสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ
- พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมหรือการกระทำใด ๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัท
- พิจารณาการทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทแม่ , บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ต้องขอมติที่ประชุมหรือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ถ้ามีสาระสำคัญ)
- คณะกรรมการจะจัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร
- ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม
- มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ เพื่อความโปร่งใสในการดำเนินงาน
- ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยด้วยความเสมอภาค

การประชุมคณะกรรมการ : คณะกรรมการบริษัทมีการจัดประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยจะกำหนดวันประชุมตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการแต่ละท่านทราบไว้ล่วงหน้า ในการจัดประชุม ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม กรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้าก่อน 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาก่อนล่วงหน้า ทั้งนี้ในปี 2560 บริษัทได้มีการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ มีดังต่อไปนี้

- เรียกประชุมคณะกรรมการ และดูแลการจัดส่งหนังสือนัดประชุม รวมทั้งเอกสารต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา
- เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท
- เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้
- ดูแลการประชุมผู้ถือหุ้นให้การติดต่อสื่อสารระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งในปี 2560
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	1 ม.ค. 2560 – 31 ธ.ค. 2560
2. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	1 ม.ค. 2560 – 31 ธ.ค. 2560
3. นายโยธิน วิมุกดาชน ①	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	1 ม.ค. 2560 – 30 ก.ย. 2560
4. รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบูรณ์ ②	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	1 ต.ค. 2560 – 31 ธ.ค. 2560

หมายเหตุ ① นายโยชิน วิมุกตายน ได้ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2560 แต่ยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ

② รศ. พิชญ์ วัฒนสมบูรณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2560

โดยมี นางสาวดารารรณ สุขสวัสดิ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท คือ นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล เป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน (รายละเอียดอยู่ในประวัติของกรรมการแต่ละท่านประกอบ)

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลา ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงาน รายการหรือการกระทำตามดังกล่าวข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์

9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

นิยามของกรรมการอิสระ

บริษัท ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระซึ่งมีมาตรฐานเทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมีคุณสมบัติ ดังนี้

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

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้กรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1 ถึง 9 ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้สอบทาน ตรวจสอบ หรือติดตามในเรื่องที่เกี่ยวข้อง ของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ และรายงานเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

1.3 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายพรจักร มนุธรรม	ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
2. รศ.ดร.ลาวัญย์ ถนอดิลปกุล	กรรมการอิสระ
3. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	กรรมการอิสระ
4. นายมาชาอะกิ อิโรโอกะ	กรรมการ

โดยมี นางสาวจันทรา อิงเจริญโชค เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ขอบข่ายและหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. พิจารณา ทบทวน และในกรณีที่จำเป็น ให้เสนอค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ที่ปฏิบัติหน้าที่เป็นคณะกรรมการของบริษัท
2. พิจารณา ทบทวน และในกรณีที่จำเป็น เสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มสวัสดิการ นโยบายผลประโยชน์ เงินเดือน และนโยบายการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น และการให้เบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ เงินสนับสนุน และโครงการอื่นๆ)
3. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนให้ คณะกรรมการบริษัท ทราบ
4. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ให้คำชี้แจงตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเนื่องเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
6. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต

1.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.ลาวัญย์ ถนอดิลปกุล	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. นายอิชิโร มูราตะ	กรรมการ
3. นายโยชิน วิมุกดาชน	กรรมการอิสระ
4. พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุธรรม	กรรมการ
5. นายมาชาอะกิ อิโรโอกะ	กรรมการ

โดยมี นางสาวดารารรรณ สุขสวัสดิ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2559

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) รวมทั้งข้อกำหนดด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่ดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติและประกาศใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ดี (Best Practices) ของกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานในทุกระดับ
2. เสนอแนวทางการส่งเสริมให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและไปตามกรอบหลักเกณฑ์ของนโยบายกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัทฯ
3. พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti - Corruption Policy) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เป็นนโยบายกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของ บริษัทฯ ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล

8. โครงสร้างการจัดการ

ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับต่างๆ และข้อเสนอแนะขององค์กรภายในที่ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งข้อเสนอของผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- กำหนดให้มีการติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปีนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ ภายในเดือนมกราคมของปีถัดไปพร้อมทั้งนำเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
- กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของ บริษัทฯ เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐาน
- ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ
- สามารถปรึกษาหารือกับที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญด้านการกำกับดูแลกิจการเมื่อมีความจำเป็น โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น
- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ภายในเดือนมกราคมของปีถัดไป
- ปฏิบัติงานอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย อาทิ เช่น พิจารณาทบทวนพันธกิจของบริษัทฯ ภายใต้สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ในขณะที่ พิจารณาทบทวนวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ พิจารณาทบทวนและปรับปรุงข้อบังคับของบริษัทฯ ให้สอดคล้องตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี ที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

1.5 คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา เมื่อการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2560 วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560 ซึ่งคณะกรรมการสรรหาชั่วคราว ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลปกุล	ประธานคณะกรรมการสรรหา
2. นายอิทธิโร มูราตะ	กรรมการ
3. พล.ต.ต.สุกชาญ มนุธรรม	กรรมการ

โดยมี นายสุชาติ เรืองวัฒนะโชติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหา ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบด้านการสรรหา ดังต่อไปนี้

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการอิสระ โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการสรรหา เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการสรรหา ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

8. โครงสร้างการจัดการ

1.6 คณะอนุกรรมการอื่น

บริษัทยังไม่มีคณะอนุกรรมการอื่นๆ นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการสรรหาซึ่งจะมีการแต่งตั้งเป็นคราวๆไป

1.7 คณะผู้บริหาร

ในการปฏิบัติหน้าที่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งคณะผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท และในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

คณะผู้บริหารที่ปฏิบัติงานด้านต่างๆ ภายในบริษัท ซึ่งประกอบด้วย 3 ท่านดังนี้

1. นายอิทธิโร มูราตะ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสุขแท้ เรืองวัฒนะโชติ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3. นายคาซุมะ โซอิโตะ ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรม

โดยมี นายสุขแท้ เรืองวัฒนะโชติ เป็นเลขานุการคณะผู้บริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังต่อไปนี้

กำกับดูแลและประสานงานเพื่อดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุม ทั้งนี้การมอบอำนาจให้คณะผู้บริหารดำเนินการนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท

1. พิจารณานุมัติแผนปฏิบัติการของแต่ละฝ่ายงาน
2. พิจารณานุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่างๆ ที่เกินจากอำนาจการสั่งการของฝ่ายงานนั้นๆ
3. พิจารณานุมัติการจัดซื้อหรือจัดจ้างที่เกินอำนาจของกลุ่มงานบริหารจัดการดูแลโดยตรง โดยมีอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายและจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ยกเว้นการจัดซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตตามปกติ
4. พิจารณาแผนการลงทุนขยายงาน หรือทำธุรกิจใหม่ในขั้นต้นก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. พิจารณานุมัติการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิต ตามสภาพการผลิตปกติ
6. เป็นผู้อนุมัติขั้นสุดท้ายสำหรับกรณีดังต่อไปนี้
 - 6.1. การเปลี่ยนแปลงแหล่งจัดซื้อวัตถุดิบทั้งภายในและต่างประเทศ
 - 6.2. การเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดราคาขายพิจารณาขั้นต้นในการพิจารณาขึ้นค่าจ้างและเงินรางวัลประจำปีของพนักงานเจ้าหน้าที่บริษัท ก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
7. พิจารณาขั้นต้นในการพิจารณาเงินรางวัลประจำปีของพนักงานเจ้าหน้าที่บริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
8. พิจารณาความดีความชอบ แต่งตั้ง โยกย้าย ลงโทษ เลิกจ้าง หรือจัดจ้างเจ้าหน้าที่บริหาร
9. มีอำนาจกระทำการตามระบุนโยบายข้อบังคับการทำงาน
10. มีอำนาจในการลงนามในนามของบริษัท ในหลักฐานการขายต่างๆและมีอำนาจในการมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำการแทนได้เมื่อไม่สามารถทำได้เป็นการชั่วคราว
11. อำนาจอนุมัติต่างๆ ที่กล่าวมา ยกเว้นการมอบอำนาจดำเนินการอนุมัติเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน เป็นไปตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

1.8 เลขานุการบริษัท

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

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

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท มอบหมาย ได้แก่

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

2. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

การกำหนดค่าตอบแทนมีการพิจารณาโดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ โดยพิจารณาจากบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ประสิทธิภาพ ค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลประกอบการ ขนาดของธุรกิจ และความเหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจปัจจุบัน โดยค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของทุกปี

โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 6 เมษายน 2560 ได้กำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อยตามรายละเอียดดังนี้

การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย

หน่วย : บาท					
กลุ่ม	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม / ต่อครั้ง	ค่าตอบแทน/ รายปี	ค่าตอบแทน/ รายไตรมาส	สิทธิประโยชน์อื่น
คณะกรรมการบริษัท	ประธาน	15,000	-	-	-
	กรรมการ	12,500	-	-	-
คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธาน	15,000	100,000	10,000	-
	กรรมการ	12,500	80,000	10,000	-
คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	ประธาน	15,000	-	-	-
	กรรมการ	12,500	-	-	-
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ประธาน	15,000	-	-	-
	กรรมการ	12,500	-	-	-
คณะกรรมการสรรหา	ประธาน	15,000	-	-	-
	กรรมการ	12,500	-	-	-

นอกจากนี้ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ยังได้กำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการประจำปี โดยกำหนดไว้ไม่เกินกว่าร้อยละ 4 จากกำไรสุทธิหลังหักภาษี ของงบการเงินรวม โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้จัดสรรงบการเงินดังกล่าว และเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 ได้มีมติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2560 ที่จำนวน 4.45 ล้านบาทหรือร้อยละ 3.99 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษี โดยจัดสรรให้กรรมการจำนวน 11 ท่านคนละเท่าๆกันตามระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ

8. โครงสร้างการจัดการ

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2559-2560 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท						
รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายปี		ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/การประชุม ทั้งหมด (ครั้ง) ต่อปี	
	2559	2560	2559	2560	วาระปกติ (ปี 2559)	วาระปกติ (ปี 2560)
1. นายอิชิโร มูราตะ	450,000	434,400	90,000	105,000	6/6	7/7
2. นายพรจักร มนุชธรรม	450,000	434,400	75,000	87,500	6/6	7/7
3. พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุชธรรม	450,000	434,400	75,000	87,500	6/6	7/7
4. นายมาษาอาภา อีโรโอะกะ	148,750	434,400	25,000	87,500	2/3	7/7
5. นายสึโยชิ คามะดะ	450,000	434,400	62,500	87,500	5/6	7/7
6. นายฮิเดะ โคชิ อุเอะดะ	327,500	434,400	62,500	87,500	5/5	7/7
7. นายสุวัศ พันธุ์วัฒน์	450,000	434,400	75,000	87,500	6/6	7/7
8. นายโยชิน วิมุกตายน ①	450,000	434,400	75,000	75,000	6/6	6/7
9. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	450,000	434,400	75,000	87,500	6/6	7/7
10. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	450,000	434,400	75,000	87,500	6/6	7/7
11. รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบูรณ์ ②	-	108,600	-	37,500	-	3/3
รวม	4,076,250	4,452,600	690,000	917,500	-	-

หมายเหตุ : กรรมการผู้ซึ่งลาออกและมีการแต่งตั้งใหม่เพื่อทดแทน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

- ① นายโยชิน วิมุกตายน ได้ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2560 แต่ยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ
 ② รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบูรณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2560

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2560 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท						
รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ค่าตอบแทน รายปีและรายไตรมาส		ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2560
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	140,000	140,000	225,000	210,000	17/17	14/14
2. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	120,000	120,000	212,500	175,000	17/17	14/14
3. รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบูรณ์ ②	-	30,000	-	62,500	-	5/5
4. นายโยชิน วิมุกตายน ①	120,000	90,000	212,500	112,500	17/17	9/9
รวม	380,000	380,000	680,000	560,000	-	-

หมายเหตุ : กรรมการผู้ซึ่งลาออกและมีการแต่งตั้งใหม่เพื่อทดแทน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

- ① นายโยชิน วิมุกตายน ได้ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2560 แต่ยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ
 ② รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบูรณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2560

8. โครงสร้างการจัดการ

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนในปี 2560 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท				
รายชื่อคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2560
1. นายพรจักร มนุชธรรม	60,000	60,000	5/5	4/4
2. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	50,000	50,000	5/5	4/4
3. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	50,000	50,000	5/5	4/4
4. นายมาชาอะกิ อิโร โอกะ	25,000	50,000	2/2	4/4
รวม	175,000	210,000	-	-

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการในปี 2560 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท				
รายชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2560
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	30,000	60,000	2/2	4/4
2. นายอิชิโระ มูราตะ	25,000	50,000	2/2	4/4
3. นายโยชิน วิมุกดาชน	12,500	50,000	1/2	4/4
4. พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุชธรรม	25,000	50,000	2/2	4/4
5. นายมาชาอะกิ อิโร โอกะ	12,500	50,000	1/2	4/4
รวม	105,000	260,000	-	-

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการสรรหาในปี 2560 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท				
รายชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2560
1. รศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	-	30,000	-	2/2
2. นายอิชิโระ มูราตะ	-	25,000	-	2/2
3. พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุชธรรม	-	25,000	-	2/2
รวม	-	80,000	-	-

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา เมื่อการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2560 วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560

ค่าตอบแทนของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งคณะผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัท

หน่วย : บาท		
รายละเอียด	กรรมการที่ดำรงตำแหน่งคณะผู้บริหาร / ผู้บริหารของบริษัท	
	จำนวน 10 ท่าน/ปี 2559	จำนวน 10 ท่าน/ปี 2560
1. เงินเดือน	13,659,380	14,811,339
2. ค่าเบี้ยประชุม	539,000	542,000
3. โบนัส	3,148,919	3,617,695
4. สวัสดิการอื่นๆ	2,595,005	2,859,718

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนผู้บริหาร ประกอบด้วยค่าจ้างของ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และบริษัทย่อย ทั้งนี้ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่ได้รวมกับค่าจ้างในส่วนพนักงานของบริษัท

คำตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

3. บุคลากร

จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวนทั้งสิ้น 665 คน โดยมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในปี 2560 ดังนี้

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธันวาคม 2560			คำตอบแทน ปี 2560 (พันบาท)		ค่าสวัสดิการพนักงาน ปี 2560 (พันบาท)		ค่าใช้จ่ายพัฒนาพนักงาน ปี 2560 (พันบาท)	
	บริษัท	บริษัทย่อย	รวม	บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย
สำนักงานใหญ่	90	40	130	32,721	17,170	3,292	2,301	81	8.99
โรงงาน	535	-	535	200,295	-	17,758	-	419	-
รวม	625	40	665	233,016	17,170	21,050	2,301	500	8.99

คำตอบแทนอื่น

นอกเหนือจากการให้คำตอบแทนที่กล่าวมาแล้ว บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2548 ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 2530 โดยบริษัทสมทบเงินจำนวนร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งพนักงานสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย หรือไม่เป็นสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพก็ได้ ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนจำนวน 3.08 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมาแต่อย่างใด

การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร ประจำปี 2560 เป็นกระบวนการที่เน้นระเบียบแบบแผน ซึ่งมุ่งหมายที่จะพัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีความรู้ (Knowledge) และความชำนาญ (Skills) เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์ของการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

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

กระบวนการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

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

ประเภทของการฝึกอบรม

1. การปฐมนิเทศ สำหรับพนักงานที่เข้าใหม่ จุดมุ่งหมายคือ แนะนำให้รู้จักกับสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ควรทราบ สวัสดิการของบริษัท การปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยและถูกต้อง ระบบมาตรฐาน ISO9001:2008 และ ระบบมาตรฐานจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 เบื้องต้น แนะนำให้รู้จักกับผู้บริหารและผู้จัดการฝ่าย เพื่อให้พนักงานใหม่เข้ากับสังคมของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว และลดความเครียดต่าง ๆ โดยหัวข้อการปฐมนิเทศ ได้แก่

