

• 2005

• 2006

• 2007

• 2008

• 2009

• 2010

• 2011

• 2012

ANNUAL REPORT

2013

TWO THOUSAND THIRTEEN





สารบัญ

	หน้า
1. สารบัญจากคณะกรรมการ	1
2. รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ	2
3. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	3
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	4
5. ปัจจัยความเสี่ยง	7
6. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	10
7. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล	12
8. โครงสร้างการจัดการ	13
8.1 แผนผังองค์กร	22
8.2 คณะกรรมการและผู้บริหาร	23
9. การกำกับดูแลกิจการ	32
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	40
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	42
12. รายการระหว่างกัน	44
13. ข้อมูลทางการเงิน	48
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	50
15. รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	52
16. งบการเงิน	53



1. สถานะจากคณะกรรมการ

สำหรับการดำเนินงานในปี 2556 ถือเป็นปีแห่งการปรับปรุงประสิทธิภาพภายในโรงงานบางปูของบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) หลังจากได้มีการขายทรัพย์สินของโรงงานที่ 2 ณ นิคมอุตสาหกรรมเกตเวย์ จังหวัดฉะเชิงเทรา และย้ายฐานการผลิตจากโรงงานดังกล่าว มารวมกันที่โรงงานบางปูเพียงแห่งเดียว บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ และสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพในสายการผลิตด้วยการพัฒนาบุคลากรและกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพในทุกขั้นตอนการผลิตเพื่อสนองตอบต่อความต้องการของลูกค้า และสิ่งสำคัญอีกประการหนึ่งที่ได้จากการย้ายฐานการผลิตให้มาอยู่ที่แห่งเดียวกัน ทำให้การบริหารจัดการบรรลุเป้าหมายของการย้ายโรงงานด้วยการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ



ด้านผลการดำเนินงาน ปี 2556 ที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,735.10 ล้านบาทและรายได้เงินปันผล 26.95 ล้านบาท บริษัทต้นทุนขาย 1,442.83 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ซึ่งรวมถึงต้นทุนทางการเงินจำนวน 305.17 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีผลกำไรสุทธิสำหรับปีจำนวน 15.43 ล้านบาท ลดลงจากปี 2555 ที่ผ่านมา สาเหตุสำคัญมาจากยอดขายสินค้าที่ลดลงในตลาดรถใหม่ ซึ่งเป็นผลมาจากสภาพเศรษฐกิจเริ่มชะลอตัว จากปัญหาความไม่สงบทางเมือง อย่างไรก็ตามยอดขายสินค้าในตลาดส่งออกเพิ่มขึ้นจากการเริ่มฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก แต่ยังไม่เพียงพอที่จะทำให้ยอดขายของบริษัทเพิ่มขึ้นได้ นอกจากนี้ปัญหาเรื่องต้นทุนที่ปรับเพิ่มขึ้นจากค่าแรงงานและวัตถุดิบในปีที่ผ่านมา เป็นอีกเรื่องหนึ่งที่ทำให้ผลการดำเนินงานลดลง กล่าวคือปัญหาการขาดแคลนแรงงานทำให้เกิดความล่าช้าในการย้ายโรงงานและการฟื้นตัวของการผลิต ทำให้บริษัทไม่สามารถผลิตแบตเตอรี่ได้เพียงพอในตลาด และจากภาวะความผันผวนของราคาตะกั่วบริสุทธิ์ในตลาดโลกของปีที่ผ่านมา ทำให้ต้นทุนการผลิตผันผวนตามไปด้วย อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงปรับปรุงการผลิตอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดำเนินการลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นลง ทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลงเมื่อเทียบกับปี 2555

ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินการเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ รวมทั้งใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีจริยธรรม โดยในปี 2556 ที่ผ่านมา บริษัทได้เข้าร่วมกับหน่วยงานท้องถิ่นเพื่อจัดกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน เช่น การดำเนินโครงการตรวจสุขภาพคนชราและเยี่ยมผู้ป่วยในเขตพื้นที่ใกล้เคียงโรงงาน และการทำความสะอาดในซอยทางเข้าโรงงาน เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังได้ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทเข้าร่วมโครงการการบำเพ็ญสาธารณะประโยชน์ และการปฏิบัติธรรม ณ วัดในชุมชนใกล้เคียงโรงงาน และนอกเหนือจากกิจกรรมเพื่อสังคมภายนอกดังกล่าวแล้ว บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุง อาคาร อุปกรณ์ และระบบบำบัดของเสียภายในโรงงานให้ดียิ่งขึ้น

ในปี 2557 นั้น บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) จะยังคงมุ่งมั่นดำเนินการผลิตแบตเตอรี่อย่างเต็มกำลังเพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในทุกๆ ด้านให้กับบริษัท เพื่อให้บริษัทก้าวทันกับสถานการณ์ตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าในเวลาที่เหมาะสม รวมไปถึงการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ในความสำเร็จของการดำเนินงานทั้งในอดีต ปัจจุบันและอนาคตเป็นผลมาจากความร่วมมือร่วมใจ และการสนับสนุนจากคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในทุกๆ ระดับ ที่มีความมุ่งมั่นในการทำงานด้วยใจอย่างเต็มกำลัง และพัฒนาองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย รวมทั้งให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล ผมขอขอบพระคุณท่าน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่ให้ความเชื่อมั่น ไว้วางใจและสนับสนุนกิจการบริษัทด้วยดีเสมอมา

ในนามคณะกรรมการ

๗ ๙ ๕ ๖

(กัทธีมี นาคาโตะ)

ประธานกรรมการ (รักษาการ)



2. รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ชั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน คือ ดร. กุศลา ลิฬหาวงศ์ นายโยธิน วิมุกตายน นายประเสริฐ กิติศักดิ์กุล และ ผศ.ดร. ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล โดย ดร. กุศลา ลิฬหาวงศ์ เป็น ประธานกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 14 ครั้ง และมีการพิจารณาทบทวนเรื่องต่างๆ ซึ่งสรุปประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำเดือน ประจำไตรมาสและประจำปีของบริษัท ให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วน รวมทั้งเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบถามประเด็นสำคัญที่ตรวจพบจากการสอบทานงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส
2. สอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในงานตรวจสอบและพิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และทำให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
3. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสอบทานรายการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

จากการพิจารณาสอบทานเรื่องดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามควร บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอตามมาตรฐานบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ดังนี้

1. โครงสร้างองค์กรในระดับฝ่ายงาน : บริษัทควรกำหนดอำนาจหน้าที่ในการสั่งการและการแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน และให้มีระบบการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกันอย่างเพียงพอ
2. ด้านบรรษัทภิบาล : บริษัทควรส่งเสริมให้บริษัทมีบรรษัทภิบาลภายในให้มากขึ้น เพื่อให้เกิดจริยธรรมภายในบริษัทมากขึ้น
3. บริษัทควรส่งเสริมให้เกิดความเป็นธรรมในกระบวนการวัดผลงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล รวมทั้งการลงโทษเมื่อมีการกระทำผิด
4. บริษัทควรสร้างให้หน่วยงานมีทัศนคติด้านการบริหารความเสี่ยงภายในให้มากขึ้น พร้อมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมให้มากขึ้น
5. บริษัทควรพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์ข้อมูลภายในบริษัทให้มีความรวดเร็วเพียงพอและถูกต้องแม่นยำมากขึ้น เพื่อให้ทันต่อการตัดสินใจของผู้บริหาร

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(ดร.กุศลา ลิฬหาวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

20 มีนาคม 2557



3. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

เพื่อให้เข้าใจและเป็นแนวทางสำหรับการติดตามทิศทาง การดำเนินธุรกิจของบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) “(บริษัท)” และบริษัท ยัวซ่าเซลล์ แอนด์ดิสทริบิวชั่น จำกัด “(บริษัทย่อย)” บริษัทจะอธิบายถึงภาพรวม ที่มา ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

วิสัยทัศน์และ ภารกิจ ในการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เราจะเป็นผู้นำการผลิตแบตเตอรี่ในด้านเทคโนโลยีที่มีคุณภาพระดับโลก ในต้นทุนที่แข่งขันได้ และเพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งการตลาด ทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง”

ภารกิจ (Mission)

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

แนวทางในการดำเนินธุรกิจ

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

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

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



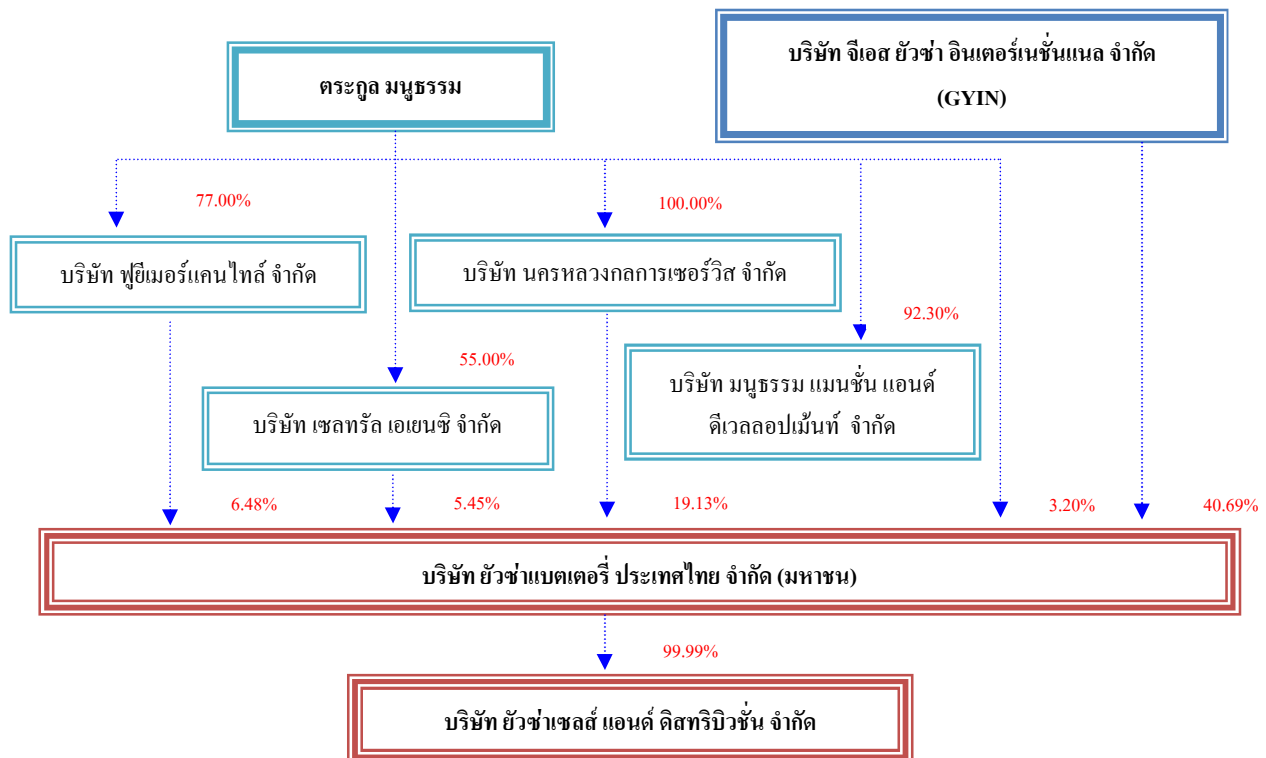
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่รถยนต์ แบตเตอรี่จักรยานยนต์ ภายใต้ชื่อ YUASA เพื่อจำหน่ายภายในประเทศและต่างประเทศ ทั้งยังเป็นผู้นำเข้าแบตเตอรี่อุตสาหกรรม ซึ่งใช้เป็นแหล่งพลังงานสำรองในอุตสาหกรรมต่างๆ นอกจากนี้บริษัทยังทำการผลิตและจำหน่ายแบตเตอรี่ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท พัฒนาขึ้นเองอันได้แก่ "THUNDERLITE" และ "YUCON" โดยบริษัท ต้องจ่ายค่าสิทธิ (Royalty Fee) ให้แก่บริษัทร่วมทุน (บริษัท จีเอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) ซึ่งจะคิดเป็นรายลูกที่ผลิตสำหรับแบตเตอรี่ชนิดพื้นฐานทุกชนิด และคิดเป็นร้อยละจากยอดขายสำหรับแบตเตอรี่ชนิดไม่ต้องการดูแลรักษา (Maintenance Free) ทุกชนิด

ในการขายสินค้าของบริษัทนั้น การขายภายในประเทศในตลาดทดแทน (Replacement Equipment Market) ทางบริษัทจะจัดจำหน่ายผ่านบริษัท ยวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทลูกที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 และ ในการขายในตลาดต่างประเทศที่อยู่นอกเหนืออาณาเขตประเทศ (ยกเว้น ลาว กัมพูชา พม่า) นั้น การจัดจำหน่ายของบริษัทภายใต้เครื่องหมายการค้า "YUASA" บริษัทต้องได้รับความเห็นชอบจากบริษัทร่วมทุน ซึ่งโดยปกติบริษัทร่วมทุนจะช่วยหาตลาดส่งออกให้บริษัทอีกทางหนึ่ง โดยบริษัทร่วมทุนอาจจะซื้อของทั้งจำนวนจากบริษัทหรือคิดเป็นค่านายหน้าในการขาย นอกจากนี้หากเป็นการขายสินค้าภายในอาณาเขตของบริษัท หรือการจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าอื่น ๆ บริษัท สามารถจัดจำหน่ายได้โดยอิสระ

โครงสร้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ณ วันที่ 21 มีนาคม 2557)



ที่มา : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย)จำกัด

บริษัท จีเอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (GYIN) ถือหุ้นในบริษัทจำนวนร้อยละ 40.69 โดยเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท จีเอส ยวซ่า คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น ทั้งนี้บริษัทดังกล่าวเกิดจากการควบรวมกิจการระหว่าง ยวซ่า คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และ บริษัท เจแปน สดอโรจ แบตเตอรี่ จำกัด





4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

รายละเอียด	2552		2553		2554		2555		2556	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
บมจ. ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย ("บริษัท")										
1. จำหน่ายแบตเตอรี่ รถยนต์										
- ตลาดรถใหม่ (OEM)	160.06	10.01	251.62	13.44	204.56	10.79	298.70	15.43	291.21	16.53
- ส่งออก	180.99	11.32	186.58	9.96	218.00	11.50	246.69	12.74	251.75	14.29
- ส่งออกผ่านตัวแทน*	33.08	2.07	30.27	1.62	32.19	1.70	25.59	1.32	32.00	1.82
- อื่น ๆ	0.32	0.02	0.07	0.00	0.11	0.01	0.03	0.00	0.44	0.03
2. จำหน่ายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์										
- ตลาดรถใหม่ (OEM)	220.45	13.78	286.73	15.31	396.05	20.90	447.42	23.11	318.65	18.08
- ส่งออก	45.60	2.85	106.16	5.67	110.92	5.85	95.43	4.93	117.46	6.67
- ส่งออกผ่านตัวแทน*	1.57	0.10	3.99	0.21	5.95	0.31	3.25	0.17	2.97	0.17
- ส่งออกอื่นๆ	0.22	0.01	0.41	0.02	0.04	0.00	0.05	0.00	0.01	0.00
3. จำหน่ายแบตเตอรี่สำรองไฟ										
- ในประเทศ	13.42	0.84	20.48	1.09	76.28	4.02	66.58	3.44	41.38	2.35
- ต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. อื่นๆ	117.41	41.00	66.70	3.56	0.45	0.02	4.56	0.24	0.47	0.03
รวมรายได้บริษัท (ก)	773.12	48.34	953.01	50.88	1,044.53	55.11	1,188.28	61.38	1,056.35	59.95
บจ. ยัวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น (บริษัท ถิ่นร้อยละ 99.99)										
1. จำหน่ายแบตเตอรี่ รถยนต์										
- ตลาดทดแทน (REM)	653.03	40.83	707.78	37.79	615.65	32.48	468.37	24.19	380.49	21.59
2. จำหน่ายแบตเตอรี่จักรยานยนต์										
- ตลาดทดแทน (REM)	147.80	9.24	192.54	10.28	189.33	9.99	208.87	10.79	276.79	15.71
3. แบตเตอรี่สำรองไฟ/พลังงานแสงอาทิตย์	24.05	1.50	16.83	0.90	20.36	1.07	24.13	0.01	21.46	1.22
4. อื่นๆ	1.44	0.09	2.71	0.14	0.21	0.01	1.64	0.08	0.03	0.00
รวมรายได้บริษัทย่อย (ข)	826.32	51.66	919.86	49.11	825.56	43.56	702.88	36.31	678.74	38.52
รวมรายได้จากการขาย (ก) + (ข)	1,480.64	92.57	1,803.43	96.29	1,870.09	98.67	1,891.17	97.68	1,735.10	98.47
รายได้อื่น	118.85	7.43	69.40	3.71	25.13	1.33	44.86	2.32	26.95	1.53
รายได้รวม	1,599.44	100.00	1,872.87	100.00	1,895.22	100.00	1,936.04	100.00	1,762.05	100.00

ที่มา ฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ *เป็นการจำหน่ายในประเทศให้แก่ตัวแทนจำหน่ายเพื่อการส่งออก

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

สำหรับปี 2556 นับเป็นปีที่สำคัญปีหนึ่งหลังจากการจำหน่ายทรัพย์สิน ณ โรงงานอุตสาหกรรมเกตเวย์ โดยหลังจากที่บริษัทได้ดำเนินการย้ายเครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วนจากโรงงานที่ 2 เพื่อมาติดตั้ง ณ โรงงานที่ 1 แล้วบริษัทได้เริ่มดำเนินการปรับปรุงเพื่อเพิ่มผลผลิตให้ได้ตามเป้าหมายที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังได้ทำการปรับปรุงพื้นที่อาคารภายในโรงงาน ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมด้วยเช่นกัน และในด้านผลิตภัณฑ์ บริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่รถยนต์ใหม่เพื่อรองรับความต้องการของตลาดและลดต้นทุนการผลิต ได้แก่รุ่น N150LW ชนิด Light weight สำหรับรถบรรทุกขนาดใหญ่ และรุ่น N120ZLMF สำหรับรถยนต์ขนาดใหญ่ที่ใช้ในราชการทหาร นอกจากนี้บริษัทยังอยู่ระหว่างการพัฒนาแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์สำหรับรถจักรยานยนต์ขนาดใหญ่ (Big Bike) ที่เป็นที่ยอมรับในต่างประเทศและกำลังเริ่มเป็นที่ยอมรับในประเทศไทย





4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

จากข้อมูลของสมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทยและธนาคารแห่งประเทศไทย ภาวะอุตสาหกรรมรถยนต์ภายในประเทศในปี 2556 เมื่อเทียบกับปี 2555 มียอดการผลิตรถยนต์คันโตเล็กน้อยเพียงร้อยละ 0.12 ในขณะที่ยอดการผลิตรถจักรยานยนต์ ลดลงกว่าร้อยละ 14.85 ทั้งนี้ ในปี 2556 ที่ผ่านมา อุตสาหกรรมยานยนต์ต้องเผชิญกับความผันผวนอย่างมาก ทั้งผลกระทบจากโครงการรถคันแรก เศรษฐกิจภายในประเทศที่ชะลอตัว และปัญหาทางการเมือง ทำให้การขายรถยนต์ในช่วงครึ่งปีแรกกับครึ่งปีหลังแตกต่างกัน อย่างไรก็ตามการผลิตเพื่อการส่งออกยังคงขยายตัวจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกและการขยายการส่งออกให้กับตลาดใหม่ๆ เช่น สหรัฐอเมริกาและแคนาดา สำหรับการผลิตรถจักรยานยนต์มีอัตราลดลงจากสาเหตุของปัญหาเศรษฐกิจภายในประเทศที่ชะลอตัวจากผลกระทบจากปัญหาทางการเมือง