- ประวัติของบริษัท
 - ระเบียบปฏิบัติและสวัสดิการของบริษัท
 - ระบบความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน
 - ระบบมาตรฐาน ISO9001:2008 เบื้องต้น
 - ระบบมาตรฐานจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 เบื้องต้น
2. การอบรมภายใน เป็นการจัดฝึกอบรมและพัฒนาสำหรับพนักงานทุกระดับ เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถเพิ่มมากขึ้น นำความรู้มาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน มีทั้งหลักสูตร ระดับหัวหน้างานและระดับของพนักงาน ซึ่งจะจัดเป็นประจำเดือนละหลักสูตร เช่น
- ความรู้เรื่องประกันสังคม, การชำระภาษี
 - การประเมินผลงานด้วย KPI
 - อบรม ISO 9001:2015
 - เทคนิคการประเมินผลงานและการรายงานการประเมินผล
 - การประยุกต์ใช้สูตรและฟังก์ชัน Excel ในการทำงานแบบมืออาชีพ
 - กฎระเบียบของบริษัท
 - Training Email Encryption
 - กฎหมายแรงงานสำหรับหัวหน้า
 - การผลิตของเสียให้เป็นศูนย์
 - การใช้งานรถ X-Lift
 - การปรับทัศนคติในการทำงาน
 - การวางแผนพัฒนาส่วนบุคคล
 - การแข่งขัน QCC
 - การดับเพลิงขั้นต้น
 - การทบทวนการใช้งานบันได
 - การใช้งาน Lock out Tag out
3. การอบรมภายนอก เป็นการส่งพนักงานไปอบรมข้างนอกบริษัท กับบริษัทที่จัดฝึกอบรมตามสถานที่ต่างๆ ที่เป็นหลักสูตรเฉพาะด้านที่ตรงกับสายงานนั้น ๆ เพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน เช่น
- BSI training Academy
 - ISO:14001:2015
 - Fortigate Fundamental Install
 - Tcc Risk Managemnt Business Continuitg Plan (BCP)
 - Digital Workplace by CS Loxinfo
 - Develop Windows Application by Visual Basic NET 2015
 - SAP Solution Summit 2017
 - Advance PLC (PLC 201-MELPTB)
 - Optimze Your Enterprise Backup Sgstem by Cs Loxinfo, HPE and veeam
 - The Seminar ot Accounting Manger of japan companies in Thailand
 - Microsoft Exeel 2016 Level
 - GDN & Youtube : Secret for Beginner
 - It Security Training Program
 - อุตสาหกรรมสีเขียว
 - เครือข่ายการดูแลสุขภาพ ผู้ป่วยโรคจากการทำงาน ในสถานประกอบการ
 - กฎหมายการจ้างงานคนพิการ
 - การป้องกันระบบไฟฟ้า
 - รายงานผลการสำรวจค่าจ้าง
 - กฎหมายแรงงานใหม่ กฎหมายประกันสังคม

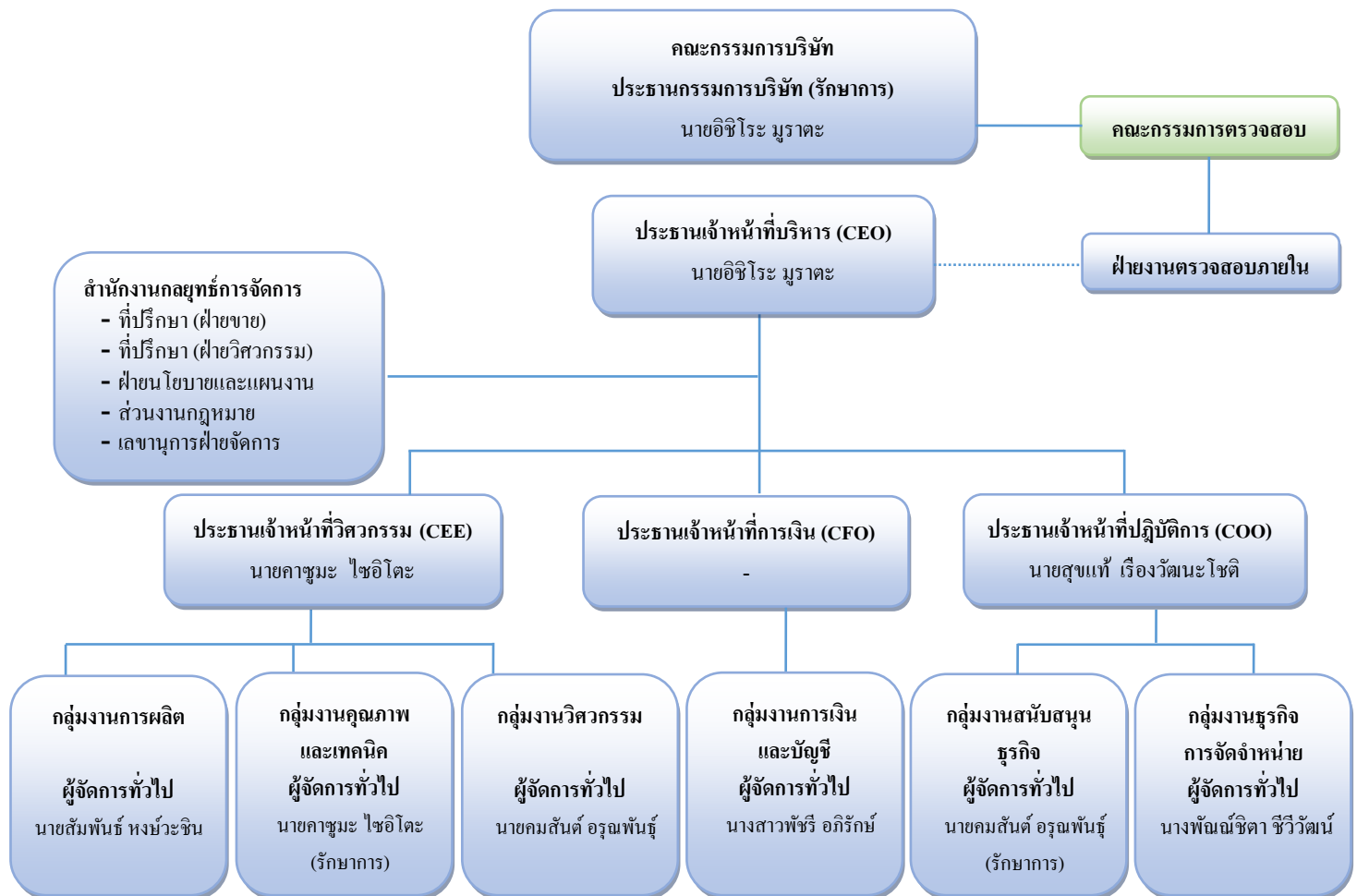
8. โครงสร้างการจัดการ

ในการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงาน (Employment Development)

ระดับของพนักงาน	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยทั้งหมดต่อคน	เป้าหมายของการจัดหลักสูตร
ผู้บริหาร	30 ชม.	- เพื่อให้ผู้บริหารมีวิสัยทัศน์ มีสมรรถนะและขีดความสามารถสูงพร้อมที่จะเป็นกลไกขององค์กรในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล - เพื่อให้ผู้บริหาร เป็นผู้สร้างหรือนำการเปลี่ยนแปลง และมีความพร้อมด้านบริหารจัดการตามแนวทางการพัฒนาองค์กรให้ประสบความสำเร็จและเป็นรูปธรรม - เพื่อให้ผู้บริหาร มีขีดความสามารถในการแข่งขันระดับสากลทั้งในปัจจุบันและอนาคต
พนักงานระดับบริหาร/พนักงานระดับวิชาชีพ (ระดับ 6- 9)	58 ชม.	- เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติงานนั้นๆ เพิ่มขึ้น - เพื่อให้พนักงานระดับบริหาร ได้ร่วมมือกันให้เกิดพลังร่วมในการพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนภารกิจขององค์กรไปสู่เป้าหมาย - เพื่อสร้างความสามัคคีและมีวิสัยทัศน์ร่วมกันอย่างเป็นเอกภาพในการบริหารงานและแก้ปัญหาต่างๆ ได้อย่างเหมาะสมและทันต่อสถานการณ์ - เพื่อให้พนักงานระดับบริหาร มีขีดความสามารถในการแข่งขันระดับสากล ทั้งในปัจจุบันและอนาคต
พนักงานระดับปฏิบัติการ (ระดับ 0 - 5)	72 ชม.	- เพื่อเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมอย่างมีระบบ ให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ มีความสามารถที่จำเป็น และมีทัศนคติที่ดีสำหรับการปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งของหน่วยงาน - เพื่อให้บุคลากรทำงานได้ ทำงานดี ทำงานเก่ง และทำงานแทนกันได้ - เพื่อเพิ่มคุณค่าของพนักงานในองค์กร - เพื่อเพิ่มความก้าวหน้าในอาชีพ - เพื่อให้พนักงานระดับระดับปฏิบัติการ มีขีดความสามารถในการแข่งขันระดับสากลทั้งในปัจจุบันและอนาคต

8.1 แผนผังองค์กร

แผนผังองค์กร บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 9 มกราคม 2561



8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited



นายอิชิโระ มุราตะ

ตำแหน่ง

ประธานกรรมการ(รักษาการ) ,รองประธานกรรมการและ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

1 มกราคม 2559

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง

2 ปี

อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา / การอบรม / การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - กรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 ปี - กรรมการสรรหา 11 เดือน อายุ 52 ปี สัญชาติ - ญี่ปุ่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - Mechanical Engineering ,Faculty of Engineering , University of Fukui, Japan ประวัติการอบรม - ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 125/2559 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี	ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ(รักษาการ), รองประธานกรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการกำกับดูแลกิจการ และ กรรมการสรรหา บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ บริษัทของ บจ. ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2556	Division Manager, Production Engineering Division, Global Technical Headquarters, GS Yuasa International Ltd.
		2553	General Manager, Production Division, Automotive Battery Business Unit and Promotion Division, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd.
		2552	Manager, Kyoto Automotive Battery Manufacturing Department, Production Division, Automotive Battery Business Unit, GS Yuasa Power Supply Ltd.
		2548	Director and Chief Executive Engineer, Yuasa Battery (Thailand) PCL.
		2547	Manager, Production Engineering dept., Production Engineering Center, GS Yuasa Manufacturing Ltd. Assistant Manager, Production Engineering DC, Yuasa Corporation.
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2560) บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 4/4 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการสรรหา : 2/2 ครั้ง บริษัท ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		นายพรจักร มนุธรรม ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง		กรรมการบริษัท 8 ธันวาคม 2546 14 ปี				
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท • ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 5 ปี อายุ • 63 ปี สัญชาติ • ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท • 995,600 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.93 ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร • เป็นน้องชายของ พล.ต.ต.ศุภชาญ มนุธรรม ข้อพิพาททางกฎหมาย • ไม่มี	ประวัติการศึกษา และการอบรม คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาโท ด้านบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • ปริญญาตรี ทางการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง • ปริญญาตรี ด้านวิทยาศาสตร์ทั่วไป โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า (จปร.) ประวัติการอบรม • ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย- - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 23/2547 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 156/2555 - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 28/2555 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 15/2555 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน บริษัทจดทะเบียน • ไม่มี บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน • กรรมการ บจ. ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น 14 ปี • กรรมการ บจ. นครหลวงกลการ เซอร์วิส 23 ปี • กรรมการ บจ. ฟู้ด เมอร์แคนไทล์ 20 ปี • กรรมการ บจ. เซนทรัล เอเชนซี 22 ปี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท • ไม่มี		ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี <table><tr><th>ช่วงเวลา</th><th>ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท</th></tr><tr><td>2546-ปัจจุบัน</td><td>กรรมการบริษัทและประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น ประเทศไทย และ กรรมการบริษัทของ บจ. ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น</td></tr></table>		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท	2546-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัทและประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น ประเทศไทย และ กรรมการบริษัทของ บจ. ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
			ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท				
			2546-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัทและประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น ประเทศไทย และ กรรมการบริษัทของ บจ. ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น				
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2560) บริษัท ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด (มหาชน) • การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง • การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง • การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน : 4/4 ครั้ง บริษัท ชั่วเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด • การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง • การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง								

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		พล.ต.ต.สุภาพ มนุธรรม ตำแหน่ง กรรมการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 พฤษภาคม 2555 ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 5 ปี 7 เดือน	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - กรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 ปี - กรรมการสรรหา 11 เดือน อายุ 71 ปี สัญชาติ - ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - เป็นพี่ชายของ นายพรจักร มนุธรรม ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประวัติการอบรม - ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 91/2554 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน บริษัทจดทะเบียน - ประธานกรรมการ บมจ. เซียร์ไพร่เพอร์ดี 6 ปี บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - กรรมการ บจ. ชั่วเชลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น 5 ปี - กรรมการ บจ. มนุธรรม แมนชั่น แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ 25 ปี - กรรมการ บจ. นอร์ทอีสท์ กรีนเอนเนอจี ประเทศไทย 6 ปี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี	ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการกำกับดูแลกิจการและกรรมการสรรหา ของ บมจ. ชั่วเชลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น ประเทศไทยและกรรมการของ บจ. ชั่วเชลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2535-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. มนุธรรม แมนชั่น แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์
		2554-ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. นอร์ทอีสท์ กรีนเอนเนอจี ประเทศไทย
		2554-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. เซียร์ไพร่เพอร์ดี
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2560) บริษัท ชั่วเชลล์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 4/4 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการสรรหา : 2/2 ครั้ง บริษัท ชั่วเชลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

 คุณสุวัฒน์ พันธุ์วัฒน์ ตำแหน่ง กรรมการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 19 เมษายน 2547 ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 13 ปี 8 เดือน			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - ไม่มี อายุ 63 ปี สัญชาติ - ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 500 หุ้น หรือ 0.0005% ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - นิติศาสตรบัณฑิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Certificate of International law at Hague, Netherlands - ประกาศนียบัตรการจัดการและการตลาด University of California at Los Angeles (UCLA) Extension ประวัติการอบรม - ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 21/2547 - หลักสูตร Finance for Non – Finance Directors (FND) รุ่น 14/2547 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี	ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และ ที่ปรึกษา บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2549-2557	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2549-2550	กรรมการ สมาคมบริษัทจดทะเบียน
		2549-2550	กรรมการและรองประธานกรรมการ บริหารอาวุโส บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2560) บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited



นายสีโยชิ คาเมะดะ

ตำแหน่ง

กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

6 สิงหาคม 2558

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง

2 ปี 4 เดือน

อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - ไม่มี อายุ 53 ปี สัญชาติ - ญี่ปุ่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - Graduated from Department of Chemical Engineering of Himeji Institute of Technology, Japan ประวัติการอบรม - ยังไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี	ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ บจ. ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2554-ปัจจุบัน	General Manager, Technical Strategic Planning Office, Global Technical Headquarters, GS Yuasa International Ltd. and General Manager, Corporate Strategic Planning Office, GS Yuasa International Ltd. and General Manager, Automotive Battery Business Promotion Division, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd.
		2552-2554	General Manager, Automotive Battery Business Promotion Division, International Business GS Yuasa International Ltd.
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2560) บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง บริษัท ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		นายอิเตะโนชิ อุเอะดะ ตำแหน่ง กรรมการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 เมษายน 2559 ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 1 ปี 8 เดือน	
		อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ประวัติการศึกษา และการอบรม ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - ไม่มี อายุ 56 ปี สัญชาติ - ญี่ปุ่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - Faculty of Economics, Hitotsubashi University, Japan ประวัติการอบรม - ยังไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี	ช่วงเวลา ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท	
		ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2557-ปัจจุบัน	Entered into Yuasa Corporation
		2555-2557	General Manager, Planning Division, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2560) บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited



นายมาชาอะกิ อิโรโอะกะ

ตำแหน่ง

กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง

1 กันยายน 2559

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง

1 ปี 4 เดือน

อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 1 ปี - กรรมการกำกับดูแลกิจการ 1 ปี อายุ 54 ปี สัญชาติ - ญี่ปุ่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - Faculty of Foreign Studies with a degree of Bachelor of Arts, Kobe City University, Chinese ประวัติการอบรม - ยังไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี	ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท, กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ บจ. ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		ส.ค.2558-ปัจจุบัน	Deputy Division Manager, Business Development Division, GS Yuasa International Ltd. (GYIN) and General Manager, 3 rd Business Development, GYIN
		เม.ย.2558-ก.ค.2558	General Manager, International Business Unit Planning Division, GYIN and General Manager, Corporate Strategic Planning Office, GYIN
		เม.ย.2555-มี.ค.2558	General Manager, Corporate Strategic Planning Office, GYIN
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2560) บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน : 4/4 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 4/4 ครั้ง บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		รศ.ดร.ลาวัลย์ ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง	ณัดศิลปกุล กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ 21 เมษายน 2553 7 ปี 8 เดือน
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ 3 ปี (ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ 7 ปี) กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 5 ปี ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 ปี ประธานกรรมการสรรหา 11 เดือน อายุ 61 ปี สัญชาติ ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา Ph.D. (Law) Lancaster University (UK) LL.M. (International Comparative Law and European Law) Vrije Universiteit Brussels ประเทศเบลเยียม นิติศาสตรมหาบัณฑิต(กฎหมายระหว่างประเทศมหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประวัติการอบรม ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Audit committee Program (ACP) รุ่น 35/2552 หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่น 6/2554 หลักสูตร Monitoring the internal Audit Function(MIA) รุ่น 11/2554 หลักสูตร Monitoring the system of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่น 11/2554 หลักสูตร Monitoring of the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่น 13/2554 หลักสูตร Director Examination(EXAM) รุ่น 35/2555 หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 14/2554 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 141/2554 หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 22/2556 หลักสูตร Director Luncheon Briefing (M-DLB) รุ่น 2/2559 หลักสูตร National Director Conference (NDC) รุ่น 1/2559 หลักสูตร Audit Committee Forum (R-ACF) รุ่น 1/2559 หลักสูตร Director Forum (R-DF) รุ่น 1/2559 หลักสูตร Board that Make a Difference (BMD) รุ่น 3/2559 หลักสูตร Anti Corruption : The Practical Guide (ACPG) 35/2560	ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ และประธานกรรมการสรรหา มจ. ชั่วแบคเตอร์ ประเทศไทย
		ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ประจำบัณฑิตศึกษา คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีปทุม
		ปัจจุบัน	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ประจำสาขาวิชานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัย สุโขทัยธรรมาธิราช
		ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ สถาบันศึกษากฎหมายเศรษฐกิจและธุรกิจระหว่างประเทศ
		ปัจจุบัน	อนุญาโตตุลาการ สำนักงานอนุญาโตตุลาการ
		ปัจจุบัน	ผู้ตรวจสอบ การประกันคุณภาพภายใน ระดับอุดมศึกษา
		ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์พิเศษและรองศาสตราจารย์ในการบรรยายในต่างประเทศ เช่นประเทศญี่ปุ่น เบลเยี่ยม,สหราชอาณาจักรและอาจารย์บรรยายพิเศษในประเทศของมหาวิทยาลัยต่างๆ เช่น มหาวิทยาลัยศรีปทุมและมหาวิทยาลัยหอการค้าไทยฯ
		การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และที่ไม่ใช่จดทะเบียน	
		ไม่มี	
		การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	
ไม่มี			
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2560)			
บริษัท ชั่วแบคเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)			
การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ : 14/14 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน : 4/4 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 4/4 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการสรรหา : 2/2 ครั้ง			