สำหรับการจำหน่ายรถยนต์และรถจักรยานยนต์ภายในประเทศในปี 2556 เมื่อเทียบกับปี 2555 ที่ผ่านมา พบว่าปริมาณการจำหน่ายรถยนต์และรถจักรยานยนต์ มีอัตราการจำหน่ายลดลงร้อยละ 7.38 และร้อยละ 5.92 ตามลำดับ จากผลกระทบของโครงการรถคันแรก เศรษฐกิจภายในประเทศที่ชะลอตัว และปัญหาทางการเมือง ในขณะที่การส่งออกรถยนต์และรถจักรยานยนต์ในปี 2556 มีอัตราเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2555 จากเศรษฐกิจโลกที่เริ่มฟื้นตัวและการส่งออกไปยังตลาดใหม่ๆ ของผู้ประกอบการในประเทศ

สำหรับอุตสาหกรรมแบตเตอรี่ของผู้ผลิตหลักจำนวน 8 ราย จากข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมในปี 2556 เมื่อเทียบกับปี 2555 ที่ผ่านมา พบว่าการเติบโตในอุตสาหกรรมแบตเตอรี่ในด้านการผลิต การจำหน่ายในประเทศ และการส่งออก มีอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.71 ร้อยละ 2.58 และร้อยละ 11.10 ตามลำดับ ทั้งนี้การเติบโตของการจำหน่ายแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ในประเทศเพิ่มขึ้นไม่มากนักจากสภาพเศรษฐกิจในประเทศที่ชะลอตัวและสถานการณ์ความไม่สงบทางการเมือง อย่างไรก็ตามการผลิตเพื่อการส่งออกยังคงเพิ่มขึ้นจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก

สำหรับราคาตะกั่วซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตแบตเตอรี่ ในปี 2556 อยู่ที่ระดับ 2,141 เหรียญสหรัฐต่อตัน เพิ่มขึ้นจำนวน 80 เหรียญสหรัฐต่อตันหรือร้อยละ 3.88 จากปี 2555 ที่มีราคาตะกั่วบริสุทธิ์โดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับ 2,061 เหรียญสหรัฐต่อตัน ในระหว่างปี 2556 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์แกว่งตัวอยู่ในกรอบระหว่าง 2,027-2,375 เหรียญสหรัฐต่อตัน โดยในไตรมาสแรกของปี 2556 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์โดยเฉลี่ยสูงเกือบ 3,000 เหรียญสหรัฐต่อตัน ซึ่งเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากช่วงปลายปี 2555 อย่างไรก็ตามราคาตะกั่วบริสุทธิ์ได้เริ่มลดลงอีกครั้งในช่วงไตรมาสที่ 2 ทำให้ราคาตะกั่วบริสุทธิ์โดยเฉลี่ยในไตรมาสสองเหลือเพียง 2,054 เหรียญสหรัฐต่อตัน และในช่วง 6 เดือนหลังของปี 2556 ราคาตะกั่วยังคงมีความผันผวนในทิศทางที่เพิ่มขึ้นจากช่วงครึ่งแรกของปี โดยราคาตะกั่วบริสุทธิ์โดยเฉลี่ยในไตรมาสที่ 3 และ 4 อยู่ที่ 2,102 เหรียญสหรัฐต่อตัน และ 2,110 เหรียญสหรัฐต่อตัน บริษัทพยายามที่จะปรับราคาสินค้าเพื่อชดเชยราคาที่ปรับตัวสูงขึ้น แต่ในบางตลาดที่มีการแข่งขันสูง โดยเฉพาะตลาดทดแทนภายในประเทศ บริษัทยังไม่สามารถปรับราคาสินค้าได้ ด้วยข้อจำกัดในด้านการแข่งขัน

ในด้านการแข่งขันในธุรกิจแบตเตอรี่ แบตเตอรี่เป็นส่วนประกอบสำคัญ ในการเป็นแหล่งพลังงานในรถยนต์และจักรยานยนต์ ซึ่งนอกจากจะใช้เป็นชิ้นส่วนติดยานยนต์แล้วยังใช้เป็นชิ้นส่วนทดแทน ดังนั้นปริมาณการใช้แบตเตอรี่จึงมีความสัมพันธ์โดยตรงกับปริมาณรถยนต์และรถจักรยานยนต์

ผู้ผลิตแบตเตอรี่ในประเทศไทยส่วนใหญ่จะเป็นการร่วมลงทุนโดยบริษัทต่างชาติ (ประเทศญี่ปุ่น) กับผู้ผลิตไทย และได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีจากบริษัทร่วมทุนโดยลักษณะบริษัทร่วมทุนจะได้รับประโยชน์จากความสัมพันธ์อันใกล้ชิดกับบริษัทผู้ผลิตรถยนต์สัญชาติญี่ปุ่น การผลิตแบตเตอรี่ในประเทศไทยส่วนใหญ่จะเป็นการผลิตแบตเตอรี่เพื่อใช้สำหรับรถยนต์และจักรยานยนต์ซึ่งเป็นแบตเตอรี่แบบพื้นฐานในอนาคตผู้ผลิตจะเริ่มให้ความสนใจในการผลิตแบตเตอรี่สำหรับใช้ในงานอุตสาหกรรม (Industrial Battery) ซึ่งใช้เป็นพลังงานสำรองในโรงงาน อาคาร สำนักงาน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์มากขึ้น เนื่องจากปัจจุบันยังต้องนำเข้าแบตเตอรี่ชนิดนี้และมีแนวโน้มความต้องการสูงขึ้น ทั้งนี้เนื่องจากการขยายตัวของอุตสาหกรรมต่างๆ มีความจำเป็นต้องใช้แบตเตอรี่ชนิดสำรองระบบไฟ (Power Supply) มากขึ้น

ในปี 2556 ที่ผ่านมามีภาวะการแข่งขันที่รุนแรงทั้งในตลาดภายในประเทศ และตลาดส่งออก ประกอบกับราคาค้นทุนวัตถุดิบหลักเพิ่มขึ้น ผู้ผลิตแต่ละรายเกรงว่าจะเสียส่วนแบ่งตลาดไป ในปี 2556 บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดแบตเตอรี่รถยนต์โดยประมาณร้อยละ 8 ในตลาด OEM และร้อยละ 4 ในตลาด REM และบริษัทมีส่วนแบ่งตลาดแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ในปี 2556 โดยประมาณที่ร้อยละ 38 ในตลาด OEM และร้อยละ 18 ในตลาด REM

ทั้งนี้บริษัทพยายามปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต พัฒนาบุคลากร และโครงสร้างการดำเนินงานให้ดีขึ้น นำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้เพื่อลดต้นทุนการดำเนินงาน รวมทั้งได้พยายามพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีต้นทุนต่ำ แต่ประสิทธิภาพคงเดิมเข้าสู่ตลาด ทั้งนี้การแข่งขันในด้านต่างๆ ที่สำคัญในช่วงปีที่ผ่านมา ในด้านการส่งเสริมการขาย แม้ว่าต้นทุนวัตถุดิบจะเพิ่มขึ้น ผู้ผลิตแต่ละรายยังคงพยายามหาช่องทางทางการขายตลาด เพื่อแย่งชิงส่วนแบ่งตลาด ทำให้เกิดสภาวะการแข่งขันด้านการตลาดและการส่งเสริมการขายค่อนข้างสูง เช่น การให้ส่วนลดพิเศษ และการสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าในรูปแบบต่างๆ เป็นต้น





5. ปัจจัยความเสี่ยง

การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อมมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในและภายนอก โดยฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและประเมินความเสี่ยงร่วมกับผู้บริหารจากฝ่ายงานต่างๆ โดยระบุปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทไม่สามารถจัดการให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และพิจารณาผลกระทบ โอกาสที่จะเกิดขึ้น เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการจะติดตามผลการดำเนินงานของแต่ละฝ่ายงานเป็นประจำทุกเดือน ทั้งในส่วนของการผลิต การขาย สภาพการแข่งขัน กลยุทธ์ทางการตลาด การบริหารการเงิน และความคืบหน้าของแผนธุรกิจ อันจะช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทัน่วงที อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทมีขนาดองค์กรที่เติบโตขึ้นและความเสี่ยงต่างๆเกิดขึ้นในหลายรูปแบบ ดังนั้นเมื่อต้นปี 2557 ฝ่ายจัดการจึงได้เสนอต่อคณะกรรมการเพื่อให้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาสอบทานรายงานผลการประเมินความเสี่ยงและให้คำแนะนำในการหามาตรการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้เรื่องดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

และในปัจจุบัน บริษัทมีปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญบางประการ อันอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ ฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต อย่างไรก็ตามนอกเหนือจากปัจจัยความเสี่ยงที่ปรากฏในรายงานฉบับนี้ อาจมีปัจจัยอื่นๆ ซึ่งบริษัทไม่อาจทราบได้ในขณะนี้ หรือพิจารณาในขณะนี้ว่าไม่เป็นสาระสำคัญ แต่อาจเป็นปัจจัยเสี่ยงที่มีความสำคัญในอนาคตได้ รายละเอียดของความเสี่ยงพอสรุปได้ดังนี้

1. ปัจจัยความเสี่ยงจากความผันผวนของราคารั้วคูลิเบ

ความเสี่ยง : ราคารั้วคูลิเบเป็นปัจจัยสำคัญในการควบคุมต้นทุนการผลิตแบตเตอรี่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งราคาตะกั่วและราคาพลาสติก ซึ่งเป็นส่วนประกอบสำคัญในการผลิตแบตเตอรี่ โดยต้นทุนของตะกั่วและพลาสติกคิดเป็นประมาณร้อยละ 70-80 ของต้นทุนการผลิตรวม ดังนั้นหากราคารั้วคูลิเบผันผวนไปตามสภาพตลาดจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ และฐานะการเงิน ในปี 2556 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์ผันผวนมาก โดยกระบวนการจัดซื้อตะกั่ว นั้น ผู้ขายจะขึ้นขึ้นราคาในการสั่งซื้อล่วงหน้า 1 เดือนก่อนส่งสินค้า โดยราคาจะอ้างอิงจากตลาด London Metal Exchange ทั้งนี้ราคาเฉลี่ยของตะกั่วบริสุทธิ์ในปี 2556 อยู่ที่ระดับ 2,141 เหรียญสหรัฐต่อดัน เพิ่มขึ้นจำนวน 80 เหรียญสหรัฐต่อดันหรือร้อยละ 3.88 จากปี 2555 ที่มีราคาตะกั่วบริสุทธิ์โดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับ 2,061 เหรียญสหรัฐต่อดัน และในระหว่างปี 2556 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์แกว่งตัวอยู่ในกรอบระหว่าง 2,027-2,375 เหรียญสหรัฐต่อดัน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทกำหนดมาตรการควบคุมการใช้และการจัดเก็บสต็อกตะกั่วให้สอดคล้องตามแผนการทำงาน และความต้องการผลิต และการทำสัญญาซื้อขายระยะสั้นกับผู้ขายหลายราย รวมทั้งฝ่ายจัดการจะติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายงานขายเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้หากเกิดความผันผวนจนกระทบต่อราคาต้นทุนของบริษัท ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวได้ทันที

2. ปัจจัยความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบริษัทร่วมทุน

ความเสี่ยง : ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงความสามารถของบริษัทร่วมทุน จำแนกเป็น 2 ด้านหลัก ได้แก่ ด้านเทคโนโลยี และด้านการตลาด

ในด้านเทคโนโลยี บริษัทได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตจากบริษัท จีเอส ชั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทร่วมทุน) โดยมีสัญญาให้ความช่วยเหลือด้านเทคนิคการผลิตแบตเตอรี่และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดยมีสัญญาเป็นรายปี ทั้งนี้ถ้าไม่มีการแก้ไขส่วนหนึ่งส่วนใดในสัญญา ให้ถือว่าสัญญาจะได้รับการต่ออายุสัญญาโดยอัตโนมัติต่อไป อย่างไรก็ตามหากบริษัทไม่ได้รับการต่อสัญญาการถ่ายทอดด้านเทคโนโลยีดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อการจัดการด้านคุณภาพของสินค้าจากการผลิต ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานได้ในที่สุด

ในด้านการตลาดต่างประเทศ บริษัทสามารถกระทำได้โดยตรงภายในอาณาเขตที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท จีเอส ชั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด อันได้แก่ ประเทศกัมพูชา ลาว และพม่า นอกเหนือจากพื้นที่ดังกล่าวแล้ว บริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากบริษัท จีเอส ชั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งกับการจำหน่ายของบริษัทในเครือ "YUASA" จากประเทศอื่นๆ ในปี 2556 บริษัทมีการส่งออกสินค้าอย่างต่อเนื่องโดยผ่านบริษัท จีเอส ชั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และบริษัทในเครือเป็นเงินรวม 53.25 ล้านบาทหรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 18.85 ของยอดส่งออกทั้งหมด หรือคิดเป็นร้อยละ 3.07 ของรายได้จากการขายทั้งหมดของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปค่าสิทธิ (Royalty fee) ตามสัญญาให้ความช่วยเหลือด้านเทคนิคการผลิตแบตเตอรี่และการพัฒนาผลิตภัณฑ์มาโดยตลอด (โดยมีการคำนวณค่าสิทธิเป็นรายลูกที่ผลิตสำหรับแบตเตอรี่ชนิดพื้นฐานทุกชนิดและทุกเครื่องหมายความการค้า และคิดเป็นร้อยละจากยอดขายสำหรับแบตเตอรี่ชนิดไม่ต้องมีการดูแลรักษา (Maintenance Free) ทุกชนิด) และบริษัทได้รับการต่อสัญญาจากบริษัท จีเอส ชั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประเทศญี่ปุ่นติดต่อกันเป็นระยะเวลากว่า 51 ปีมาแล้ว สำหรับในด้านข้อจำกัดในตลาดต่างประเทศ บริษัทสามารถที่จะส่งออกได้โดยไปยังตลาดในประเทศที่ไม่มีบริษัทในเครือ "YUASA" ซึ่งในปัจจุบันลูกค้าของบริษัทในต่างประเทศส่วนหนึ่งเป็นลูกค้าที่ไม่มีบริษัทในเครือ



5. ปัจจัยความเสี่ยง

3. ปัจจัยความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าราย

ความเสี่ยง : ในปี 2556 บริษัทการพึ่งพิงการจำหน่ายสินค้าลูกค้ารายในตลาดผู้ประกอบการ (OEM) โดยบริษัทมียอดขายหน่วยแบตเตอรี่รถยนต์ให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งในประเทศคิดเป็นปริมาณร้อยละ 95.40 จากยอดขายแบตเตอรี่รถยนต์สำหรับตลาด OEM ทั้งหมด และบริษัทมียอดขายหน่วยแบตเตอรี่จักรยานยนต์ให้แก่ลูกค้ารายในตลาด OEM รายหนึ่งทั้งในประเทศและต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 85.88 จากยอดขายแบตเตอรี่จักรยานยนต์สำหรับตลาด OEM ทั้งหมด ดังนั้นหากลูกค้าดังกล่าวยกเลิกการซื้อซ้ำดังกล่าว จะกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทมีนโยบายที่จะผลิตแบตเตอรี่ให้แก่ลูกค้าเป็นบางรายในตลาด OEM เพื่อเป็นการโฆษณาบริษัททางอ้อม ขณะเดียวกันลูกค้าซึ่งเป็นผู้ผลิตรถยนต์และรถจักรยานยนต์เองก็ต้องการแบตเตอรี่คุณภาพสูงเชื่อถือได้ ราคายุติธรรมและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป จากความสัมพันธ์ที่มีมาช้านานระหว่างบริษัทร่วมทุนประเทศญี่ปุ่นและบริษัทแม่ของลูกค้า อีกทั้งความสัมพันธ์อันดีของบริษัทกับลูกค้าเอง ดังนั้นการที่ลูกค้าจะยกเลิกการสั่งซื้อจากบริษัทจึงมีความเป็นไปได้น้อย อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าเพียงรายเดียวหรือน้อยราย บริษัทพยายามที่จะเพิ่มลูกค้ารายใหม่สำหรับตลาดแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ให้มากขึ้น

4. ปัจจัยความเสี่ยงจากการแข่งขันสูง

ความเสี่ยง : เนื่องจากธุรกิจแบตเตอรี่รถยนต์ เป็นธุรกิจที่ไม่ซับซ้อน และมีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาแย่งส่วนแบ่งตลาดอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจจะเข้ามาในรูปแบบการก่อตั้งโรงงานผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศ หรือการนำเข้าแบตเตอรี่จากต่างประเทศเข้ามาจำหน่ายในประเทศ ประกอบกับตลาดในประเทศมีปริมาณจำกัด ทำให้ภาวะแข่งขันเพิ่มสูงขึ้นมาก โดยเฉพาะการจูงใจให้ลูกค้าสั่งซื้อสินค้าของตนเองด้วยการจัดแผนส่งเสริมการขาย หรือลดราคาสินค้า อาจทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มมากขึ้นและกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง : ปัจจุบันผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการยอมรับจากลูกค้าทั้งในตลาด OEM (ตลาดรถใหม่) และ REM (ตลาดทดแทนภายในประเทศ) ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง และบริษัทได้เตรียมมาตรการรองรับการแข่งขันที่สูงขึ้น ด้วยการ 1) ปรับปรุงเทคโนโลยีการผลิตให้ทันสมัยอยู่เสมอ 2) การควบคุมการสูญเสียในการผลิตและลดการสูญเสียของเครื่องจักร เพื่อให้ได้ต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง และแข่งขันในเรื่องราคาได้ 3) การจัดทำแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ออกสู่ตลาด เพื่อสนองความต้องการของลูกค้าในตลาด 4) การรักษาความสัมพันธ์กับผู้นำเข้านวัตกรรม ลูกค้าปัจจุบัน และทำสัญญาการค้ากับ ผู้ว่าจ้างผลิตบางราย 5) การหาช่องทางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ผ่านร้านค้ารูปแบบ Modern Trade และ 6) การเพิ่มความยืดหยุ่นในการผลิต เพื่อให้สามารถรองรับและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างสม่ำเสมอ

5. ปัจจัยความเสี่ยงจากรายได้ รายจ่ายและเงินกู้ที่เป็นเงินสกุลต่างประเทศ

ความเสี่ยง : เนื่องจากธุรกิจของบริษัทมีความเกี่ยวข้องกับการใช้สกุลเงินต่างประเทศ ในหลายรูปแบบ ได้แก่การส่งออกสินค้า การนำเข้าวัตถุดิบ และการรับการสนับสนุนด้านการเงินจากบริษัท บริษัท จีเอส ยักษ์ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (บริษัทร่วมทุน) ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเทียบเป็นเงินบาทจำนวน 43.53 ล้านบาทและ 174.35 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในส่วนหนี้สินดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินเยนจำนวน 235 ล้านบาท หรือ 74.23 ล้านบาทจากบริษัทร่วมทุน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทจะติดตามความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเป็นประจำทุกเดือนและพยายามที่จะลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสำหรับการนำเข้าวัตถุดิบ และในด้านการขายสินค้าไปยังต่างประเทศ ฝ่ายงานขายต่างประเทศของบริษัทจะวางแผนการขายในรูปแบบสกุลเงินบาทและจะมีการเผื่อการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศไว้ประมาณร้อยละ 5-10 เพื่อเป็นการสำรองความผันผวนของค่าเงิน และทางผู้บริหารของบริษัทจะมีการวางแผนเพื่อปรับปรุงมูลค่ามาตรฐานของสกุลเงินในการประมาณการราคาขาย นอกจากนั้นบริษัทได้นำนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนมาใช้

6. ปัจจัยความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องทางการเงิน

ความเสี่ยง : ในช่วงปลายปี 2556 ที่ผ่านมา ปัญหาการขาดสภาพคล่องทางการเงินยังคงมีอยู่บ้าง เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการลงทุนที่เพิ่มขึ้นเพื่อปรับปรุงอุปกรณ์ เครื่องจักร อาคารสำนักงาน และอาคารโรงงานให้รองรับการเพิ่มกำลังการผลิต รวมทั้งเป็นการปรับปรุงสภาพภายในของโรงงานและระบบบำบัดสิ่งแวดล้อมต่างๆภายในโรงงานด้วย ดังนั้นหากบริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงิน อาจส่งผลกระทบต่อการจ่ายชำระค่าใช้จ่ายของบริษัทได้



5. ปัจจัยความเสี่ยง

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรัดกุม โดยบริษัทได้จัดท่างเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินและขอรับการสนับสนุนเงินกู้จากบริษัทร่วมทุนเพื่อเสริมสภาพคล่องอีกทางหนึ่งหากจำเป็น นอกจากนี้ฝ่ายจัดการยังได้ควบคุมการดำเนินงานด้านต่างๆ ให้เกิดประสิทธิภาพอย่างเต็มที่ โดยเฉพาะการใช้วัตถุดิบ การลดอัตราของเสียในกระบวนการผลิต และการลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น โดยใช้จ่ายเงินที่มีให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

7. ปัจจัยความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน

ความเสี่ยง : ปัญหาความเสี่ยงด้านการขาดแคลนแรงงานต่อเนื่องจากปี 2555 จนถึงปี 2556 ซึ่งอุปทานด้านแรงงานเติบโตไม่ทันกับความต้องการแรงงานเนื่องมาจากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัวและเศรษฐกิจภายในประเทศที่เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง ปัญหาดังกล่าวทำให้บริษัทจำเป็นต้องจัดทำแผนรองรับเพราะหากมีการขาดแคลนแรงงานหรือมีอัตราการเข้าออกของแรงงานที่สูงจะทำให้แรงงานขาดทักษะในการทำงานและส่งผลกระทบต่อผลผลิตไม่ตรงตามเป้าหมาย อีกทั้งพนักงานรายใหม่ที่ยังไม่มีทักษะการทำงานที่เพียงพอ อาจทำให้มีอัตราของเสียจากการผลิตเพิ่มมากขึ้นด้วย

มาตรการจัดการความเสี่ยง : เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงานและลดอัตราการเข้าออกของแรงงาน บริษัทจึงได้มีการเพิ่มค่าแรงงานและสวัสดิการเพื่อจูงใจให้พนักงานเข้าทำงานกับบริษัท และให้บริการผู้รับเหมาแรงงานภายนอก ซึ่งต้องระบุเงื่อนไขต่อผู้ให้บริการดังกล่าวว่าจะสามารถหาจำนวนแรงงานมาทดแทนได้ตามจำนวนที่บริษัทต้องการเพื่อความต่อเนื่องของการผลิต อย่างไรก็ตามการจัดการดังกล่าวส่งผลกระทบบให้ต้นทุนค่าแรงงานของบริษัทสูงขึ้นเช่นกัน และหากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนแรงงานดังกล่าวเกินกว่าการเพิ่มขึ้นของ Productivity จะทำให้อุตสาหกรรมสูญเสียความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งทางธุรกิจในประเทศได้

8. ปัจจัยความเสี่ยงจากการจัดการสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง : เนื่องจากธุรกิจการผลิตแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ของบริษัท มีความเกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม กล่าวคือขบวนการผลิตแบตเตอรี่ภายในโรงงาน ก่อให้เกิดของเสียหรือมลพิษ เช่น น้ำเสียที่ปนเปื้อนผงตะกั่ว ผุ่นผงจากขบวนการผลิตผงตะกั่ว ตัดแผ่น และขัดแผ่น กลิ่นแก๊สจากขบวนการหลอมตะกั่วหากการเผาไหม้ไม่สมบูรณ์ และเสี่ยงจากการทำงานของเครื่องจักร ทั้งนี้หากไม่มีระบบการจัดการ ป้องกันหรือระบบบำบัดของเสียที่เหมาะสม อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงาน ชาวบ้านข้างเคียง และสิ่งแวดล้อมภายในและรอบตัวโรงงาน

มาตรการจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้จัดให้มีขบวนการกำจัดหรือบำบัดของเสียต่างๆ ที่ออกจากขบวนการผลิต รวมทั้งการดูแลบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำ ได้แก่ ระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อกำจัดผงตะกั่วจากน้ำเสีย ก่อนปล่อยออกสู่นอกโรงงาน การจัดให้มีระบบดูดฝุ่นผงตะกั่วบริเวณที่อาจเกิดการกระจายของผงตะกั่ว จัดให้มีระบบเผาไหม้ที่มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะลดกลิ่นแก๊สจากการผลิต และการจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันเสียง หากเครื่องจักรใดก่อให้เกิดเสียงดังเกินกว่ามาตรฐานตามกฎหมายกำหนด



6. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ 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 ยัวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด)

บริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นจำนวน 99,990 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว โดยบริษัท ยัวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด เป็นผู้บริหารทางการตลาด และเป็นตัวแทนจำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์ แบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ในประเทศแต่เพียงผู้เดียว

- ข้อมูลบริษัทย่อย

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

ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์ และรถจักรยานยนต์
การจ่ายเงินปันผล	ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
รอบบัญชี	1 มกราคม - 31 ธันวาคม
ผู้สอบบัญชี	นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
ทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญ	จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท
จำนวนผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น	7 ราย

- คณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

- | | |
|------------------|-----------|
| 1. นายพรจักร | มนุธรรม |
| 2. พล.ต.ต.ศุภชาญ | มนุธรรม |
| 3. นายคัทธีมิ | นาคาโคะ |
| 4. นายทาเคโอะ | ยามาโมโตะ |
| 5. นายคาซุฮิโกะ | โนตะ |



6. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

- บุคคลที่อ้างอิงอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

ผู้สอบบัญชี

นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982
บริษัทสอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2259-5300 โทรสาร 0-2260-1553

ที่ปรึกษาทางการเงิน

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



7. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือ และสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนหุ้น เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2557

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น(%)
1.	GS YUASA INTERNATIONAL LTD	43,789,450	40.69
2.	บริษัท นครหลวงผลการ เซอร์วิส จำกัด	20,584,370	19.13
3.	บริษัท สยามผลการอะไหล่ จำกัด	8,142,800	7.57
4.	บริษัท พูยีเมอร์แคนไทล์ จำกัด	6,971,600	6.48
5.	บริษัท เซนทรัล เอเจนซี จำกัด	5,865,100	5.45
6.	กลุ่มม누ธรรม	3,447,100	3.20
	1) ร.ต.ท.ชาญ มนุธรรม	2,682,400	2.49
	2) นายพรจักร มนุธรรม	325,000	0.30
	3) น.ส.จันทร์ฉาย มนุธรรม	263,900	0.25
	4) นางพัศตร์ร่ำไพ วัฒนกุล	110,000	0.10
	5) พ.ต.ท.วราวุฒิ มนุธรรม	32,900	0.03
	6) น.ส.ชไมพร มนุธรรม	32,900	0.03
7.	นายยุทธากะ อุเอด้า	2,363,700	2.20
8.	นายโสภณ มิตรพันธ์พานิชย์	1,132,000	1.05
9.	นางสาวอัญชนา พิณีกุลสลจิต	460,000	0.43
10.	นายประวิทย์ ศรีประทักษ์	345,000	0.32
	รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	93,101,120	86.51
	ผู้ถือหุ้นรายย่อย	14,523,880	13.49
	รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	107,625,000	100.00

หมายเหตุ : ครอบครัวม努ธรรม เป็นผู้ถือหุ้นหลักของ บริษัทนครหลวงผลการเซอร์วิส จำกัด

ที่มา : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลสำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่นๆ ของงบการเงิน

บริษัทย่อย มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลประมาณร้อยละ 60 ถึง 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล สำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่นๆ



8. โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการ

โครงสร้างกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 3 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคาดว่าจะจัดตั้งแล้วเสร็จในปี 2557 ทั้งนี้รายละเอียดของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดในหน้าประวัติกรรมการ)

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีกรรมการทั้งหมด 12 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
1. นายคัทซีมิ นากาโตะ	ประธานกรรมการ (รักษาการ) และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	14 ธันวาคม 2548
2. นายพรจักร มนุชธรรม	กรรมการ	8 ธันวาคม 2546
3. พล.ต.ต.สุกษานู มนุชธรรม	กรรมการ	8 พฤษภาคม 2555
4. นายปราโมทย์ มนุชธรรม	กรรมการ	19 เมษายน 2547
5. นายคาซุฮิโกะ โนดะ	กรรมการ	4 มีนาคม 2556
6. นายทาเคโอะ ยามาโมโตะ	กรรมการ	4 พฤศจิกายน 2554
7. นายเออิชิโระ คาโตะ	กรรมการ	4 สิงหาคม 2554
8. นายศุภวัตร พันธุ์วัฒน์	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	19 เมษายน 2547
9. ดร.กฤษยา ลิฬหาวงศ์	กรรมการอิสระ	21 กุมภาพันธ์ 2549
10. นายโยชิโน วิมุกตายน	กรรมการอิสระ	22 เมษายน 2551
11. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	กรรมการอิสระ	21 เมษายน 2553
12. ผศ.ดร.ลาวินซ์ ถนัดศิลป์กุล	กรรมการอิสระ	21 เมษายน 2553