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		คุณประเสริฐ กิติศักดิ์กุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง	กิตติศักดิ์กุล กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ 21 เมษายน 2553 7 ปี 8 เดือน
		อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	
การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - กรรมการตรวจสอบ 7 ปี - กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 3 ปี อายุ 67 ปี สัญชาติ - ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 2,000 หุ้น หรือ 0.002% ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี		ประวัติการศึกษา และการอบรม	
คุณวุฒิการศึกษา - วิทยาศาสตรบัณฑิต(บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัย La sale ประเทศสหรัฐอเมริกา ประวัติการอบรม - ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 39/2548 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 139/2552 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี		ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2552-ปัจจุบัน	กรรมการบริหารมูลนิธิโรงพยาบาลเทียนฟ้า
		ปัจจุบัน	ประธานที่ปรึกษากรรมการติดตามและตรวจสอบการบริหารงานตำรวจ สน. พลับพลาไชย 2
		2555-2559	ประธานคณะกรรมการติดตามและตรวจสอบการบริหารงานตำรวจ สน. พลับพลาไชย 2
		2546-2548	ผู้อำนวยการประจำคณะกรรมการติดตามการบริหารงบประมาณ สภาผู้แทนฯ , คณะทำงานติดตามการบริหารงบประมาณของส่วนราชการใน กทม.และปริมณฑล คณะกรรมการติดตามการบริหารงบประมาณ สภาผู้แทนฯ
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2560) บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 7/7 ครั้ง - การประชุมผู้ถือหุ้น : 1/1 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ : 13/14 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน : 4/4 ครั้ง	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		คุณโยชิน วิมุกตายน ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง		กรรมการอิสระและกรรมการบริษัท 22 เมษายน 2551 9 ปี 8 เดือน											
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท กรรมการตรวจสอบ 9 ปี 8 เดือน กรรมการกำกับดูแลกิจการ 2 ปี อายุ 70 ปี สัญชาติ ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย ไม่มี	ประวัติการศึกษา และการอบรม คุณวุฒิการศึกษา รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยบูรพา นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศิลปศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประวัติการอบรม ประกาศนียบัตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 72/2549 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท ไม่มี	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี <table><tr><th>ช่วงเวลา</th><th>ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท</th></tr><tr><td>ปัจจุบัน</td><td>กรรมการอิสระ และกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2551-2560</td><td>กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย</td></tr><tr><td>2552-ปัจจุบัน</td><td>กรรมการสมาคมวัดเบญจมบพิตรในบรมราชูปถัมภ์</td></tr><tr><td>2547-2550</td><td>รองอธิบดี กรมสรรพสามิต</td></tr></table>				ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท	ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2551-2560	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย	2552-ปัจจุบัน	กรรมการสมาคมวัดเบญจมบพิตรในบรมราชูปถัมภ์	2547-2550	รองอธิบดี กรมสรรพสามิต
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท												
		ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย												
		2551-2560	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย												
		2552-ปัจจุบัน	กรรมการสมาคมวัดเบญจมบพิตรในบรมราชูปถัมภ์												
		2547-2550	รองอธิบดี กรมสรรพสามิต												
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2560) บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 6/7 ครั้ง การประชุมผู้ถือหุ้น : 0/1 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ : 9/14 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : 4/4 ครั้ง															
หมายเหตุ : นายโยชิน วิมุกตายน ได้ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 30 กันยายน2560 แต่ยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ															

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

		รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบุรณ์	
		ตำแหน่ง	
		กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	
		วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	
		1 ตุลาคม 2560	
		ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง	
		3 เดือน	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร การดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยในบริษัท - ไม่มี อายุ 60 ปี สัญชาติ - ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	ประวัติการศึกษา และการอบรม คุณวุฒิการศึกษา - วท.บ. (สาขารณศาสตร์) สาขาวิชาเอก วิทยาศาสตร์สุขภาพ มหาวิทยาลัยมหิดล - วท.ม. (สาขารณศาสตร์) สาขาวิชาอนามัยสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยมหิดล ประวัติการอบรม - ยัง ไม่ได้รับการอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน และที่ไม่ใช่จดทะเบียน - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2556	หัวหน้าภาควิชาวิทยาศาสตร์อนามัยสิ่งแวดล้อม คณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล
		2549-2556	ประธานคณะกรรมการบริหารหลักสูตรวิทยาศาสตร มหาบัณฑิตสาขาวิชา สุขาภิบาลสิ่งแวดล้อม
		2545-2549	หัวหน้าภาควิชาวิทยาศาสตร์อนามัยสิ่งแวดล้อม คณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล
		2543-2545	รองหัวหน้าภาควิชาวิทยาศาสตร์อนามัยสิ่งแวดล้อมคณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล
		2539-2545	กรรมการและเลขานุการ คณะกรรมการบริหารหลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขา วิชาสุขภาพสิ่งแวดล้อม
		2535-2539	ผู้ประสานงานคณบดี คณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ ปี 2560) บริษัท ชั่วช้าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) - การประชุมคณะกรรมการบริษัท : 3/3 ครั้ง - การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ : 5/5 ครั้ง หมายเหตุ : รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบุรณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2560	

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

 นายคาซุมะ ไชอิโตะ ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรม 1 เมษายน 2560 8 เดือน			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา / การอบรม / ข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท ไม่มี อายุ 39 ปี สัญชาติ ญี่ปุ่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา Graduated from Materials Science and Processing; Master's Program: Graduate School of Engineering, Osaka University , Japan ข้อพิพาททางกฎหมาย ไม่มี	ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรม บมจ. ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2559-2560	Assistant Manager and Manager, Motorcycle Battery Group, Automotive Battery Technical Department, Global Technical Headquarters, GS Yuasa International Ltd.
		2554	Assistant Manager, Group I , Department III , Technical Development Division, Global Technical Headquarters, GS Yuasa International Ltd.
		2553	Development Group, R&D Department, Technical Development Division, GS Yuasa International Ltd.
2550	Technical Department, Technical Development Headquarter, GS Yuasa Manufacturing Ltd.		

 นายสุขแท้ เรืองวัฒนะโชติ ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ 25 กุมภาพันธ์ 2548 11 ปี 10 เดือน			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา / การอบรม / ข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท - เลขานุการบริษัท 11 ปี 10 เดือน - เลขานุการคณะกรรมการสรรหา 11 เดือน อายุ 50 ปี สัญชาติ - ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท ด้านการพัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) - ปริญญาตรีทางเศรษฐศาสตร์ และ ปริญญาตรีทางบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมนิราช - ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor) ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	2558-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะกรรมการสรรหา บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2549-2557	ผู้จัดการทั่วไป (ปฏิบัติการ) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะกรรมการสรรหา บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2547-2548	ผู้จัดการ(อาวุโส)ฝ่ายนโยบายและแผนงาน) เลขานุการบริษัท และ เลขานุการคณะกรรมการสรรหา บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2546-2547	ผู้จัดการสำนักงานประธานผู้บริหาร

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

 นายคมสันต์ อรุณพันธุ์ ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง		ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานสนับสนุนทางเทคนิค) 1 สิงหาคม 2557 3 ปี 4 เดือน	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท ไม่มี อายุ 48 ปี สัญชาติ ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี	ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย คุณวุฒิการศึกษา วิทยาศาสตรบัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยนเรศวร ข้อพิพาททางกฎหมาย ไม่มี	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานสนับสนุนทางเทคนิค) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2551-2557	ผู้จัดการทั่วไป (ด้านคุณภาพ) และ ผู้จัดการทั่วไปโรงงาน (การผลิต) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2549-2550	ผู้จัดการ โรงงาน บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย

 นายสัมพันธ์ หงษ์วะชิน ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง		ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการผลิต) 1 กรกฎาคม 2558 2 ปี 5 เดือน	
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท ไม่มี อายุ 47 ปี สัญชาติ ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี	ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย คุณวุฒิการศึกษา วิทยาศาสตรบัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยบูรพา ข้อพิพาททางกฎหมาย ไม่มี	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
		ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการผลิต) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2558	ผู้จัดการทั่วไป (โรงงาน) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
		2557	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (โรงงาน) บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

 นางพนัชชิตา ชีวีวัฒน์ ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานธุรกิจจัดจำหน่าย) 1 พฤษภาคม 2559 1 ปี 8 เดือน			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท ไม่มี อายุ 42 ปี สัญชาติ ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา ปริญญาตรี นิเทศศาสตรบัณฑิต สื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ข้อพิพาททางกฎหมาย ไม่มี	ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานธุรกิจจัดจำหน่าย) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2557-2559	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขายทดแทนในประเทศ ฝ่ายขาย Modern Trade และการตลาด) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2556	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายขาย Modern Trade) บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2555	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น

 นางสาวพัชรี อภิรักษ์ ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการเงินและบัญชี) 1 กรกฎาคม 2558 2 ปี 5 เดือน			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา และข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท ไม่มี อายุ 46 ปี สัญชาติ ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง ข้อพิพาททางกฎหมาย ไม่มี	ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (กลุ่มงานการเงินและบัญชี) บมจ.ยั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
		2540	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น

8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร



Yuasa Battery (Thailand) Public Company Limited

 นางสาวดาราวรรณ สุขสวัสดิ์ ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน 3 เมษายน 2549 11 ปี 8 เดือน			
อายุ / สัญชาติ / สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท / ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการศึกษา การอบรม และข้อพิพาททางกฎหมาย	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี	
		ช่วงเวลา	ตำแหน่งและหน่วยงาน / บริษัท
การดำรงตำแหน่งบริหารอื่นในบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ 11 ปี 8 เดือน - เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ 1 ปี อายุ 49 ปี สัญชาติ - ไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร - ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรังสิต ประวัติการอบรม หลักสูตร "Financial Management 's new visual", "Risk Management in Financial & Accounting", "IT Audit Practice and update new knowledge", "Risk Assessment Method for Internal Audit Planning", "COSO Enterprise Risk Management Integrated Framework", "Effective Minute Taking" ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี	2549-ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน , เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และ เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย

9. การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

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

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางข้างต้น บริษัทขอรายงานเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดขึ้น โดยแบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

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

นอกจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้วบริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอื่น ได้แก่

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 28 กันยายน 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระบุนั้นขึ้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.yuasathai.com ในส่วนของ “ข้อมูลการลงทุน”

9. การกำกับดูแลกิจการ

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

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย เพื่อความเป็นธรรม และเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย รวมทั้งมาตรการป้องกันการฉ้อโกงที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น ทั้งนี้บริษัทได้คำนึงถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันทุกราย ดังนี้

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

การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักการ ระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน

9. การกำกับดูแลกิจการ

ทำการ ทั้งนี้ในแต่ละวาระจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 มีการการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 9 ท่าน จากทั้งหมด 10 ท่าน โดยประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มาใช้สิทธิแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในประเด็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และข้อเสนอแนะต่างๆ ซึ่งได้บันทึกไว้ในรายงานการประชุมแล้ว นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัทได้เลือกสถานที่ในการประชุม ที่มีความสะดวกและง่ายต่อการเดินทางสำหรับผู้ถือหุ้นด้วย

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

3.1 นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัท ตระหนักดีว่า พนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท ที่มีคุณค่ายิ่ง จึงเป็นนโยบายของบริษัทที่จะให้การปฏิบัติเป็นธรรมทั้งในด้านโอกาสและผลตอบแทน การแต่งตั้ง การโยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในบริษัท

1. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพในศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
2. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงานและจัดให้มีการจ่ายผลตอบแทนพิเศษหรือโบนัสแก่พนักงาน ตามผลประกอบการที่เกิดขึ้นในแต่ละปี นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยนายจ้างสมทบเงินจำนวนร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และพนักงานจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย โดยในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 3.08 ล้านบาท
3. การแต่งตั้งโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน โดยตั้งอยู่บนความถูกต้องและยุติธรรม
4. รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
5. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการจัดฝึกอบรมด้านต่างๆ ในแต่ละหน่วยงานเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงานให้มากยิ่งขึ้น
6. ให้การสนับสนุนพนักงานที่มีความสามารถในการทำงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและเสมอภาค
7. ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของบริษัทอย่างเคร่งครัด
8. สร้างความมั่นคงให้กับพนักงาน รวมทั้งทางด้านความปลอดภัยและทรัพย์สิน
9. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
10. มีสวัสดิการรับ-ส่งพนักงาน เพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงานของพนักงาน และจัดสวัสดิการอาหารกลางวันและเงินช่วยเหลือเช่น งานศพ บิดา มารดา คู่สมรส บุตรของพนักงาน รวมทั้งสวัสดิการเงินกู้ยืมซ่อมแซมที่พักอาศัยและเงินเพื่อการศึกษาบุตร

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

9. การกำกับดูแลกิจการ

3.2 นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ และบริษัทมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

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

3.3 นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าที่มีความพึงพอใจต่อธุรกิจเป็นอย่างมาก บริษัทจึงแสวงหาแนวทางในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติต่อลูกค้าดังต่อไปนี้

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

3.4 นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัท มีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริงและถูกต้อง ตั้งอยู่บนพื้นฐานความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

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

ทั้งในการคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท ตามคู่มือจัดซื้อของบริษัทจะมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าโดยให้ครอบคลุมถึงความสามารถในการจัดหา ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ สถานภาพทางการเงิน ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนและการดำเนินคดี และความเสี่ยงจากการให้บริการของคู่ค้าดังกล่าว ซึ่งการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวจะช่วยปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท

3.5 นโยบายและการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทได้ตระหนักอยู่เสมอว่าการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าหน้าที่นั้นจะต้องปฏิบัติควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจระหว่างกัน ดังนี้

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

9. การกำกับดูแลกิจการ

3.6 นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือฉ้อฉล โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. มีความซื่อสัตย์ในวิชาชีพ โดยยึดหลักและปฏิบัติภายใต้กฎระเบียบและ กติกาของการแข่งขัน
2. ไม่กล่าวร้ายเพื่อทำรายชื่อเสียงทางการค้าของคู่แข่ง
3. ไม่ใช้วิธีการกลั่นแกล้งคู่แข่ง เพื่อให้คู่แข่งเสียโอกาส เช่น การขายตัดราคา การทุ่มสินค้าเข้าตลาด การขายข้อมูลของคู่แข่งมาใช้โดยมิชอบธรรม

3.7 นโยบายและการปฏิบัติต่อสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ให้มีความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่หน่วยงานของบริษัท ตั้งอยู่และเป็นนโยบายของบริษัท เช่นเดียวกันที่จะยึดมั่นถือปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีทั้งในด้านการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยจากกิจกรรมของบริษัทและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนมุ่งมั่นที่จะใช้ความพยายามอย่างต่อเนื่องที่จะดำเนินการยกระดับคุณภาพของสิ่งแวดล้อมและการดูแลความปลอดภัย ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน

3.8 นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม

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

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

3.9 ช่องทางที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการหรือบริษัท

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อร้องเรียน เสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ มาทางคณะกรรมการบริษัทได้เพื่อเป็นประโยชน์ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทได้ โดยผ่าน Email address ของเลขานุการที่เกี่ยวข้องและฝ่ายทำงานที่เกี่ยวข้อง หรือส่งข้อซักถามทางจดหมายตามที่อยู่ด้านล่าง

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

ติดต่อกรรมการอิสระ: ผ่านเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ darawan@yuasathai.com หรือ 02-769-7300

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

ทางฝ่ายนโยบายและแผนงานจะได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการอิสระต่อไป ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส (Whistle Blower) และรายละเอียดต่างๆ จะได้รับการเก็บเป็นความลับเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้แจ้งเบาะแส

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัททั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างถูกต้องและเพียงพอ เพื่อความโปร่งใส ซึ่งแสดงให้เห็นถึงแนวทางในการจัดการและผลดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้บุคคลทั่วไป นักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับทราบข้อมูลของบริษัท

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

รายงานประจำปี ระเบียบข้อบังคับบริษัท รายละเอียดสินค้าที่จำหน่าย ข้อมูลตัวแทนจำหน่าย ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับสินค้า รวมทั้งข้อมูลทางการเงินที่เป็นรายไตรมาสและรายปี พร้อมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานจากผู้สอบบัญชี เป็นต้น

9. การกำกับดูแลกิจการ

4.1 การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รายละเอียดในเรื่องรายการระหว่างกัน)

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

สำหรับรายการที่เกิดขึ้น จะมีการพิจารณาขนาดของรายการ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป นอกจากนี้ยังมีรายการรายงานรายการระหว่างกันพร้อมด้วยงบการเงินของบริษัทต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทในทุกๆ ไตรมาส ทั้งนี้หลักเกณฑ์หรือแนวทางในการพิจารณารายละเอียดของรายการระหว่างกันของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบนั้น จะพิจารณาถึงเหตุผลของการทำรายการ ผลประโยชน์ของบริษัท ราคาหรือผลตอบแทนที่จะได้รับ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ กตล. และคตล. ที่ได้กำหนดไว้ ดังนั้นบริษัทจึงเชื่อมั่นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เป็นธรรม

ทั้งนี้บริษัทได้มีการเปิดเผยจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนและบริษัทจำกัดได้ไม่เกิน 5 บริษัทต่อท่าน ไว้ในประวัติของกรรมการแต่ละท่าน

4.2 การเปิดเผยการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

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

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่ได้วางไว้ ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

5.1 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ของคณะกรรมการ

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

5.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท (ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ)

5.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร (ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ เรื่องค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน)

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

5.4 การรวมหรือแยกตำแหน่ง

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

9. การกำกับดูแลกิจการ

5.5 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวมีสาระสำคัญ

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

5.6 การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

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

- เลขานุการจะจัดส่งแบบประเมินผลตามแนวทางของ กคต.ที่ได้กำหนดไว้ ให้กับกรรมการแต่ละท่านเป็นผู้ประเมิน ในช่วงไตรมาสที่ 4 และจะขอรับแบบประเมินผลดังกล่าว เพื่อทำการประเมินผล
- เลขานุการจะสรุปผลการประเมินของคณะกรรมการโดยภาพรวมให้แก่คณะกรรมการได้ทราบในช่วงต้นปีถัดไป และจะทำการวิเคราะห์และประเมิน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงให้ดีขึ้นต่อไป

5.7 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรมสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำทะเบียนประวัติการเข้าร่วมอบรมของคณะกรรมการ พร้อมทั้งนำเสนอหลักสูตรที่เหมาะสมต่อกรรมการแต่ละท่านเพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรม โดยในปี 2560 มี รศ. ดร. ลาวัญย์ ถนอมศิลปกุล กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมอบรม The Practical Guide (รุ่น ACPG 35/2560) , Director Dinner Talk (รุ่น M-DDT 2/2560 , Fellow Member Group Meeting (รุ่น M-FM 1/25560) และ Board Matters and Trends (รุ่น BMT 3/2560) กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ในกรณีที่กรรมการใหม่ บริษัทมีนโยบายให้มีการจัดการปฐมนิเทศแก่กรรมการ โดยเลขานุการบริษัทจะส่งมอบคู่มือกรรมการ ซึ่งจะมีเนื้อหาที่สำคัญประกอบด้วย บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ การถือและซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ การรายงานเรื่องผลประโยชน์ของกรรมการ การบริหารการประชุม การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ การติดต่อกับฝ่ายบริหาร คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์ของกรรมการและกรรมการชุดย่อย ตารางอำนาจดำเนินการ และข้อมูลทั่วไปของบริษัท และในปี 2560 ทางบริษัทได้จัดเตรียมคู่มือกรรมการสำหรับกรรมการที่เข้าใหม่จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ รศ.พิศิษฐ์ วัฒนสมบูรณ์

5.8 รายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้มีอำนาจในการจัดการ จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องส่งให้เลขานุการบริษัทเมื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งหรือทำงานในบริษัทและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ซึ่งเลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บและจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น แจ้งไปยังกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

9. การกำกับดูแลกิจการ

5.9 จริยธรรมธุรกิจ

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

ทั้งนี้ผู้มีจริยธรรมธุรกิจพนักงานของบริษัททุกคนจะได้รับทราบและทำความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว เพื่อยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการทำงาน หากมีผู้ละเว้นเป็นปฏิบัติตามจะได้รับการสอบสวนและลงโทษทางวินัยตามความเหมาะสม อาจถึงขั้นให้พ้นจากการเป็นพนักงาน และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายในกรณีการกระทำนั้นผิดกฎหมาย กลุ่มจริยธรรมดังกล่าวไม่อาจกำหนดให้ครอบคลุมได้ในทุกกรณี หากพนักงานประสบปัญหาในการตัดสินใจหรือปฏิบัติงานเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจที่มีได้กำหนดไว้ ควรปรึกษาหรือสอบถามผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ หรือผู้จัดการฝ่ายบุคคล หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือกรรมการแล้วแต่กรณี

คณะกรรมการชุดย่อย

● คณะกรรมการตรวจสอบ

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

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อกำกับดูแล และติดตามเรื่องต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น โดยมีผู้สอบบัญชีของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้งในวาระที่มีการพิจารณารายงานทางการเงิน

ปัจจุบันผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นผู้ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นผู้จัดประชุม จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม จัดเตรียมเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการประชุม ส่งวาระการประชุมให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนั้นยังมีหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม ตลอดจนเป็นผู้ดูแลจัดเก็บเอกสารการประชุมด้วย

● คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินการที่โปร่งใสและเป็นธรรม ในการให้ผลตอบแทนต่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในการพิจารณาค่าตอบแทนนั้น คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากหลายองค์ประกอบ ได้แก่ การเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลประกอบการของบริษัท รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบ

● คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

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

● คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทจะมีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาเมื่อจำเป็นต้องสรรหากรรมการใหม่ ซึ่งล่าสุดเมื่อปี 2560 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน มีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการอิสระ โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท กำหนด

9. การกำกับดูแลกิจการ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี และพิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม

• คณะอนุกรรมการอื่น

บริษัทยังไม่มีคณะอนุกรรมการอื่นๆ นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการสรรหา

5.10 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

ในการเสนอแต่งตั้งกรรมการใหม่แต่ละครั้งทางบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาเสนอบุคคลที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆไป ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวทางในการแต่งตั้งกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์ ประสิทธิภาพ วิชาชีพ ความสามารถ และอุปนิสัยและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้กรรมการต้องพ้นจากตำแหน่ง อย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และในกรณีที่ต้องการเลือกกรรมการที่พ้นตำแหน่งกลับเข้าเป็นกรรมการอีก ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในการเสนอชื่อกรรมการเพื่อเลือกตั้ง บริษัทจะจัดให้มีประวัติและรายละเอียดของบุคคลประกอบเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจจากสารสนเทศที่ได้รับ

ทั้งนี้ ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

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

5.11 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทถือหุ้นในบริษัทกว่าร้อยละ 99.99 ดังนั้นบริษัทจึงได้จัดส่งกรรมการบางส่วนของบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดระเบียบให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำการค้าที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำการค้าที่สำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำการค้าข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

5.12 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีข้อกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนดังนี้

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

นโยบายและวิธีการดูแลการนำข้อมูลไปใช้ของผู้บริหาร บริษัทมีนโยบายและวิธีการในการดูแลการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้บริหาร โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน ในระหว่างที่หลักทรัพย์ของบริษัท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

9. การกำกับดูแลกิจการ

ผู้บริหารจะจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตัวเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามแบบกำหนดในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ และส่งสำเนารายงานให้แก่บริษัทในวันเดียวกันวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

- รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วัน นับแต่วันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร
- รายงานการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ทั้งนี้ภายใน 3 วัน ทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น

บริษัทได้ส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่าผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน (งบการเงิน) หรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ โดยในเรื่องของงบการเงิน กำหนดระยะเวลา คือ 45 วัน นับจากวันสิ้นไตรมาส (มีนาคม มิถุนายน และกันยายน) และ 60 วันนับจากวันสิ้นงวด (ธันวาคม)

บริษัทจะใช้บทลงโทษสูงสุด หากพบว่าผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัท ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย

5.13 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ตามมาตรา 120 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 40 ซึ่งได้กำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัททุกปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาในขั้นต้นจาก ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ ปริมาณงานตรวจสอบ และราคาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเปรียบเทียบกับคู่แข่งรายอื่น รวมทั้งต้องมีความเป็นอิสระ และมีรายชื่อที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอให้คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อไป นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีที่จะได้รับการคัดเลือกจะต้องไม่มีความสัมพันธ์หรือมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการ และ ผู้บริหารแต่อย่างใด

สำหรับค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนอื่นๆ ในปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

- **ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)**

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นจำนวนเงินรวม 1.76 ล้านบาท แบ่งเป็นบริษัท ชั่วซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน 1.34 ล้านบาท และบริษัทย่อยจำนวน 0.42 ล้านบาท

- **ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)**

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่นใดให้แก่ผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด รวมทั้งไม่มีการตกลงในบริการอื่นใดที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายภาพรวมและการดำเนินงานของบริษัท

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

ทางบริษัทมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจแบตเตอรี่เพื่อยานยนต์ ควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่นๆ รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รายละเอียดดังนี้

1.1 การกำกับดูแลกิจการ : บริษัทมุ่งมั่นที่สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ ด้วยการดำเนินธุรกิจที่ยึดหลักจริยธรรมทางธุรกิจ และปฏิบัติตามหลักความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

1.2 การเคารพสิทธิมนุษยชน : บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชัน

1.3 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม : บริษัทจะกำกับดูแลให้ค่าจ้างอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการและสอดคล้องกับระดับของการจ้างงานในภาคอุตสาหกรรม การปรับปรุงเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง และการจัดระเบียบองค์กรนั้นจะดำเนินการอย่างรับผิดชอบโดยอยู่ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายไทยรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการเป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานและดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความสุข รวมทั้งยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้พนักงาน

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

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

1.5 การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม : บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม การปฏิบัติตามกฎหมายเคารพกฎระเบียบของสังคม และเป็นองค์กรที่มีความเป็นกลางทางการเมือง

1.6 ความสัมพันธ์กับลูกค้าและผู้จัดหา : บริษัทมุ่งเน้นการผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยเพื่อความพอใจของลูกค้า มีความจริงใจต่อการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งพยายามแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการผลิต และ/หรือการบริการ ในขณะเดียวกันบริษัทมีความคาดหวังที่จะได้รับสินค้าและบริการในลักษณะเดียวกันนี้จากบริษัทผู้จัดหาสินค้า โดยบริษัทมุ่งเน้นที่จะคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้าและผู้จัดหา

1.7 การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน : บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานเข้าไปมีส่วนร่วมกับการพัฒนาชุมชน ไม่ว่าจะเป็นงานด้านการบริจาคเงินช่วยเหลือ งานด้านการศึกษา และงานอาสาสมัครช่วยเหลือชุมชนต่างๆ ทั้งในลักษณะของการทำงานแบบบุคคล หรือทำเป็นหมู่คณะ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

1. กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นในปี 2560

2.1 ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานประกอบการ

บริษัทได้จัดสภาพแวดล้อมและสุขอนามัยในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตทรัพย์สิน มีการจัดตั้งคณะกรรมการอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ เพื่อจัดให้มีการตรวจสอบและปรับปรุงความปลอดภัยภายในโรงงาน ซึ่งมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมโครงการที่สร้างเสริมและกระตุ้นให้พนักงานตระหนักถึงสุขภาพและความปลอดภัยเพื่อลดอุบัติเหตุในการทำงาน บริษัทได้ร่วมกับ บริษัทโตโยต้า มอเตอร์ เอเชีย แปซิฟิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทคู่ค้าในการจัดกิจกรรมด้านความปลอดภัยเพื่อค้นหาและประเมินอันตรายในที่ทำงาน หรือ Completely Check Completely Find-out Activity (CCCCF) ปีละ 2 ครั้ง กิจกรรมด้านความปลอดภัยในการใช้เครื่องจักรภายในโรงงาน หรือ TCC-Safety Activity (Toyota Corporation Club) กิจกรรม TCC-QA Improvement Activity เพื่อปรับปรุงด้านคุณภาพ นอกจากนี้ยังมีการจัดอบรมเพื่อส่งเสริมความปลอดภัยเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เช่น การอบรมเกี่ยวกับการขับขี่รถยก เกรน การดับเพลิง สารเคมี พิษของสารตะกั่ว และการปฏิบัติตนเพื่อลดความเสี่ยงจากการปนเปื้อนสารตะกั่วของพนักงานเมื่อต้องสัมผัสกับสารตะกั่ว ในปี 2560 บริษัทมีสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานจำนวน 2 ครั้ง โดยไม่มีพนักงานเสียชีวิต

2.2 ด้านการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

ในปี 2560 บริษัทได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ กับทางชุมชน และสนับสนุนกิจกรรมขององค์กรส่วนท้องถิ่น

1. การเข้าร่วมโครงการมอบของขวัญวันเด็กให้กับชุมชนหมู่บ้าน ไทรงามที่อยู่ใกล้กับโรงงาน



2. จัดทำโครงการทำสีสะพานชุมชนไทรงาม

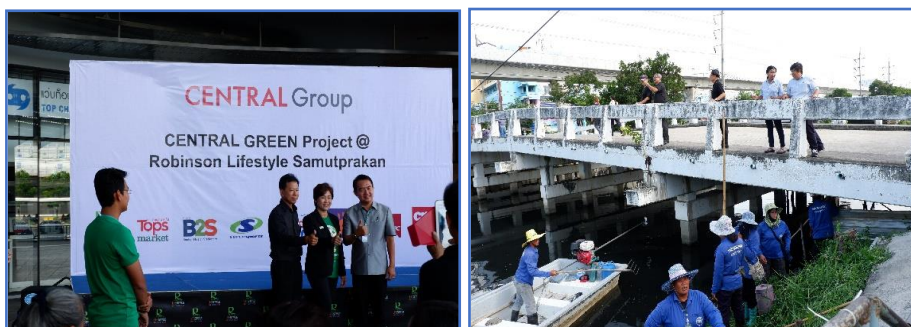


3. มอบของขวัญวันแม่ที่ชุมชนไทรงาม และซอยยาวซ่า



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

4. จัดทำโครงการร่วมลดคลองชลประทานสมุทรปราการ



5. จัดทำโครงการปลูกป่า ณ สถานตากอากาศบางปู จ.สมุทรปราการ



6. เข้าร่วมโครงการปลูกป่าและปล่อยปูกับหน่วยงานตากอากาศบางปู และบริจาคอาหารฟรีกับผู้เข้าร่วมช่วยปลูกป่าปล่อยปู



7. งานไว้อาลัยและเข้ากราบสักการะ พระบรมศพพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวรัชกาลที่ 9



8. พิธีถวายพระพรชัยมงคล พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวรัชกาลที่ 10



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

2.3 ด้านการดูแลและรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักดีว่า การดำเนินธุรกิจแบบเดอริของบริษัทอาจมีกิจกรรมหรือกระบวนการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนที่บริษัทดำเนินการอยู่ เราเชื่อว่าเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทที่จะจัดการกับผลกระทบเหล่านี้ และหาทางแก้ไขอย่างมีประสิทธิภาพเท่าที่จะทำได้ บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาบทบาททางด้านสิ่งแวดล้อมนี้และหาแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุดในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนต่อไป ด้วยการจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน และลดการใช้พลังงานเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ด้วยการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความตระหนักรู้ในเรื่องสิ่งแวดล้อมในองค์กร โดยในปี 2560 ที่ผ่านมามีการดำเนินการในหลายเรื่อง ดังนี้