หมายเหตุ; นายอิริชิ ทาเทอวะ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทตั้งแต่วันที่ 4 มีนาคม 2556 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2556 ได้แต่งตั้งนายคาซุฮิโกะ โนดะ เพื่อเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ลาออก

การถ่วงดุลอำนาจของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน
- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ 4 ท่าน

สำหรับกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารมีทั้งหมด 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 50 ของกรรมการทั้งคณะ และกรรมการตรวจสอบที่เป็น กรรมการอิสระคิดเป็นร้อยละ 33.33 สำหรับกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารประกอบด้วย

1. นายพรจักร	มนุชธรรม	กรรมการ
2. พล.ต.ต.สุกษานู	มนุชธรรม	กรรมการ
3. นายปราโมทย์	มนุชธรรม	กรรมการ
4. นายทาเคโอะ	ยามาโมโตะ	กรรมการ
5. นายคาซุฮิโกะ	โนดะ	กรรมการ
6. นายเออิชิโระ	คาโตะ	กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท

ประกอบด้วย นายพรจักร มนุชธรรม หรือ พล.ต.ต.สุกษานู มนุชธรรม ลงลายมือร่วมกับ นายคัทซีมิ นากาโตะ หรือ นายทาเคโอะ ยามาโมโตะ พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท



8. โครงสร้างการจัดการ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยสม่ำเสมอ (Accountability to Shareholders) รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณานุมัติ

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

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบกรรมการอิสระทั้งหมดได้แก่

- | | | |
|------------------|----------------|-------------------------------------|
| 2. ดร.กฤษยา | ลีฬหาวงษ์ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายโยธิน | วิมุกตายน | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายประเสริฐ | กิตติศักดิ์กุล | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 5. ผศ.ดร.ลาวัณย์ | ณัฏฐศิลป์กุล | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นางสาวดารารวณ สุขสวัสดิ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท มีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 4 ท่านคิดเป็นร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งคณะและบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท คือ ดร.กฤษยา ลีฬหาวงษ์ (รายละเอียดดูในประวัติของกรรมการ แต่ละท่านประกอบ)



8. โครงสร้างการจัดการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 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. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำความผิดต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - 8.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 8.2 การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - 8.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงาน รายการหรือการกระทำตามดังกล่าวข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

นิยามของกรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระซึ่งมีมาตรฐานเทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้



8. โครงสร้างการจัดการ

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้เห็นสมควรการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ 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 หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน 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. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้โดยทั่วไปการแสดงความเห็นอย่างอิสระหมายความว่า การแสดงความเห็นหรือรายงานตามภารกิจที่ได้มอบหมายโดยไม่คำนึงผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่ 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

การประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2555 วันที่ 4 กันยายน 2555 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ประกอบด้วย

1 นายพรจักร มนุชธรรม	ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
2 ดร.กุศยา ลิฬหาวงศ์	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
3 ผศ.ดร.ลาวัญย์ ถนอมศิลปกุล	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
4 นายทาเคโอะ ยามาโมโตะ	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน



8. โครงสร้างการจัดการ

หมายเหตุ : นายอิทธิ ทาเทวะ ได้ลาออกจากกรรมการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทตั้งแต่วันที่ 4 มีนาคม 2556 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2556 วันที่ 1 สิงหาคม 2556 ได้แต่งตั้งนายทาเคโอะ ยามาโมโตะ แทนกรรมการที่ลาออก

โดยมี นางสาวจันทรา อิงเจริญโชค เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ขอบข่ายและหน้าที่ความรับผิดชอบ

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

1.4 คณะอนุกรรมการอื่น

บริษัทยังไม่มีคณะอนุกรรมการสรรหา และคณะอนุกรรมการอื่นๆ นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

1.5 คณะผู้บริหาร

ในการปฏิบัติหน้าที่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งคณะผู้บริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท และในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

คณะผู้บริหารที่ปฏิบัติงานด้านต่างๆ ภายในบริษัท ซึ่งประกอบด้วย 2 ท่านดังนี้

1. นายคัทซึมิ นากาโตะ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายศุภวัศ พันธุ์วัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

โดยมี นายสุพัทธ์ เรืองวัฒนะโชติ เป็นเลขานุการคณะผู้บริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังต่อไปนี้

กำกับดูแลและประสานงานเพื่อดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุม ทั้งนี้การมอบอำนาจให้คณะผู้บริหารดำเนินการนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท

1. พิจารณานโยบายแผนปฏิบัติการของแต่ละฝ่ายงาน
2. พิจารณานโยบายจากฝ่ายงานต่างๆ ที่เกิดจากอำนาจการสั่งการของฝ่ายงานนั้นๆ
3. พิจารณานโยบายการจัดซื้อหรือจัดจ้างที่เกินอำนาจของกลุ่มงานบริหารจัดการดูแลโดยตรง โดยมีอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายและจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ยกเว้นการจัดซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตตามปกติ
4. พิจารณาแผนการลงทุนขยายงาน หรือทำธุรกิจใหม่ในขั้นต้นก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. พิจารณานโยบายการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิต ตามสภาพการผลิตปกติ
6. เป็นผู้อนุมัติขั้นสุดท้ายสำหรับกรณีดังต่อไปนี้
 - 6.1. การเปลี่ยนแปลงแหล่งจัดซื้อวัตถุดิบทั้งภายในและต่างประเทศ
 - 6.2. การเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดราคาขายพิจารณาขั้นต้นในการพิจารณาขึ้นค่าจ้างและเงินรางวัลประจำปีของพนักงานเจ้าหน้าที่บริษัท ก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
7. พิจารณาขั้นต้นในการพิจารณาเงินรางวัลประจำปีของพนักงานเจ้าหน้าที่บริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
8. พิจารณาความดีความชอบ แต่งตั้ง โยกย้าย ลงโทษ เลิกจ้าง หรือจัดจ้างเจ้าหน้าที่บริหาร
9. มีอำนาจกระทำการตามระบุในข้อบังคับการทำงาน
10. มีอำนาจในการลงนามในนามของบริษัท ในหลักฐานการขายต่างๆและมีอำนาจในการมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำการแทนได้เมื่อไม่สามารถทำได้เป็นการชั่วคราว



8. โครงสร้างการจัดการ

11. อำนาจอนุมัติต่างๆ ที่กล่าวมาขกเว้นการมอบอำนาจดำเนินการอนุมัติเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน เป็นไปตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.)

1.6 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 ขอบบังคับบริษัท 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 คือ

- 1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อมูลข่าวสารของบริษัทและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้แก่กรรมการบริษัทได้รับทราบ
- 2) เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารต่างๆ ที่เป็นจริงให้กับผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือนักลงทุนได้รับทราบที่ทันต่อเหตุการณ์ให้ถูกต้องตามกฎหมาย
- 3) เป็นศูนย์กลางในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป หรือบุคคลที่ต้องการรับทราบรายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท
- 4) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) ดำเนินการต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 ปี 2556 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 ได้กำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ เป็นดังนี้

การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ

หน่วย : บาท

กลุ่ม	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม ครั้ง/คน	ค่าตอบแทน ปี/คน	ค่าตอบแทนรายไตรมาส/คน
คณะกรรมการบริษัท	ประธาน	12,500	-	-
	กรรมการ	10,000	-	-
คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธาน	12,500	100,000	10,000
	กรรมการ	10,000	80,000	10,000
คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	ประธาน	12,500	-	-
	กรรมการ	10,000	-	-

นอกจากนี้ที่ประชุมยังได้กำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการประจำปี โดยกำหนดไว้ไม่เกินกว่าร้อยละ 4 จากกำไรสุทธิหลังหักภาษีของงบการเงินรวม



8. โครงสร้างการจัดการ

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2555 - 2556 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายปี		ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/การประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	2556	2555	2556	2555	วาระปกติ (ปี 2556)	วาระปกติ (ปี 2555)
1. นายคัทธีมิ นาคาโตะ	50,000	85,000	100,000	87,500	7/7	8/8
2. นายพรจักร มนุธรรม	50,000	85,000	70,000	80,000	7/7	8/8
3. พล.ต.ศุภชาญ มนุธรรม	50,000	56,666	70,000	40,000	7/7	4/8
4. นายปราโมทย์ มนุธรรม	50,000	85,000	70,000	80,000	7/7	8/8
5. นายอิโรชิ ทาเทอิวะ	8,493	85,000	20,000	70,000	2/7	7/8
6. นายคาซุฮิโกะ โนดะ	41,507	-	20,000	-	2/7	-
7. นายทาเคโอะ ยามาโมโตะ	50,000	85,000	40,000	40,000	4/7	4/8
8. นายเออิชิโระ คาโตะ	50,000	85,000	50,000	50,000	5/7	5/8
9. นายสุวัธ พันธ์วัฒน์	50,000	85,000	70,000	80,000	7/7	8/8
10. ดร.กุศยา ลีพหาวงศ์	50,000	85,000	105,000	80,000	7/7	8/8
11. นายโยชิน วิมุกตายน	50,000	85,000	85,000	70,000	5/7	7/8
12. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	50,000	85,000	95,000	80,000	6/7	8/8
13. ผศ.ดร.ลาวัณย์ อดิศักดิ์กุล	50,000	85,000	105,000	70,000	7/7	7/8
รวม	600,000	991,666	900,000	827,500	-	-

หมายเหตุ : กรรมการผู้ซึ่งลาออกและมีการแต่งตั้งใหม่เพื่อทดแทน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