1. การปรับปรุงโครงสร้างอาคารกริดเดิม เพื่อให้รองรับการย้ายสายการผลิตตัด ชัด และคัดแผ่น ในปี 2560 และการจัดเก็บแผ่นธาตุของสายการผลิตให้เป็นสถานที่เดียวกันเพื่อให้การจัดเก็บแผ่นธาตุมีการควบคุมการใช้งานที่มีประสิทธิภาพ นอกจากนั้นยังช่วยลดการฟุ้งกระจายของสายการผลิตตัด ชัด และคัดแผ่นเดิมอีกด้วย สำหรับสายการผลิตตัด ชัดและคัดแผ่นในพื้นที่ใหม่ บริษัทได้ดำเนินการวางระบบบำบัดอากาศเพิ่มเติม เพื่อช่วยลดการฟุ้งกระจายของตะกั่วได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. การปรับปรุงระบบระบายน้ำใหม่ภายในโรงงาน เพื่อป้องกันมิให้น้ำเสียจากการใช้งานและการผลิต ไหลล้นออกไปนอกบริเวณโรงงาน ซึ่งจะกระทบต่อประชาชนที่อยู่ข้างโรงงาน รวมทั้งป้องกันมิให้เกิดน้ำท่วมภายในโรงงานในช่วงฤดูฝน ทั้งนี้เรื่องดังกล่าวเป็นการดำเนินการต่อเนื่องจากปีก่อน
3. การปรับปรุงรางประจุไฟแผ่นธาตุ พื้นที่การทำงาน และระบบบำบัดอากาศ ณ บริเวณดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาคุณภาพและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งเป็นการพัฒนาต่อเนื่องจากปีก่อน
4. การลดการใช้กระดาษและหมึกพิมพ์งาน บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะลดยอดการสั่งซื้อกระดาษและสนับสนุนพนักงานให้นำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่ มีการส่งเสริมให้พนักงานใช้การสื่อสารในรูปแบบของอีเมล และการสแกนเอกสารแล้วจัดเก็บในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนั้นบริษัทได้ยังหาแนวทางลดการใช้เครื่องพิมพ์ที่ติดตั้งไว้แต่ละหน่วยงาน และลดการใช้หมึกพิมพ์งานที่ส่งผลเสียต่อสุขภาพของพนักงานด้วยการจัดให้มีเครื่องพิมพ์ส่วนกลาง

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

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

สำหรับระบบควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2560 นั้น คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอที่จะทำให้ระบบงานต่าง ๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รายงานทางการเงินเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งพนักงานปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเพิ่มเติมบางประการ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) เพื่อให้ขั้นตอนการจ้างเหมางานก่อสร้างภายในบริษัทสอดคล้องกับคู่มือจัดซื้อจัดจ้างที่ได้กำหนดขึ้นและเพื่อให้การตรวจรับมอบงานก่อสร้างมีความชัดเจนและถูกต้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้แนะนำให้ฝ่ายจัดการได้ทบทวนและปรับปรุงขั้นตอนการจ้างเหมาก่อสร้าง และการจัดให้มีการกำหนดชนิด ประเภท วัสดุที่ใช้ และราคากลางของงานก่อสร้างให้มีรายละเอียดมากขึ้น ทั้งนี้ในเรื่องดังกล่าว ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการไปเรียบร้อยแล้ว

2) เพื่อให้การเบิกใช้งบประมาณการลงทุนและค่าใช้จ่ายมีความถูกต้องแม่นยำ และง่ายต่อการควบคุม คณะกรรมการตรวจสอบได้แนะนำให้ฝ่ายจัดการได้ปรับปรุงเรื่องดังกล่าว โดยปัจจุบันฝ่ายจัดการได้มอบหมายฝ่ายบัญชีและการเงิน และฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้ร่วมกันหาแนวทางเพื่อปรับปรุงเรื่องดังกล่าว

3) เพื่อให้การจัดทำส่วนลด (Rebate) ของฝ่ายขายให้กับลูกค้ามีแนวทางปฏิบัติที่เป็นที่ชัดเจนยิ่งขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบได้แนะนำให้ฝ่ายจัดการจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งฝ่ายจัดการอยู่ระหว่างการดำเนินงานเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้บริษัทเข้าร่วม “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีความเห็นว่าโครงการนี้จะประสบความสำเร็จได้จากการร่วมมือของหลายหน่วยงานภายในบริษัท จึงได้จัดตั้งคณะทำงานขึ้น เพื่อเตรียมความพร้อมและทำความเข้าใจในขั้นตอนการเข้าโครงการก่อน และในปี 2561 บริษัทจะดำเนินการยื่นเจตนารมณ์การร่วมโครงการอย่างเป็นทางการ อย่างไรก็ตาม คณะทำงานได้มีการรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นอย่างดี

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ฝ่ายตรวจสอบเป็นหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบขั้นตอนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อประเมินระบบควบคุมภายในพร้อมข้อเสนอแนะ โดยรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นางสาวดารารณ สุขสวัสดิ์ ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 3 เมษายน 2549 เนื่องจากมีประสบการณ์ด้านงานตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี และเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ หลักสูตรการเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล การตรวจสอบภายในสำหรับพนักงานตรวจสอบ (COSO) การตรวจสอบภายในตามฐานความเสี่ยง และการประเมินตนเองเพื่อการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ (คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าตรวจสอบปรากฏในเอกสารแนบ)

การบริหารความเสี่ยง

ในปี 2560 บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) จึงได้มีการให้หน่วยงานที่รับผิดชอบในระบบงานสำคัญ ๆ ของบริษัท ทำการประเมินความเสี่ยงทุกเดือน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบเป็นหน่วยงานในการรวบรวมข้อมูล และรายงานผลการประเมินต่อที่ประชุมผู้บริหารทุกเดือน

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย และตระหนักดีว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายโดยเคร่งครัด โดยเฉพาะต้องระมัดระวังเกี่ยวกับการไม่กระทำความผิดภายใต้ พระราชบัญญัติความรับผิดทางอาญาของผู้แทนนิติบุคคล (Directors Liabilities Act) ซึ่ง คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัทต้องป้องกันความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย (Legal Risk) ดังกล่าว ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงเสนอให้ฝ่ายจัดการจัดตั้งคณะทำงานขึ้น เพื่อรวบรวมกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และจัดทำ Checklist เพื่อให้ฝ่ายกฎหมายใช้เป็นแนวทางในการติดตามการปฏิบัติงาน และป้องกันมิให้บริษัทเกิดการกระทำผิดกฎหมายต่าง ๆ

12. รายการระหว่างกัน

บริษัท มีการทำรายการระหว่างบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

ลักษณะความสัมพันธ์ : GYIN เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทจำนวนร้อยละ 40.69

ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2559	2560		
- สัญญาให้ใช้ชื่อทางการค้า ("YUASA") โดยจ่ายผลตอบแทนเป็นค่า Royalty - บริษัทมีข้อตกลงจ้าง	31.16 31.16	37.00 37.00	เป็นอัตราค่าธรรมเนียมที่เป็นไปตามสัญญา ซึ่งสมเหตุสมผล และยุติธรรม	GYIN ให้ความช่วยเหลืออบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตให้บริษัท และอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้าบริษัทได้ทำสัญญาชำระค่า Royalty ให้กับ GYIN เป็นสัญญาปีต่อปี โดยมีค่าใช้จ่ายอื่นคือ คิดค่าฝึกอบรม 40,000 บาทต่อวันต่อกรณี ที่ผู้ให้การอบรมมีความจำเป็นต้องฝึกอบรมเกินกว่า 60 วันในปีหนึ่งปี
- บริษัทซื้อ แบตเตอรี่ วัสดุดิบ เครื่องจักร และอะไหล่ - บริษัทขายแบตเตอรี่ให้กับ GYIN - บริษัทมีข้อตกลงจ้าง - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ - รายได้ค่าบริการ	111.67 4.90 19.66 0.11 0.05	130.22 2.48 33.52 0.07 0.71	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย แต่มีใบสั่งซื้อเป็นงวดๆ ทั้งนี้ราคาที่ซื้อจากบริษัท จะเป็นราคาที่ไมสูงกว่าราคาที่ขายให้แก่ลูกค้ารายอื่นๆ

2. รายการค้าอื่นๆ กับบริษัทในเครือที่มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน

บริษัท	ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
		2559	2560		
- บจ. ชั่วซ่าแบตเตอรี่ (มาเลเซีย)	- บริษัท ขายแบตเตอรี่ - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ	128.54 9.34	129.00 20.04	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. ได้หวัน ชั่วซ่า แบตเตอรี่	- รายได้ค่านายหน้า - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ	1.79 0.42	2.00 0.41	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. สยาม ซีเอส แบตเตอรี่	- บริษัทซื้อเครื่องจักร - บริษัทมีข้อตกลงจ้าง	8.98 1.92	- -	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติที่เป็นไปตามสัญญา ซึ่งสมเหตุสมผลและยุติธรรม
- บจ. สยามซีเอสเซลล์	- บริษัทขายแบตเตอรี่ - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ - บริษัทซื้อแบตเตอรี่	11.84 - -	5.56 0.92 1.97	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. สยามแบตเตอรี่ ชุนเค	- บริษัทขายแบตเตอรี่ - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ	0.02 0.02	1.32 0.21	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
- บจ. ซีเอส แบตเตอรี่ ได้หวัน	- บริษัทขายแบตเตอรี่	-	3.45	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย

3. กองมรดกของ ร.ต.ท. ชานู มนุธรรม

ลักษณะความสัมพันธ์ : เป็นกองมรดกของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มมนุธรรม ซึ่งถือหุ้นในบริษัทจำนวนร้อยละ 2.49

ลักษณะรายการ	จำนวน / (ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2559	2560		
- ค่าตอบแทนผู้บริหารจากการเสียชีวิต - ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายของกองมรดก	16.00	-	ค่าตอบแทนพิจารณาเทียบเคียงกับข้อบังคับการทำงานและอายุการทำงานของประธาน	รายการดังกล่าวที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19/2556 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายแก่กองมรดกของอดีตประธานกรรมการโดยแบ่งจ่ายจำนวน 4 ครั้ง ครั้งละ 4 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 4 ปี (ในปี 2560 บริษัทได้จ่ายเงินให้กับกองมรดกเรียบร้อยแล้ว)

13. ข้อมูลทางการเงิน

ผลการดำเนินงานของกิจการ (หน่วย: ล้านบาท)

	2556	2557	2558	2559	2560
รายได้จากการขาย	1,735.10	1,668.27	1,754.04	2,082.43	2,327.31
ต้นทุนขาย	1,442.83	1,393.54	1,423.59	1,628.54	1,835.57
กำไรขั้นต้น	292.27	274.73	330.45	453.89	491.74
รายได้อื่น	26.95	11.53	8.55	4.52	17.95
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	299.84	291.45	287.94	315.02	370.88
กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	19.38	(5.20)	51.06	143.40	138.80
ดอกเบี้ยจ่าย	5.33	5.64	4.55	2.47	0.47
ภาษีเงินได้	1.38	1.78	(2.57)	(27.20)	(26.88)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	15.43	(9.50)	43.94	113.73	111.46
สินทรัพย์รวม	925.01	873.39	894.89	1,065.52	1,163.30
หนี้สินรวม	572.34	542.69	519.64	585.26	592.03
ส่วนของผู้ถือหุ้น	352.67	330.71	375.25	480.26	571.27

ข้อมูลพื้นฐานต่อหุ้น (หน่วย: บาทต่อหุ้น)

	2556	2557	2558	2559	2560
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.14	(0.08)	0.41	1.06	1.04
จำนวนหุ้นเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625	107,625
จำนวนหุ้น ณ สิ้นงวด (พันหุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625	107,625
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	3.28	3.07	3.49	4.46	5.31
มูลค่าที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าหุ้นตามราคาตลาด	7.00	5.80	6.55	28.25	19.80
เงินปันผลต่อหุ้น	0.03	0.00	0.08	0.19	-

อัตราส่วนทางการเงิน

	2556	2557	2558	2559	2560
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	0.88	(0.54)	2.49	5.45	4.75
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	1.65	(1.01)	4.97	11.60	10.00
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	4.44	(2.69)	12.45	26.59	21.20
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิสำหรับปี (%)	20.98	N/A	19.55	17.98	-
อัตรากำไรสำหรับปีต่อรายได้จากการขาย (%)	0.88	(0.54)	2.50	5.46	4.79
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.62	1.64	1.38	1.22	1.04
อัตราส่วนราคาตลาดต่อหุ้นต่อกำไรต่อหุ้น (เท่า)	50.00	(72.50)	15.98	26.65	19.04
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	43	42	43	42	46
ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	80	68	65	68	61

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ด้านฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 1,163.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 97.77 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.18 ซึ่งเป็นผลมาจาก 1) การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 21.32 ล้านบาท 2) ลูกหนี้การค้าจำนวน 30.53 ล้านบาท 3) ลูกหนี้อื่นจำนวน 16.11 ล้านบาท 4) สินค้าคงเหลือจำนวน 15.40 ล้านบาท 5) รายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจำนวน 19.12 ล้านบาท และ 6) ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจำนวน 1.11 ล้านบาท ในขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นมีจำนวนลดลง จำนวน 5.82 ล้านบาท

สำหรับการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี 2560 สาเหตุสำคัญมาจากผลกำไรจากการประกอบกิจการในปี 2560 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายจำนวน 244.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.76 ประกอบกับการควบคุมค่าใช้จ่ายของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

สำหรับรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิที่เพิ่มขึ้นนั้น มาจากการลงทุนเพื่อปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และเครื่องจักร และสภาพแวดล้อมภายในโรงงาน ซึ่งได้ดำเนินการต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ในปีที่ผ่านมาสินค้าคงเหลือมีมูลค่าโดยรวมเพิ่มขึ้น สาเหตุสำคัญมาจากราคาวัตถุดิบหลักที่เพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อนอย่างไรก็ตามบริษัทได้ควบคุมสินค้าคงคลัง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

หนี้สินรวม

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีมูลค่า 592.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาจำนวน 6.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 1.16 จาก 1) การลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 20 ล้านบาท จากการชำระหนี้คืนให้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง 2) เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นจำนวน 7.19 ล้านบาท และ 3) ภาษีเงินได้ค้างจ่าย จำนวน 3.92 ล้านบาท ในขณะที่ 1) เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 30.04 ล้านบาท จากปริมาณการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิตและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการส่งเสริมการขาย 2) การเพิ่มขึ้นของหนี้สินสัญญาเช่าทางการเงินจำนวน 3.35 ล้านบาท และ 3) ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นจำนวน 4.47 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทสุทธิมีจำนวน 571.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 91.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.95 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา สาเหตุเกิดจากผลกำไรของบริษัทในปี 2560 และการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในปี 2560 ที่ผ่านมา

ด้านกระแสเงินสด

ณ วันสิ้นสุดของรอบระยะเวลาบัญชีปี 2560 บริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 116.99 ล้านบาทลดลงเป็นจำนวน 135.15 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เป็นผลมาจาก 1) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 46.09 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในตลาดทดแทนภายในประเทศและตลาดส่งออก 2) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 16.17 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวสูงขึ้นจากปีก่อนประกอบกับจำเป็นต้องมีการการสำรองวัตถุดิบให้เพียงพอต่อการผลิต 3) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 21.78 ล้านบาท เนื่องจากจำนวนการสั่งซื้อวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการส่งเสริมการขาย 4) การลดลงของภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 2.93 ล้านบาท จากการจ่ายเงินชดเชยและเงินเกษียณให้แก่ลูกจ้าง 5) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 5.82 ล้านบาท และ 6) ผลกำไรจากการดำเนินงานในปี 2560 จำนวน 111.46 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2559 ที่บริษัท มีผลกำไรสุทธิจำนวน 113.73 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีเงินสดจากการดำเนินงานลดลง

สำหรับเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 73.34 ล้านบาท เป็นการลงทุนเพื่อ 1) ซื้อทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่ตัวตนจำนวน 52.64 ล้านบาท 2) เงินลงทุนชั่วคราวในพันธบัตรรัฐบาล จำนวน 19.79 ล้านบาท และ 3) เงินรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรจำนวน 0.91 ล้านบาท อย่างไรก็ตามเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 ยอดเงินสดในกิจกรรมการลงทุนเพิ่มขึ้น 1.92 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2560 บริษัทมีการลงทุนในเครื่องจักรเพื่อปรับปรุง Productivity และเพิ่มการผลิตภายในโรงงาน

สำหรับเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 42.17 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทมีการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นและการชำระดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมให้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง จำนวน 21.10 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจำนวน 20.45 ล้านบาท และการจ่ายเงินตามสัญญาเช่าทางการเงิน จำนวน 1.62 ล้านบาท อย่างไรก็ตามเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 เงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินลดลงจำนวน 39.73 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2560 บริษัทไม่มีการกู้ยืมเงินเพิ่มหลังจากชำระเงินกู้ยืมเสร็จสิ้นแล้ว

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ด้านผลการดำเนินงาน

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายจำนวน 2,327.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 244.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.76 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในตลาดทดแทนภายในประเทศ และตลาดส่งออก บริษัทมีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 6.99 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลกำไรเพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 9.66 ล้านบาท จากการผันผวนของเงินตราต่างประเทศ และมีรายได้อื่นจำนวน 10.95 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 3.76 ล้านบาท จากการกลับรายการสำรองยอดประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง

ในด้านต้นทุนขาย บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 1,835.57 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.87 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้ต้นทุนขายดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 0.67 เนื่องจากราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวสูงขึ้นจากปีที่ผ่านมา

สำหรับราคาตะกั่วบริสุทธิ์ที่เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่ ในปี 2560 มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้คือ

ราคาตะกั่วบริสุทธิ์ที่ตลาด London Metal Exchange (LME) มีการแกว่งตัวของราคาทุกปี โดยในปี 2560 มีราคาเฉลี่ยที่ 2,317 เหรียญสหรัฐต่อตัน เพิ่มขึ้นจากราคาเฉลี่ยในปี 2559 จำนวน 446 เหรียญสหรัฐต่อตันหรือร้อยละ 23.85 และแม้ว่าราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยจะเพิ่มสูงขึ้นก็ตาม หากพิจารณาราคาตะกั่วโดยเฉลี่ยเป็นรายเดือนจะพบว่าราคาตะกั่วมีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 อย่างไรก็ตามมีการปรับตัวลดลงอีกครั้งในไตรมาสที่ 2 และเริ่มมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของปี 2560

ทั้งนี้ในปี 2560 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์แกว่งตัวตั้งแต่ 2,236 เหรียญสหรัฐต่อตันในเดือนมกราคม จนถึงระดับสูงสุดในเดือนธันวาคมที่ 2,508 เหรียญสหรัฐต่อตัน อย่างไรก็ตามราคาตะกั่วเฉลี่ยในช่วง เดือนพฤษภาคม-มิถุนายน ปี 2560 อยู่ที่ 2,131 เหรียญต่อตัน ซึ่งลดต่ำลงจากช่วงไตรมาสที่ 1 แต่ราคายังคงสูงกว่าราคาตะกั่วในช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมาจำนวน 417 เหรียญต่อตันหรือร้อยละ 24.33 และในครึ่งปีหลังราคาตะกั่วได้เริ่มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีราคาเฉลี่ยในไตรมาสที่ 4 จำนวน 2,493 เหรียญสหรัฐต่อตัน ซึ่งสูงขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันกับปีที่ผ่านมา

สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2560 มียอดรวม 370.88 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.94 ของรายได้จากการขาย โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 55.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.73 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในส่งเสริมการขายและการตลาด การเพิ่มขึ้นของภาษีสรรพสามิตจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายใหม่ของภาษีสรรพสามิตและค่าสิทธิ (Royalty) เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น

ในด้านดอกเบี้ยจ่าย ในปี 2560 บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 0.47 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาเป็นจำนวน 2.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 81.11 เนื่องจากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นให้แก่สถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวน 20 ล้านบาท ทำให้ภาระดอกเบี้ยจ่ายลดลง

โดยสรุปผลประกอบการของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2560 มีผลกำไรเบ็ดเสร็จจำนวน 111.46 ล้านบาท หรือคิดเป็นกำไรสุทธิ 1.04 บาทต่อหุ้น

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทในปี 2560 คือ 1.51 เท่า อัตราส่วนดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ซึ่งมีอัตราที่ 1.35 เท่า เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 83.36 ล้านบาท ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนปรับตัวลดลงจำนวน 0.25 ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้ของลูกหนี้ปี 2560 อยู่ในระดับ 8.35 เท่า ทั้งนี้ในปี 2560 ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยคือ 44 วัน ซึ่งเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาที่จำนวน 42 วัน ในขณะที่มีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้ประมาณ 74 วัน เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาซึ่งมีจำนวน 69 วัน

สำหรับอัตราส่วนกำไรขั้นต้น ในปี 2560 เท่ากับร้อยละ 21.13 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 สาเหตุสำคัญมาจากราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวสูงขึ้นจากปีที่ผ่านมา

ในปี 2560 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นคือ 1.04 เท่า ลดลงจากอัตราดังกล่าว ณ สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่มีจำนวน 1.22 เท่า เนื่องจากการหนี้สินที่ลดลง ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากผลกำไรจากการดำเนินงานในปี 2560

นอกจากนี้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทในปี 2560 พิจารณาจากอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นคิดเป็น 309.91 เท่า เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาที่มีอัตรา 114.31 เท่า และอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน โดยในปี 2560 คิดเป็น 4.85 เท่า ซึ่งลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 ที่มีอัตรา 5.64 เท่า

การจ่ายเงินปันผล ตามรายงานการประชุมใหญ่มติของผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 6 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2559 แก่ผู้ถือหุ้น 107,625,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.19 บาท เป็นจำนวนเงิน 20.45 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2560 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานประจำปี 2560 แก่ผู้ถือหุ้น 107,625,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท เป็นจำนวนเงิน 25.83 ล้านบาท

15. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำให้มีการทำรายงานทางการเงินเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2560 ตามข้อบังคับของบริษัท และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

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

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่า งบการเงินของบริษัท แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(พรจักร มนุธรรม)
กรรมการบริษัท



(อิชิโร มูราตะ)
กรรมการบริษัท

16. งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดง การเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีคือ การตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้อ 3(ค) และ 8	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
กลุ่มบริษัทและบริษัทมียอดคงเหลือของบัญชีสินค้าคงเหลือที่มีนัยสำคัญซึ่งมีตะกั่วเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่ ราคาตะกั่วจึงเป็นปัจจัยสำคัญของต้นทุนสินค้าคงเหลือ หากมีความผันผวนของราคาวัตถุดิบตามภาวะตลาด โดยเฉพาะในช่วงที่ราคาปรับตัวสูงขึ้น ในขณะที่ราคาขายแบตเตอรี่ยังไม่มีเปลี่ยนแปลง อาจส่งผลให้มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือต่ำกว่าราคาทุน เรื่องดังกล่าวเกี่ยวข้องกับดุลยพินิจของผู้บริหาร ดังนั้นข้าพเจ้าจึงถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของข้าพเจ้า	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึงการทำความเข้าใจเกี่ยวกับการกำหนดราคาขายสินค้า การบริหารสินค้าคงเหลือตามแผนการผลิต และการพิจารณามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ ข้าพเจ้าได้ทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ และดูเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับที่คาดการณ์ไว้ (เช่น ราคาขายในใบแจ้งหนี้ล่าสุด หักด้วยประมาณการต้นทุนในการทำเพื่อให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย) ข้าพเจ้ายังได้พิจารณาถึงความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวกับสินค้าคงเหลือตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินอีกด้วย

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

16. งบการเงิน

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

16. งบการเงิน

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่าไม่มีผลกระทบที่บดบังการพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นางสาวสิรินุช วิมลสถิตย์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 8413

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

9 กุมภาพันธ์ 2561

16. งบการเงิน

บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	151,275,167	149,833,900	112,946,632	110,996,649
เงินลงทุนชั่วคราว	6	19,880,841	-	19,880,841	-
ลูกหนี้การค้า	4, 7	293,951,808	263,426,034	373,427,513	355,256,506
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4	28,484,157	12,374,946	27,779,403	12,137,937
สินค้าคงเหลือ	8	291,269,199	275,865,629	278,968,346	258,839,073
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		784,861,172	701,500,509	813,002,735	737,230,165
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทนอก	9	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	2,542,607	2,688,142	92,000	92,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	359,377,150	339,263,170	358,713,896	338,675,815
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		5,228,768	6,076,251	3,652,277	3,832,348
สินทรัพย์ถาวรที่เงินได้รอการตัดบัญชี	12	10,267,089	9,154,170	6,747,980	5,618,999
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,021,446	6,837,826	342,250	6,188,260
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		378,437,060	364,019,559	369,548,403	354,407,422
รวมสินทรัพย์		1,163,298,232	1,065,520,068	1,182,551,138	1,091,637,587

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2560	2559	2560	2559
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	-	20,000,000	-	20,000,000
เจ้าหนี้การค้า	4, 14	385,946,686	355,907,406	385,946,686	355,907,406
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 15	120,781,082	127,977,723	81,586,370	96,321,353
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ต้องกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	1,813,593	977,112	1,813,593	977,112
ภาษีเงิน ใต้ค้างจ่าย		11,870,202	15,794,945	11,866,589	13,462,380
รวมหนี้สินหมุนเวียน		520,411,563	520,657,186	481,213,238	486,668,251
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	13	5,125,630	2,615,760	5,125,630	2,615,760
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์					
พนักงาน	16	65,811,728	61,339,456	55,162,479	52,010,412
หนี้สิน ไม่หมุนเวียนอื่น		679,196	649,566	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		71,616,554	64,604,782	60,288,109	54,626,172
รวมหนี้สิน		592,028,117	585,261,968	541,501,347	541,294,423
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	17				
ทุนจดทะเบียน		107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	17	171,075,000	171,075,000	171,075,000	171,075,000
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	18	26,906,250	26,906,250	26,906,250	26,906,250
ยัง ไม่ได้จัดสรร		265,663,865	174,651,850	335,443,541	244,736,914
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		571,270,115	480,258,100	641,049,791	550,343,164
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,163,298,232	1,065,520,068	1,182,551,138	1,091,637,587

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน

บริษัท ยูซาคาร์แบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
รายได้จากการขายสินค้า	4, 19	2,327,307,922	2,082,431,138	2,274,788,277
ต้นทุนขายสินค้า	4, 8, 21	(1,835,569,297)	(1,628,537,293)	(1,841,803,455)
กำไรขั้นต้น	19	491,738,625	453,893,845	432,984,822
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิและตราสารอนุพันธ์		6,990,804	(2,668,077)	6,990,804
รายได้อื่น	4	10,954,675	7,191,645	12,257,134
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4, 21	(291,094,840)	(246,484,580)	(248,441,000)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 21	(79,786,921)	(68,534,029)	(65,433,332)
ต้นทุนทางการเงิน		(465,733)	(2,465,378)	(465,733)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		138,336,610	140,933,426	137,892,695
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(26,876,605)	(27,202,081)	(26,738,078)
กำไรสำหรับปี		111,460,005	113,731,345	111,154,617
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน				
ที่กำหนดไว้	16	-	(135,646)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร				
หรือขาดทุนในภายหลัง	22	-	27,129	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		-	(108,517)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		111,460,005	113,622,828	111,154,617
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เกินของบริษัทใหญ่		111,460,005	113,731,345	111,154,617
ส่วนที่เกินของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
กำไรสำหรับปี		111,460,005	113,731,345	111,154,617
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เกินของบริษัทใหญ่		111,460,005	113,622,828	111,154,617
ส่วนที่เกินของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		111,460,005	113,622,828	111,154,617
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23	1.04	1.06	1.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



Yuasa Battery (Thailand) Public Company

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม				
	กำไรสะสม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	69,638,862	375,245,112
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกเข้าโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	24	-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	113,731,345	113,731,345
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(108,517)	(108,517)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	113,622,828	113,622,828
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	174,651,850	480,258,100

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



Yuasa Battery (Thailand) Public Company

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	107,625,000	171,075,000	26,906,250	174,651,850	480,258,100
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกเข้าโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	24	-	-	(20,447,990)	(20,447,990)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	(20,447,990)	(20,447,990)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร		-	-	111,460,005	111,460,005
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	111,460,005	111,460,005
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	107,625,000	171,075,000	26,906,250	265,663,865	571,270,115

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน

บริษัท ยูซ่านแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		กำไรสะสม			
	ทุนเรือนหุ้น				รวมส่วนของ
	ที่ออกและ	ส่วนเกินมูลค่า	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้	ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ	ชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย	จัดสรร	ของบริษัท
			(บาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	166,212,673	471,818,923
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกเข้าโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	24	-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	(8,609,840)	(8,609,840)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร		-	-	87,266,910	87,266,910
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	(132,829)	(132,829)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	87,134,081	87,134,081
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	107,625,000	171,075,000	26,906,250	244,736,914	550,343,164

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



Yuasa Battery (Thailand) Public Company

บริษัท ยูอัสแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น ของบริษัท
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	107,625,000	171,075,000	26,906,250	244,736,914	550,343,164
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกเข้าโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	24	-	-	(20,447,990)	(20,447,990)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	(20,447,990)	(20,447,990)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร		-	-	111,154,617	111,154,617
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	111,154,617	111,154,617
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	107,625,000	171,075,000	26,906,250	335,443,541	641,049,791

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน



yuasa Battery (Thailand) Public Company

บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	111,460,005	113,731,345	111,154,617	87,266,910
ปรับรายการที่กระทบกำไรให้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26,876,605	27,202,081	26,738,078	27,470,534
ต้นทุนทางการเงิน	465,733	2,465,378	465,733	2,465,378
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	40,353,083	36,201,351	39,224,146	35,115,083
ผลขาดทุนจากการซื้อค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	50,000	-	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,400,959	7,604,963	6,055,954	6,375,280
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์				
ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	100,730	4,397,314	100,730	4,397,314
(กลับรายการ) หนี้สูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(629,353)	1,186,595	(191,517)	141,516
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	767,341	4,472,590	200,914	4,072,227
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(277,586)	677,549	(158,586)	685,744
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	25	29	25	29
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	-	12,545	-	12,231
ดอกเบี้ยรับ	(93,354)	-	(93,354)	-
	186,474,188	197,951,740	183,496,740	168,002,246
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(29,983,382)	(44,512,462)	(18,066,451)	(48,768,613)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(16,109,884)	(3,690,922)	(15,642,139)	(3,484,509)
สินค้าคงเหลือ	(16,170,911)	11,636,209	(20,330,187)	17,017,134
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,816,380	637,019	5,846,010	1,286,586
เจ้าหนี้การค้า	30,287,499	93,905,453	30,287,499	93,905,453
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(8,505,910)	14,121,485	(16,044,253)	8,203,450
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(2,928,687)	(4,629,912)	(2,903,887)	(4,608,414)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	29,630	649,566	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	148,908,923	266,068,176	146,643,332	231,553,333
จ่ายภาษีเงินได้	(31,914,267)	(13,926,400)	(29,462,849)	(12,786,191)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	116,994,656	252,141,776	117,180,483	218,767,142

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

16. งบการเงิน

บริษัท ยั่วจัมเบตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(19,787,487)	-	(19,787,487)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(52,993,789)	(50,952,878)	(52,691,030)	(50,483,379)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	349,627	228,828	230,577	220,617
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(906,356)	(2,193,477)	(767,176)	(2,021,380)
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(73,338,005)	(52,917,527)	(73,015,116)	(52,284,142)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายดอกเบี้ย	(101,716)	(2,528,049)	(101,716)	(2,528,049)
จ่ายเงินปันผล	(20,447,990)	(8,609,840)	(20,447,990)	(8,609,840)
ชำระคืนเงินกู้ยืม	(20,000,000)	(70,000,000)	(20,000,000)	(70,000,000)
เงินสดที่ผู้เข้าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้น				
จากสัญญาชำระเงิน	(1,621,990)	(759,006)	(1,621,990)	(759,006)
รวมกระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(42,171,696)	(81,896,895)	(42,171,696)	(81,896,895)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ				
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	1,484,955	117,327,354	1,993,671	84,586,105
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการ				
เทียบเท่าเงินสด	(43,688)	-	(43,688)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,441,267	117,327,354	1,949,983	84,586,105
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	149,833,900	32,506,546	110,996,649	26,410,544
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	151,275,167	149,833,900	112,946,632	110,996,649
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,810,147	5,960,000	6,810,147	5,960,000
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	262,043	-	262,043	-
อุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาชำระเงิน	4,583,776	4,351,878	4,583,776	4,351,878

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561

1 ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2537

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

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้

กลุ่มบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการดังต่อไปนี้

รายการ

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์
หนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

เกณฑ์การวัดมูลค่า

มูลค่ายุติธรรม
มูลค่าปัจจุบันของการผูกพันตามผลประโยชน์ที่กำหนดไว้
ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3 (ก)

(ค) สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินจัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

(ง) การใช้วิจารณ์และการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณ์ การประมาณและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจึงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการที่สำคัญซึ่งมีความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญที่เป็นเหตุให้ต้องมีการปรับปรุงจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงิน ซึ่งเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุข้อ 16 การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เกี่ยวกับ
ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

หากข้อมูลที่น่าสนใจในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับค่าสุดท้ายที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินดังต่อไปนี้

- หมายเหตุข้อ 10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และ
- หมายเหตุข้อ 25 เครื่องมือทางการเงิน

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

การตัดรายการในงบการเงิน

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม

(ข) รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน

(ค) เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า อย่างไรก็ตาม ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไข การกำหนดให้เป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงถือเป็นรายการเพื่อค้า

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์จะถูกบันทึกบัญชีเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการทำรายการดังกล่าวบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น การวัดมูลค่าใหม่ภายหลังการบันทึกครั้งแรกใช้มูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าถือตามราคาตลาดของสัญญาล่วงหน้า ณ วันที่รายงาน

(ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(จ) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(ก) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย ยกเว้นวัสดุโรงงานคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้า คำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย รวมถึงการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ข) เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้อื่น

ตราสารหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเท่ากับมูลค่าได้ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้อื่น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ข) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการซื้อขาย

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

ค่าเสื่อมราคาจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

20 ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(ณ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน อุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างต้นที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ญ) **สินทรัพย์ไม่มีตัวตน****คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์**

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่กลุ่มบริษัทซื้อและมียุการใช้งานจำกัด วัสดุค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

5

ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ฉ) **การด้อยค่า**

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิด เงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