1. พล.ต.ศุภชาญ มนุธรรม ในลำดับที่ 3 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2555 แทน ร.ต.ท.ชาญ มนุธรรม ที่ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2555
2. นายคาซุฮิโกะ โนดะ ในลำดับที่ 6 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แทน นายอิโรชิ ทาเทอิวะ ที่ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2556

ค่าตอบแทนของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งคณะผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัท

หน่วย : บาท

รายละเอียด	กรรมการที่ดำรงตำแหน่งคณะผู้บริหาร / ผู้บริหารของบริษัท	
	จำนวน 11 ท่าน/ปี 2556	จำนวน 10 ท่าน/ปี 2555
1. เงินเดือน	13,456,175	12,649,863
2. ค่าเบี้ยประชุม	200,500	265,500
3. โบนัส	1,554,728	2,150,942
4. สวัสดิการอื่นๆ	2,808,130	3,129,560

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนผู้บริหาร ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายของ บมจ. ยัวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และบริษัทย่อย ทั้งนี้ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่ได้รวมกับค่าใช้จ่ายในส่วนพนักงานของบริษัท



8. โครงสร้างการจัดการ

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2556 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ค่าตอบแทน รายปีและรายไตรมาส		ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2555
1. ดร.กุศยา ลิฬหาวงศ์	135,000	120,000	175,000	200,000	14/14	16/16
2. นายโยธิน วิมุกตาชน	115,000	100,000	120,000	130,000	12/14	13/16
3. นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล	115,000	100,000	140,000	160,000	14/14	16/16
4. ผศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	115,000	100,000	140,000	160,000	14/14	16/16
รวม	480,000	420,000	575,000	650,000	-	-

ค่าตอบแทนและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนในปี 2556 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

รายชื่อคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม		การเข้าร่วมประชุม/ประชุม ทั้งหมด(ครั้ง)ต่อปี	
	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2555
1. นายพรจักร มนุชธรรม	27,500	12,500	2/2	1/1
2. ดร.กุศยา ลิฬหาวงศ์	20,000	10,000	2/2	1/1
3. ผศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลป์กุล	20,000	10,000	2/2	1/1
4. นายอิโรชิ ทาเทอิวะ	10,000	10,000	1/2	1/1
5. นายทาเคโอะ ยามาโมโตะ	-	-	-	-
รวม	77,500	42,500	-	-

หมายเหตุ : นายอิโรชิ ทาเทอิวะ ได้ลาออกจากกรรมการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทตั้งแต่วันที่ 4 มีนาคม 2556 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2556 วันที่ 1 สิงหาคม 2556 ได้แต่งตั้งนายทาเคโอะ ยามาโมโตะ แทนกรรมการที่ลาออก

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

3. บุคลากร

จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวนทั้งสิ้น 621 คน โดยมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในปี 2556 ดังนี้

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน(คน) ณ 31 ธันวาคม 2556			ค่าตอบแทน ปี 2556 (พันบาท)		ค่าสวัสดิการพนักงาน ปี 2556 (พันบาท)		ค่าใช้จ่ายพัฒนาพนักงาน ปี 2556 (พันบาท)	
	บริษัท	บริษัทย่อย	รวม	บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย
ฝ่ายจัดการสำนักงานใหญ่	68	42	110	33,252	14,557	3,460	5,205	103	-
โรงงาน	511	-	511	152,950	-	8,350	-	337	-
รวม	579	42	621	186,202	14,557	11,810	5,205	440	-



8. โครงสร้างการจัดการ

คำตอบแทนอื่น

นอกเหนือจากการให้คำตอบแทนที่กล่าวมาแล้ว บริษัท ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2548 ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 2530 โดยบริษัทสมทบเงินจำนวนร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งพนักงานสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย หรือไม่เป็นสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพก็ได้ ในปี 2556 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนจำนวน 2.46 ล้านบาท

การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร ประจำปี 2556 เป็นกระบวนการที่เน้นระเบียบแบบแผน ซึ่งมุ่งหมายที่จะพัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีความรู้ (Knowledge) และความชำนาญ (Skills) เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์ของการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

1. การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร จะทำให้บริษัท มีพนักงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น และกำลังใจดี ส่งเสริมให้มีความจงรักภักดีต่อองค์กร ลดอุบัติเหตุ และความสูญเสีย อันอาจจะเกิดขึ้นจากความไม่รู้หรือไม่ชำนาญ
2. พนักงานที่ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนา จะมีความรู้ ความชำนาญ เกิดความคิดเชิงบวก มีขวัญและกำลังใจ ซึ่งส่งผลให้มีความก้าวหน้าในตำแหน่งที่สูงขึ้น

กระบวนการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

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

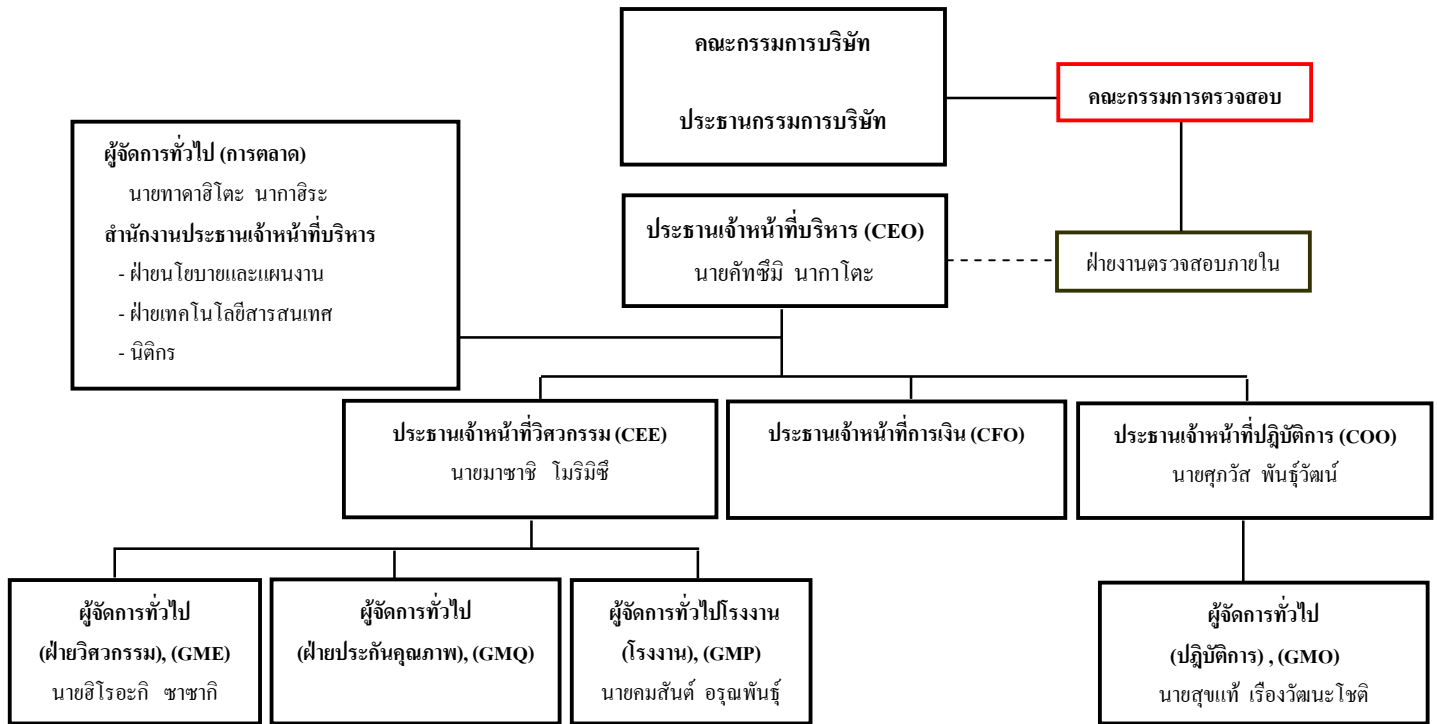
ประเภทของการฝึกอบรม

1. การปฐมนิเทศ สำหรับพนักงานที่เข้าใหม่ จุดมุ่งหมายคือ แนะนำให้รู้จักกับสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ควรทราบ สวัสดิการของบริษัท การปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยและถูกต้อง ระบบมาตรฐาน ISO9001:2008 และ ระบบมาตรฐานจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 เบื้องต้น แนะนำให้รู้จักกับผู้บริหารและผู้จัดการฝ่าย เพื่อให้พนักงานใหม่เข้ากับสังคมของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว และลดความเครียดต่าง ๆ โดยหัวข้อการปฐมนิเทศ ได้แก่ 1) ประวัติของบริษัท 2) ระเบียบปฏิบัติและสวัสดิการของบริษัท 3) ระบบความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน 4) ระบบมาตรฐาน ISO9001:2008 เบื้องต้น 5) ระบบมาตรฐานจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 เบื้องต้น
2. การอบรมภายใน เป็นการจัดฝึกอบรมและพัฒนาสำหรับพนักงานทุกระดับ เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถเพิ่มมากขึ้น นำความรู้มาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน มีทั้งหลักสูตรในระดับหัวหน้างานและระดับของพนักงาน ซึ่งจะจัดเป็นประจำเดือนละ 1 หลักสูตร เช่น การอบรมดับเพลิงเบื้องต้น , หลักสูตรประเมินผลงานด้วย KPIs , การผลิตของเสียให้เป็นศูนย์ , ความรู้เกี่ยวกับภาวีนุกลมลธรรมชาติ , การคิดเชิงบวก เป็นต้น
3. การอบรมภายนอก เป็นการส่งพนักงานไปอบรมข้างนอกบริษัท กับบริษัทที่จัดฝึกอบรมตามสถานที่ต่างๆ ที่เป็นหลักสูตรเฉพาะด้านที่ตรงกับสายงานนั้น ๆ เพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน
4. การจัดศึกษาดูงานนอกบริษัท เป็นการจัดพนักงานออกไปศึกษาดูงานที่บริษัทต่าง ๆ เพื่อเปิดมุมมองและประสบการณ์ใหม่ๆ และนำความรู้มาประยุกต์ใช้ในบริษัท เพื่อนำไปสู่การพัฒนาต่อไป