การกลับรายการค้ำยค่า

ขาดทุนจากการค้ำยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้ำยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการค้ำยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้ำยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้ำยค่ามาก่อน

(ฎ) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกในราคาทุน

(จ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(ท) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาต โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขึ้นสำหรับโครงการต่างๆ ของกลุ่มบริษัท

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีตหรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตก่อให้เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพัน โดยอนุมาณที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออกคิดและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ค) ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมาณที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

ประมาณการค่าประกันความเสียหาย

ประมาณการค่าประกันความเสียหายจะบันทึกเมื่อได้ขายสินค้าแก่ลูกค้าแล้ว ประมาณการค่าใช้จ่ายพิจารณาจากประวัติการจ่ายค่าประกันความเสียหาย และปัจจัยต่างๆ ที่อาจเกี่ยวข้องกับความน่าจะเป็นที่จะเกิดความเสียหายดังกล่าว

(ณ) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

การขายสินค้า

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(ค) ต้นทุนทางการเงิน

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลานานในการจัดหา ก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย

(ค) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง กลุ่มบริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง หรือ มีการประเมินข้อตกลงใหม่ กลุ่มบริษัทแยกค่าตอบแทนสำหรับสัญญาเช่า และส่วนที่เป็นองค์ประกอบอื่นโดยใช้มูลค่ายุติธรรมเป็นเกณฑ์ในการแยก หากกลุ่มบริษัทสรุปว่าเป็นสัญญาเช่าการเงิน แต่ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนดังกล่าวได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้รับรู้สินทรัพย์และหนี้สินในจำนวนที่เท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงนั้น หลังจากนั้นจำนวนหนี้สินจะลดลงตามจำนวนที่จ่าย และต้นทุนทางการเงินตามนี้จากหนี้สินจะรับรู้โดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชีและหนี้สินถาวรได้รับการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อมีการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ถาวรคืนของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินถาวรของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยงานเดียวกันหรือหน่วยงานต่างกัน สำหรับหน่วยงานต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ถาวรคืนของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ก) กำไรต่อหุ้น

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปีปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ซื้อคืน

(ข) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน หรือกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	
	/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ญี่ปุ่น	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัทร้อยละ 40.69
บริษัท นครหลวงผลการเซอร์วิส จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัทร้อยละ 19.13
บริษัท มนุธรรมแมนชั่น แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ไทย	มีการรวมกัน
บริษัท พูซิเมอร์แคนไทล์ จำกัด	ไทย	มีการรวมกันและเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท จีเอส ยวซ่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ญี่ปุ่น	บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด
บริษัท ยวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย) จำกัด	มาเลเซีย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท จีเอส ยวซ่า แบตเตอรี่ (สิงคโปร์) จำกัด	สิงคโปร์	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท พีที ยวซ่า แบตเตอรี่ อินโดนีเซีย จำกัด	อินโดนีเซีย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท ทาทา ออโต้คอม จิวยาย แบตเตอรี่		
ไพรเวท จำกัด	อินเดีย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท จีเอส ยวซ่า พาวเวอร์ ซัพพลาย จำกัด	ญี่ปุ่น	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท ยีเอส ยวซ่า สยาม อินดัสตรีส์ จำกัด	ไทย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท ได้หวัน ยวซ่า แบตเตอรี่ จำกัด	ไต้หวัน	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท จีเอส แบตเตอรี่ ได้หวัน จำกัด	ไต้หวัน	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท จีเอส แบตเตอรี่ เวียดนาม จำกัด	เวียดนาม	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	
	/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สยามซีเอสแบตเตอรี่ จำกัด	ไทย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
บริษัท สยามซีเอสเซลล์ จำกัด	ไทย	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
Yuasa Battery (Shunde) Co., Ltd.	จีน	มีบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดร่วมกัน
กองมรดกของ ร.ต.ท. ชานุ มนุธรรม	ไทย	เป็นกองมรดกของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย, ญี่ปุ่น	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาตลาด
รายได้ค่าขนส่ง	ตามราคาที่ตกลงกัน
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการ	ตามราคาที่ตกลงกัน
ซื้อวัตถุดิบและสินค้า	ราคาตลาด
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	ตามราคาที่ตกลงกัน
ค่าสิทธิ	ราคาตามสัญญา
เงินปันผลจ่าย	ตามที่ประกาศจ่าย

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
รายได้จากการขายสินค้า	-	-	943,755	912,705
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	-	-	1,367	1,367
รายได้ค่าบริการ	-	-	662	587
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้จากการขายสินค้า	141,810	145,306	141,810	145,306
ซื้อวัตถุดิบและสินค้า	130,215	111,673	128,249	111,673
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	1,968	8,974	1,968	8,974
รายได้ค่าขนส่ง	2,001	1,792	2,001	1,792
ค่าสิทธิ	36,995	31,156	36,995	31,156
ผู้บริหารสำคัญ				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	28,236	21,136	23,633	18,546
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,290	702	724	580
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	29,526	21,838	24,357	19,126

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ขอคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด	-	-	229,599	230,684
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ยวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย) จำกัด	20,042	9,336	20,042	9,336
บริษัท สยามซีเอสเซลล์ จำกัด	916	-	916	-
Yuasa Battery (Shunde) Co., Ltd.	214	24	214	24
บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	73	107	73	107
รวม	21,245	9,467	250,844	240,151

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด	-	-	288	253
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ใต้หวัน ยวซ่า แบตเตอรี่ จำกัด	410	421	410	421
รวม	410	421	698	674

เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	33,517	19,658	33,517	19,658

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
	(พันบาท)			

ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย

บริษัทย่อย				
บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด	-	-	-	25

เจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์ถาวร

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท สยามซีเอสแบตเตอรี่ จำกัด	-	1,920	-	1,920

ค่าสิทธิค้างจ่าย

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	36,995	31,156	36,995	31,156

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ค่าใช้จ่ายสำหรับผู้บริหารค้างจ่าย				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
กองมรดกของ ร.ต.ท. ชามู มนุธรรม	-	16,000	-	12,000
รวม	36,995	49,076	36,995	45,101

สัญญาสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิค

ณ วันที่ 1 มกราคม 2552 บริษัทได้ทำสัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยคู่สัญญาตกลงที่จะให้สิทธิบริษัทในการใช้ความรู้ทางเทคนิคและความเชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้องกับการผลิตแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ รวมถึงการใช้เครื่องหมายการค้าของ จี เอส ยวซ่า คอร์ปอเรชั่น โดยทางบริษัทจะจ่ายค่าลิขสิทธิ์ในอัตราตามที่ระบุไว้ในสัญญา สัญญานี้จะมีผลบังคับใช้เป็นระยะเวลา 5 ปี และจะได้รับการต่ออายุโดยอัตโนมัติอีกคราวละหนึ่งปี เว้นแต่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งยกเลิกสัญญาโดยแจ้งให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างน้อย 90 วันก่อนวันหมดอายุของสัญญา

สัญญาให้เช่า

เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2559 บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่ากับบริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด เพื่อให้เช่าพื้นที่สำนักงาน พื้นที่คลังสินค้าและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายได้ค่าเช่าและค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญา สัญญานี้มีกำหนดระยะเวลา 2 ปี และจะต่ออายุอีกเป็นรายปี

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	78	103	18	33
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	41	97	3	59
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	150,785	148,664	112,926	110,905
เช็คในมือ	371	970	-	-
รวม	151,275	149,834	112,947	110,997

6 เงินลงทุนชั่วคราว

เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2560 บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวได้แก่พันธบัตรรัฐบาลซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.4 ต่อปีและครบกำหนดไถ่ถอนในเดือนมิถุนายน 2561

7 ลูกหนี้การค้า

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2560	2559	2560	2559
		(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	21,245	9,467	250,844	240,151
กิจการอื่น		278,925	262,170	122,730	115,444
รวม		300,170	271,637	373,574	355,595
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(6,218)	(8,211)	(146)	(338)
สุทธิ		293,952	263,426	373,428	355,257
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ					
(กลับรายการ) สำหรับปี		(629)	1,187	(192)	142



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

การวิเคราะห์ข้อของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	21,172	9,467	250,771	240,151
เกินกำหนดชำระ:				
น้อยกว่า 3 เดือน	73	-	73	-
	<u>21,245</u>	<u>9,467</u>	<u>250,844</u>	<u>240,151</u>
กิจการอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	236,025	205,385	114,185	91,117
เกินกำหนดชำระ:				
น้อยกว่า 3 เดือน	33,752	46,945	8,399	23,989
มากกว่า 12 เดือน	9,148	9,840	146	338
	<u>278,925</u>	<u>262,170</u>	<u>122,730</u>	<u>115,444</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,218)	(8,211)	(146)	(338)
	<u>272,707</u>	<u>253,959</u>	<u>122,584</u>	<u>115,106</u>
สุทธิ	<u>293,952</u>	<u>263,426</u>	<u>373,428</u>	<u>355,257</u>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

8 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	68,571	70,119	55,254	52,583
สินค้าระหว่างผลิต	46,605	39,838	46,605	39,838
วัตถุดิบกึ่งสำเร็จ	50,655	51,671	50,655	51,671
วัตถุดิบ	97,009	76,415	97,009	76,415
วัสดุโรงงาน	24,563	24,915	24,490	24,902
สินค้าระหว่างทาง	8,349	16,623	8,349	16,623
รวม	<u>295,752</u>	<u>279,581</u>	<u>282,362</u>	<u>262,032</u>
หัก ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า	(4,483)	(3,715)	(3,394)	(3,193)
สุทธิ	<u>291,269</u>	<u>275,866</u>	<u>278,968</u>	<u>258,839</u>
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็น ค่าใช้จ่าย และได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย สินค้า				
- ต้นทุนขาย	1,834,802	1,624,168	1,841,602	1,639,637
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	767	4,369	201	3,968
รวม	<u>1,835,569</u>	<u>1,628,537</u>	<u>1,841,803</u>	<u>1,643,605</u>
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็น ค่าใช้จ่าย และได้รวมในบัญชีต้นทุน ในการจัดจำหน่าย				
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	-	104	-	104



บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ											
	ลักษณะ ธุรกิจ	สัดส่วน											
		ความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน-สุทธิ		เงินปันผลรับ	
		2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
		(ร้อยละ)		(พันบาท)									
		บริษัทย่อย											
บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์	จำหน่าย												
ดิสนทรีวิชั่น จำกัด	แบตเตอรี่	99.99	99.99	1,000	1,000	1,000	1,000	(1,000)	(1,000)	-	-	-	-
รวม						1,000	1,000	(1,000)	(1,000)	-	-	-	-

บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในประเทศไทย ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสนทรีวิชั่น จำกัด (ซึ่งถือตามงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วล่าสุด) ต่ำกว่าราคาทุนของเงินลงทุน ดังนั้นบริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการทั้งจำนวน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	4,281	4,189	92	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	92	-	92
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	4,281	4,281	92	92
ค่าเสื่อมราคา				
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,593	1,497	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	95	96	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่า	50	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,738	1,593	-	-
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 1 มกราคม	2,688	2,692	92	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,543	2,688	92	92

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 28.2 ล้านบาท (2559: 20.1 ล้านบาท) ประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยพิจารณาตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบันการวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำนวนหนึ่งที่ถูกพิจารณาให้ขายและให้เช่า แก่บุคคลที่สาม สัญญาเช่านี้ไม่สามารถยกเลิกได้เป็นระยะเวลา 1 ปี การต่ออายุสัญญาภายหลังจะเป็นไปตาม การต่อรองกับผู้เช่า ทั้งนี้ไม่มีค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ได้มีการโอนที่ดินแห่งหนึ่งจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุข้อ 11) เนื่องจากบริษัทไม่ใช่ประโยชน์จากที่ดินนั้นอีกต่อไป บริษัทได้ตัดสินใจที่จะนำทรัพย์สินนั้นให้เช่าแก่บุคคลที่สาม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	23,433	121,460	792,614	44,999	1,358	7,437	991,301
เพิ่มขึ้น	4,449	46	8,307	2,905	3,002	38,697	57,406
โอน	-	5,425	9,105	4,478	-	(19,008)	-
โอนไปก่อสร้างสินทรัพย์เพื่อการลงทุน	(92)	-	-	-	-	-	(92)
จำหน่าย/ ปรับปรุง	-	-	(28,472)	(3,909)	-	(154)	(32,535)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ							
1 มกราคม 2560	27,790	126,931	781,554	48,473	4,360	26,972	1,016,080
เพิ่มขึ้น	-	474	11,847	5,620	4,584	35,902	58,427
โอน	-	16,305	35,608	435	-	(52,348)	-
จำหน่าย	-	(21)	(4,827)	(938)	(602)	-	(6,388)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	27,790	143,689	824,182	53,590	8,342	10,526	1,068,119
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	43,376	594,324	34,721	1,358	-	673,779
ค่าเสื่อมราคาส่งสำหรับปี	-	3,071	27,320	3,744	378	-	34,513
จำหน่าย	-	-	(27,582)	(3,893)	-	-	(31,475)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ							
1 มกราคม 2560	-	46,447	594,062	34,572	1,736	-	676,817
ค่าเสื่อมราคาส่งสำหรับปี	-	3,442	29,003	4,850	947	-	38,242
จำหน่าย	-	(8)	(4,769)	(938)	(602)	-	(6,317)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	49,881	618,296	38,484	2,081	-	708,742

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	23,433	78,084	198,290	10,278	-	7,437	317,522
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	27,790	80,484	186,322	13,901	-	26,972	335,469
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	1,170	-	2,624	-	3,794
	27,790	80,484	187,492	13,901	2,624	26,972	339,263
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	27,790	93,808	204,851	15,106	-	10,526	352,081
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	1,035	-	6,261	-	7,296
	27,790	93,808	205,886	15,106	6,261	10,526	359,377

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
รากากทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	23,433	121,460	792,614	41,236	757	7,211	986,711
เพิ่มขึ้น	4,449	46	8,307	2,640	3,002	38,697	57,141
โอน	-	5,425	9,105	4,478	-	(19,008)	-
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(92)	-	-	-	-	-	(92)
จำหน่าย	-	-	(28,472)	(3,690)	-	-	(32,162)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ							
1 มกราคม 2560	27,790	126,931	781,554	44,664	3,759	26,900	1,011,598
เพิ่มขึ้น	-	473	11,847	5,318	4,584	35,902	58,124
โอน	-	16,305	35,608	363	-	(52,276)	-
จำหน่าย	-	(21)	(4,827)	(562)	-	-	(5,410)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	27,790	143,688	824,182	49,783	8,343	10,526	1,064,312
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	43,376	594,324	31,420	757	-	669,877
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,071	27,320	3,532	378	-	34,301
จำหน่าย	-	-	(27,582)	(3,674)	-	-	(31,256)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ							
1 มกราคม 2560	-	46,447	594,062	31,278	1,135	-	672,922
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,442	29,003	4,623	947	-	38,015
จำหน่าย	-	(8)	(4,769)	(562)	-	-	(5,339)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	49,881	618,296	35,339	2,082	-	705,598

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม	
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	23,433	78,084	198,290	-	7,211	316,834	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 1 มกราคม 2560							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	27,790	80,484	186,322	-	26,900	334,882	
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	1,170	2,624	-	3,794	
	27,790	80,484	187,492	2,624	26,900	338,676	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	27,790	93,807	204,851	-	10,526	351,418	
ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	1,035	6,261	-	7,296	
	27,790	93,807	205,886	6,261	10,526	358,714	

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทและบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 434.4 ล้านบาท และ 431.8 ล้านบาท ตามลำดับ (2559: 407.0 ล้านบาท และ 403.6 ล้านบาท ตามลำดับ)

การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มูลค่าสุทธิตามบัญชีของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัทและบริษัทจำนวน 30 ล้านบาท (2559: 30 ล้านบาท) ได้จดทะเบียนเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อบางส่วนที่ได้รับจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 13)

การโอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในระหว่างปี 2559 มีการ โอนสินทรัพย์ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ดูหมายเหตุข้อ 10) เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้งานสินทรัพย์ดังกล่าวและได้ตัดสินใจให้เช่าแก่บุคคลที่สาม

12 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
รวม	15,472	15,790	(5,205)	(6,636)
การหักกลบรายการของภาษี	(5,205)	(6,636)	5,205	6,636
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	10,267	9,154	-	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
รวม	11,953	12,255	(5,205)	(6,636)
การหักกลบรายการของภาษี	(5,205)	(6,636)	5,205	6,636
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	6,748	5,619	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่				
1 มกราคม 2560	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่	
	(พันบาท)		31 ธันวาคม 2560	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,317	(181)	-	1,136
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	743	154	-	897
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12,268	888	-	13,156
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	487	(487)	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	489	(447)	-	42
อื่นๆ	486	(245)	-	241
รวม	15,790	(318)	-	15,472

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
หนี้สินภายในที่ได้รับการตัดบัญชี				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(6,596)	1,462	-	(5,134)
สัญญาเช่าการเงิน	(40)	(31)	-	(71)
รวม	(6,636)	1,431	-	(5,205)
สุทธิ	9,154	1,113	-	10,267
สินทรัพย์ภายในที่ได้รับการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ	90	1,227	-	1,317
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	267	476	-	743
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์				
พนักงาน	10,016	2,225	27	12,268
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	445	42	-	487
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	489	-	489
อื่นๆ	-	486	-	486
รวม	10,818	4,945	27	15,790
หนี้สินภายในที่ได้รับการตัดบัญชี				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(1,969)	(4,627)	-	(6,596)
สัญญาเช่าการเงิน	-	(40)	-	(40)
รวม	(1,969)	(4,667)	-	(6,636)
สุทธิ	8,849	278	27	9,154
		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายในที่ได้รับการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ	38	(38)	-	-
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	639	40	-	679
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	200	-	-	200
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์				
พนักงาน	10,402	630	-	11,032
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	487	(487)	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	489	(447)	-	42
รวม	12,255	(302)	-	11,953
หนี้สินภายในที่ได้รับการตัดบัญชี				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(6,596)	1,462	-	(5,134)
สัญญาเช่าการเงิน	(40)	(31)	-	(71)
รวม	(6,636)	1,431	-	(5,205)
สุทธิ	5,619	1,129	-	6,748

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	90	(52)	-	38
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	267	372	-	639
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	200	-	-	200
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์				
พนักงาน	10,016	353	33	10,402
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง	445	42	-	487
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	489	-	489
รวม	11,018	1,204	33	12,255
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา	(1,969)	(4,627)	-	(6,596)
สัญญาเช่าการเงิน	-	(40)	-	(40)
รวม	(1,969)	(4,667)	-	(6,636)
สุทธิ	9,049	(3,463)	33	5,619
13 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ส่วนที่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	-	20,000	-	20,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึง				
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,814	977	1,814	977
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยระยะสั้น	1,814	20,977	1,814	20,977
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	5,126	2,616	5,126	2,616
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	6,940	23,593	6,940	23,593

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีตั๋วสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 20 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.75 ต่อปี และบริษัทได้ชำระคืนทั้งจำนวนในเดือนกุมภาพันธ์ 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีวงเงินซึ่งยังมิได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินหลายแห่งเป็นจำนวนเงินรวม 712.8 ล้านบาท (2559: 637.3 ล้านบาท) โดยวงเงินส่วนหนึ่งจำนวนเงิน 137.5 ล้านบาท (2559: 137.5 ล้านบาท) จากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งได้รับการจดจำนองโดยที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ดูหมายเหตุข้อ 11)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยมีวงเงินซึ่งยังมิได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท (2559: 5 ล้านบาท) ซึ่งค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560			2559		
	มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำที่ต้อง จ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำที่ ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่า ปัจจุบันของ จำนวนเงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย
	(พันบาท)					
ครบกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี	2,319	(505)	1,814	1,171	(194)	977
ครบกำหนดชำระหลังจาก หนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	5,898	(772)	5,126	2,926	(310)	2,616
รวม	8,217	(1,277)	6,940	4,097	(504)	3,593

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินสำหรับอุปกรณ์และยานพาหนะ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 3 ปี และ 5 ปี โดยจะหมดอายุสัญญาในวันที่แตกต่างกันในปี 2561 ถึงปี 2565 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการสำหรับสินทรัพย์ที่เช่า

14 เจ้าหนี้การค้า

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	33,517	19,658	33,517
กิจการอื่นๆ		352,430	336,249	352,430
รวม		385,947	355,907	385,947

15 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	36,995	49,076	36,995
กิจการอื่นๆ				
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		66,500	53,753	29,830
เงินรับล่วงหน้า		3,351	9,260	2,663
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร		7,072	4,040	7,072
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		5,322	5,563	3,726
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		210	2,447	210
ประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้อง		-	2,433	-
อื่นๆ		1,331	1,406	1,090
รวม		120,781	127,978	81,586

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ตามคำพิพากษาของศาลแรงงานกลางมีคำสั่งให้บริษัทจ่ายค่าชดเชยสำหรับการเลิกจ้างที่ไม่เป็นธรรมเป็นจำนวนเงิน 2.8 ล้านบาท พร้อมกับอัตราดอกเบี้ยตามที่ระบุไว้ในการตัดสินต่อศาลเป็นจำนวนเงิน 4.7 ล้านบาท โดยบริษัทได้วางเงินมัดจำไว้กับศาลจำนวน 2.3 ล้านบาท ต่อมาบริษัทได้ยื่นคัดค้านคำพิพากษาศาลฎีกา ซึ่งในระหว่างเดือนมีนาคม 2560 ผลของคดีได้เป็นที่สิ้นสุดและศาลฎีกาตัดสินให้บริษัทจ่ายค่าชดเชยพร้อมกับดอกเบี้ยเป็นจำนวนเงินรวม 1 ล้านบาท และจ่ายคืนเงินมัดจำส่วนที่เหลือให้แก่บริษัท ในการนี้บริษัทบันทึกกลับรายการยอดประมาณการหนี้สินจากการฟ้องร้องในระหว่างปี 2560

16 ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(ล้านบาท)			
งบแสดงฐานะการเงิน				
ประมาณการหนี้สินสำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	64,649	60,251	54,066	50,999
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	1,163	1,088	1,096	1,011
รวม	65,812	61,339	55,162	52,010
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2560	2559	2560	2559
	(ล้านบาท)			
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	7,140	7,497	5,810	6,285
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	261	108	246	90
รวม	7,401	7,605	6,056	6,375
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนจากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ใน				
ระหว่างปี	-	(136)	-	(166)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้	596	596	(556)	(556)

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่นักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
			(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	61,339	58,229	52,010	50,078
รับรู้ในกำไรขาดทุน	20			
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	5,548	5,794	4,485	4,836
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,853	1,934	1,571	1,663
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(123)	-	(124)
	7,401	7,605	6,056	6,375
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนจากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	136	-	166
อื่นๆ				
ผลประโยชน์จ่าย	(2,928)	(4,631)	(2,904)	(4,609)
ภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	65,812	61,339	55,162	52,010

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
			(พันบาท)	
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	2,188	-	2,220
ข้อสมมติทางการเงิน	-	(4,084)	-	(3,280)
การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	1,760	-	894
รวม	-	(136)	-	(166)

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
			(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	3.02 และ 3.18	3.02 และ 3.18	3.18	3.18
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 17	0 - 17	0 - 17	0 - 17

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราระยะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ระยะเวลาถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 14.73 ปี (2559: 14.73 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(6,420)	7,501	(5,299)	6,194
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	6,253	(5,423)	5,038	(4,359)
อัตราหมุนเวียนพนักงาน				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(5,351)	2,246	(4,659)	1,939
งบการเงินรวม	(พันบาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(5,898)	6,906	(4,867)	5,697
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	5,619	(4,855)	4,501	(3,881)
อัตราหมุนเวียนพนักงาน				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(4,941)	2,148	(4,292)	1,843

แม้ว่าการวิเคราะห์หนี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

17 ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น	2560		2559	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)	(พันหุ้น/พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	107,625	107,625	107,625	107,625

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

18 สำรองตามกฎหมาย

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

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

19 ส่วนงานดำเนินงาน

ผู้บริหารเห็นว่ากลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานเดียวคือการผลิตแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทที่มีส่วนงานที่รายงานเพียงส่วนเดียว บริษัทเป็นผู้ผลิตแบตเตอรี่และมีรายได้มาจากแต่ละกลุ่มลูกค้าที่แตกต่างกัน 3 กลุ่ม ได้แก่ ตลาดผู้ประกอบการอุตสาหกรรม ตลาดผู้บริโภคและตลาดส่งออก กลุ่มลูกค้าอื่นๆรวมถึงผลิตภัณฑ์อื่นนอกเหนือจากแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ รายได้ของแต่ละกลุ่มลูกค้าถูกจัดทำและนำเสนอในรายงานการจัดการภายในให้แก่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานดังต่อไปนี้

	ตลาดผู้ประกอบการ									
	อุตสาหกรรม		ตลาดผู้บริโภค		ตลาดส่งออก		อื่นๆ		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)									
รายได้จากลูกค้าภายนอก	708,855	534,336	996,275	979,405	589,566	541,739	32,612	26,951	2,327,308	2,082,431
รายได้จากภายใน	-	-	943,292	912,280	-	-	463	425	943,755	912,705
รวมรายได้	708,855	534,336	1,939,567	1,891,685	589,566	541,739	33,075	27,376	3,271,063	2,995,136
ตัดรายการรายได้จากภายใน	-	-	(943,292)	(912,280)	-	-	(463)	(425)	(943,755)	(912,705)
รายได้รวม	708,855	534,336	996,275	979,405	589,566	541,739	32,612	26,951	2,327,308	2,082,431
ต้นทุนขาย	(549,881)	(441,534)	(758,115)	(705,312)	(504,607)	(460,585)	(22,966)	(21,106)	(1,835,569)	(1,628,537)
กำไรขั้นต้นรวม	158,974	92,802	238,160	274,093	84,959	81,154	9,646	5,845	491,739	453,894

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจผลิตและมีสำนักงานขายเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานภูมิศาสตร์

	รายได้	
	2560	2559
	(พันบาท)	
ประเทศไทย	1,740,615	1,544,309
ประเทศอื่นๆ	586,693	538,122
รวม	<u>2,327,308</u>	<u>2,082,431</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานของกลุ่มบริษัทเป็นเงินประมาณ 452.2 ล้านบาท (2559: 344.8 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

20 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
เงินเดือน ค่าแรงและโบนัส	266,536	256,728	244,683	234,156
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	16 7,401	7,605	6,056	6,375
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	3,077	2,801	2,710	2,468
ค่าตอบแทนกรรมการ	7,503	5,361	7,503	5,361
อื่นๆ	25,015	24,082	22,349	21,570
รวม	<u>309,532</u>	<u>296,577</u>	<u>283,301</u>	<u>269,930</u>

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้อาจจัดระเบียบเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

21 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559	
	(พันบาท)				
รวมอยู่ในต้นทุนขายสินค้า					
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป					
และงานระหว่างทำ	8	(4,263)	9,001	(8,422)	14,382
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป		1,334,782	1,119,139	1,334,782	1,119,139
ค่าซื้อสินค้าสำเร็จรูป		104,930	96,748	102,965	96,748
รายได้จากการขายเศษซาก		(111,026)	(72,918)	(98,100)	(62,831)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	20	227,718	219,526	227,718	219,526
ค่าสาธารณูปโภค		66,231	64,074	66,231	64,074
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		34,919	32,093	34,919	32,093
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		33,049	33,109	33,049	33,109
อื่นๆ		149,229	127,765	148,661	127,365
รวม		1,835,569	1,628,537	1,841,803	1,643,605

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
			(พันบาท)		
รวมอยู่ในต้นทุนในการจัดจำหน่าย					
ภาษีสรรพสามิต		177,088	147,130	177,088	147,130
ค่าสิทธิ	4	36,995	31,156	36,995	31,156
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	20	25,846	25,139	9,616	9,788
ค่าขนส่ง		23,575	22,728	13,389	12,843
อื่นๆ		27,591	20,332	11,353	7,926
รวม		291,095	246,485	248,441	208,843

รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	20	55,968	51,912	45,967
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		4,693	4,219	4,256
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		5,347	4,036	4,218
ค่าเช่า		2,030	2,350	2,030
อื่นๆ		11,749	6,017	8,962
รวม		79,787	68,534	65,433

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

22 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน				
สำหรับปีปัจจุบัน	28,089	27,480	27,966	24,008
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป	(99)	-	(99)	-
	<u>27,990</u>	<u>27,480</u>	<u>27,867</u>	<u>24,008</u>

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	12	(1,113)	(278)	(1,129)	3,463
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		26,877	27,202	26,738	27,471

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560				2559	
	ผลประโยชน์	สุทธิจาก	ก่อนภาษี	ผลประโยชน์	สุทธิจาก	ก่อนภาษี
	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้	เงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้	เงินได้
ก่อนภาษีเงินได้						
	(พันบาท)					

ขาดทุนจากการประมาณการ						
ตาม						
หลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย	-	-	-	(136)	27	(109)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560				2559	
	ผลประโยชน์	สุทธิจาก	ก่อนภาษี	ผลประโยชน์	สุทธิจาก	ก่อนภาษี
	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้	เงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้	เงินได้
ก่อนภาษีเงินได้						
	(พันบาท)					

ขาดทุนจากการประมาณการ						
ตาม						
หลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย	-	-	-	(166)	33	(133)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2560		2559	
	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		138,337		140,933
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	27,667	20	28,187
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มทางภาษี		(1,231)		(1,188)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		-		(899)
การกลับรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่บันทึกไว้		403		1,004
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		121		107
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		(99)		-
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็น ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและอื่นๆ		16		(9)
รวม	19	26,877	19	27,202

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2560		2559	
	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตรา (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		137,893		114,737
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	27,578	20	22,947
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มทางภาษี		(1,211)		(1,169)
การกลับรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่บันทึกไว้		403		5,600
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		67		93
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		(99)		-
รวม	19	26,738	24	27,471

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

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

23 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีโดยแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	111,460	113,731	111,155	87,267
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	107,625	107,625	107,625	107,625
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.04	1.06	1.03	0.81

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

24 เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 6 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายปันผลเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.19 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 20.45 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นระหว่างเดือนพฤษภาคม 2560

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

25 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาความเสี่ยงด้านต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราคงที่ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 13) อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยทำให้แน่ใจว่าดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งขึ้นอยู่กับอัตราตลาด เช่น อัตราดอกเบี้ยของธนาคารพาณิชย์ เป็นต้น

อัตราดอกเบี้ยของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระมีดังนี้

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าและการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับรายการซื้อและขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศในงวดถัดไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	575	2,731	575	2,731
ลูกหนี้การค้า	58,195	57,511	58,195	57,511
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	410	421	410	421
เจ้าหนี้การค้า	(44,746)	(212,791)	(44,746)	(212,791)
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(445)	(1,702)	(445)	(1,702)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	13,989	(153,830)	13,989	(153,830)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	32,555	86,790	32,555	86,790
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้นสุทธิ	46,544	(67,040)	46,544	(67,040)
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น				
เจ้าหนี้การค้า	(7,541)	(1,600)	(7,541)	(1,600)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	(7,541)	(1,600)	(7,541)	(1,600)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	-
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้นสุทธิ	(7,541)	(1,600)	(7,541)	(1,600)

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงให้เห็นในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าผลเสียหายจากการรับชำระหนี้จะเกินกว่าสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ได้บันทึกไว้แล้ว

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

มูลค่า ตามบัญชี	งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
	(พันบาท)			

31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัด

มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินตราสารอนุพันธ์	210	-	210	-	210
-----------------------	-----	---	-----	---	-----

มูลค่า ตามบัญชี	งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
	(พันบาท)			

31 ธันวาคม 2559

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัด

มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,447	-	2,447	-	2,447
-----------------------	-------	---	-------	---	-------

การวัดมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 ของเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ขั้นตอนการประเมินมูลค่าได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 2(ง)

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	การกำหนดราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มูลค่ายุติธรรมอ้างอิงราคาซื้อขายสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงาน และมูลค่าปัจจุบันคำนวณโดยอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่มีสินเชื่อกฎเกณฑ์ในสกุลเงินที่เกี่ยวข้อง

26 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้				
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3,282	2,901	3,282	2,901
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,448	5,808	2,448	5,808
เครื่องใช้สำนักงาน	630	273	630	115
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	-	504	-	504
รวม	6,360	9,486	6,360	9,328

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(พันบาท)			
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้น				
ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	4,267	5,539	4,066	5,287
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	1,626	5,605	1,612	5,390
รวม	5,893	11,144	5,678	10,677
ภาระผูกพันอื่น				
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	7,169	8,446	7,169	8,446

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมี

- (ก) สัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับคลังสินค้า อุปกรณ์โรงงาน เครื่องใช้สำนักงาน และยานพาหนะ สำหรับบริษัท และสัญญาเช่าเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะสำหรับบริษัทย่อย เป็นระยะเวลา 1 ถึง 7 ปี โดยจะหมดอายุสัญญาในวันที่แตกต่างกันในปี 2561 ถึงปี 2563
- (ข) หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงินแก่บริษัท สำหรับการใช้จ่ายไฟฟ้าและเพื่อเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญา
- (ค) คำสั่งซื้อวัตถุดิบที่ผู้ขายสินค้าของบริษัทตกลงแล้วในปริมาณ 9,074 เมตริกตัน (2559: 1,500 เมตริกตัน) โดยมีราคาตามที่กำหนดไว้ในคำสั่งซื้อ โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบภายในปี 2561 (2559: ภายในปี 2560)

27 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมี

- (ก) การค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีให้บริษัทย่อยจำนวน 5 ล้านบาท (2559: 5 ล้านบาท)
- (ข) การค้ำประกันสัญญาเช่าดำเนินงานให้บริษัทย่อยจำนวน 0.07 ล้านบาท (2559: 0.19 ล้านบาท)

28 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการมีมติให้เสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.24 บาท การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้น