8.1 แผนผังองค์กร

แผนผังองค์กร บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556





8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

นายคัทซึมิ นากาโตะ

ตำแหน่ง รองประธานกรรมการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 14 ธันวาคม 2548

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 8 ปี



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 59 ปี
สัญชาติ ญี่ปุ่น
วุฒิการศึกษา Social Science Department, Osaka University, Japan
ยังไม่ได้รับการอบรม หลักสูตรกรรมการ ของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2553-ปัจจุบัน รองประธานกรรมการบริษัท
บมจ.อัสชาเบตเตอร์ ประเทศไทย
2549-ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ.อัสชาเบตเตอร์ ประเทศไทย และ
กรรมการ บริษัท อัสชาเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด
2549 กรรมการบริษัทและรองประธานกรรมการบริหาร
บมจ.อัสชาเบตเตอร์ ประเทศไทย และ
กรรมการ บริษัท อัสชาเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท อัสชาเบตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท 7/7 ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1/1 ครั้ง
บริษัท อัสชาเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท 9/9 ครั้ง

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

◆ บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-
◆ ไม่ใช่นายทะเบียน -ไม่มี-

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

นายพรจักร มนุชธรรม

ตำแหน่ง กรรมการบริษัทและ
ประธานกรรมการกำหนดตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 ธันวาคม 2546

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 10 ปี



สัดส่วนการถือหุ้น

325,100 หุ้น หรือ 0.30%

อายุ 58 ปี
สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา ปริญญาโท ด้านบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปริญญาตรีทางบริหาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ปริญญาตรีด้านวิทยาศาสตร์ โรงเรียนนายร้อย
พระจุลจอมเกล้า(จปร.)

อบรม ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท
ไทย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
23/2547 , Director Certification Program (DCP) 156/2555 ,
Role of the Chairman Program (RCP) 28/2555

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2549-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บมจ.อัสชาเบตเตอร์ ประเทศไทย และ
กรรมการบริษัท บจ.อัสชาเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร เป็นน้องชายของ นายปราโมทย์ มนุชธรรม และ
พล.ต.ต.สุกัญญา มนุชธรรม

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท อัสชาเบตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท 7/7 ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1/1 ครั้ง
◆ การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน 2/2 ครั้ง
บริษัท อัสชาเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท 9/9 ครั้ง

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

◆ บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-
◆ ไม่ใช่นายทะเบียน จำนวน 4 บริษัท ตามรายละเอียดต่อไปนี้

บริษัท	ตำแหน่ง	ระยะเวลา
1. บจ.อัสชา เซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	กรรมการ	10 ปี
2. บจ.นครหลวงกมลการเซอร์วิส	กรรมการ	19 ปี
3. บจ.ฟูยี เมอร์แคนไทล์	กรรมการ	16 ปี
4. บจ.เจนทรัส เอเจนซี	กรรมการ	18 ปี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

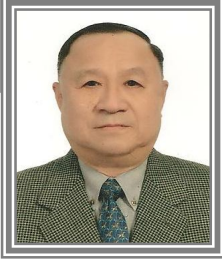


8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

พล.ต.ศุภชาญ มนุธรรม

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 พฤษภาคม 2555
ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 1 ปี 7 เดือน



คุณปราโมทย์ มนุธรรม

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 19 เมษายน 2547
ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 9 ปี 8 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ	67 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
อบรม	ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี	
ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บมจ.อ่าวซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย และ กรรมการบริษัท บจ.อ่าวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
2535-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บจ.มนุธรรมแมนชั่นแอนด์ดีเวลลอปเม้นท์
2554-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บจ.นอร์ทอีสท์ กรีนเอนเนอจี ประเทศไทย
2554-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท บมจ.เชียร์พรีฟเฟอร์ดี

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร เป็นน้องชายของ นายปราโมทย์ มนุธรรม และ
เป็นพี่ชายของ นายพรจักร มนุธรรม

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุมการประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท อ่าวซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)		
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	7/7	ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
บริษัท อ่าวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด		
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	9/9	ครั้ง

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

◆ บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 1 บริษัท
◆ ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 3 บริษัท ตามรายละเอียดต่อไปนี้

บริษัท	ตำแหน่ง	ระยะเวลา
1. บจ.อ่าวซ่า เซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	กรรมการ	1 ปี 7 เดือน
2. บจ.มนุธรรม แมนชั่น แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์	กรรมการ	21 ปี
3. บจ.นอร์ทอีสท์ กรีนเอนเนอจี ประเทศไทย	กรรมการ	2 ปี
4. บมจ.เชียร์พรีฟเฟอร์ดี	ประธาน	2 ปี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ	69 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ ณ กรุงโตเกียว ปริญญาโททางเศรษฐศาสตร์ (นิวยอร์ก) ประเทศสหรัฐอเมริกา
อบรม	ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี	
2551-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บมจ.อ่าวซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย
2547-ปัจจุบัน	ผู้ก่อตั้งและผู้ถือหุ้น Asec Company Limited the Aslan Security Center. ประธานโครงการ Kungkamu the family Housing ที่ปรึกษา Ars Chemical (Thailand) Co., Ltd. และ ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ Tekton International Co., Ltd. และ Properties Turnkey Consultant.
2546-ปัจจุบัน	
2538-ปัจจุบัน	ประธาน บจ. สหชัย อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร เป็นพี่ชายของ พล.ต.ศุภชาญ มนุธรรม และ
นายพรจักร มนุธรรม

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุมการประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท อ่าวซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)		
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	7/7	ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

◆ บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-	
◆ ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 3 บริษัท ตามรายละเอียดต่อไปนี้	
บริษัท	ตำแหน่ง	ระยะเวลา
1. Taisei General Contractor Co.,Ltd.	กรรมการ	31 ปี
2. Johoku Wirehardness Co.,Ltd.	กรรมการ	26 ปี
3. Sahachai Electronics (Thailand) Co.,Ltd.	ประธาน	19 ปี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-



8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

นายทาเคโอะ ยามาโมโตะ

ตำแหน่ง กรรมการบริษัทและ
กรรมการกำหนดตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 4 พฤศจิกายน 2554

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 2 ปี 1 เดือน



นายเออิชิโร คาโตะ

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 4 สิงหาคม 2554

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 2 ปี 4 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 51 ปี
สัญชาติ ญี่ปุ่น
วุฒิการศึกษา Major in English, Osaka University of Foreign Studies, Japan
ยังไม่ได้รับการอบรม หลักสูตรกรรมการ ของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2554-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ กรรมการบริษัท บจ.ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
2553-ปัจจุบัน Manager , Business Management Group, Planning Department, International Business Unit, GS Yuasa International Ltd.
2552 Group Manager, Business Management Group, Planning Department, GS Yuasa International Ltd.
2550 Group Manager, Business Administration Group, Business Promotion Division, GS Yuasa International Ltd.

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4/7	ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	0/1	ครั้ง
◆ การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	0/0	ครั้ง

บริษัท ยวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด

◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4/9	ครั้ง
-----------------------------	-----	-------

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

◆ บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
◆ ไม่ใช่วบริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 44 ปี
สัญชาติ ญี่ปุ่น
วุฒิการศึกษา Master Degree of Industrial Chemistry, Kanazawa University, Japan
ยังไม่ได้รับการอบรม หลักสูตรกรรมการ ของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2554-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บมจ.ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
2553-ปัจจุบัน Group Manager , Business Promotion Group, Business Promotion Department , Automotive Battery Business Promotion Division GS Yuasa International Ltd.
2552 Manager, Business Promotion Group, Business Promotion Department, Global Q.A.& Technical support Headquarters, GS Yuasa International Ltd.
2550 Manager, Business Promotion Group, Business Promotion Department ,Manager Original Equipment Group, Business Promotion Department ,GS Yuasa International Ltd.

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	5/7	ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	0/1	ครั้ง

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

◆ บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
◆ ไม่ใช่วบริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-



8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

นายคาซุโอะ โนตะ

ตำแหน่ง กรรมการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 4 มีนาคม 2556

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 8 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ	53 ปี
สัญชาติ	ญี่ปุ่น
วุฒิการศึกษา	Kansai University, Department of Economics, Faculty of Economics Japan
ยังไม่ได้รับการอบรม	หลักสูตรกรรมการ ของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี	
ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บมจ.อวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย และ กรรมการบริษัท บจ.อวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
2555-ปัจจุบัน	General Manager, Business Management Department, International Business unit, GS Yuasa International Ltd.
2550	President, Ztong Yee industrial Co., Ltd.
ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร	-ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย	-ไม่มี-
<u>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)</u>	
บริษัท อวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	2/4 ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	0/1 ครั้ง
บริษัท อวซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด	
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	2/6 ครั้ง
<u>ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น</u>	
◆ บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
◆ ไม่ใช่มบริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	-ไม่มี-
หมายเหตุ นายคาซุโอะ โนตะ ได้รับการแต่งตั้งเข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทตั้งแต่วันที่ 4 มีนาคม 2556	

นายสุภวัธ พันธุ์วัฒน์

ตำแหน่ง กรรมการบริษัทและ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 19 เมษายน 2547

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 9 ปี 8 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น

500 หุ้น หรือ 0.0005%

อายุ	59 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Certificate of International law at Hague, Netherlands ประกาศนียบัตรการจัดการและการตลาด, University of California at Los Angeles (UCLA) Extension
อบรม	ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)21/2547
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี	
2549-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บมจ.อวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
2549-2550	กรรมการสมาคมบริษัทจดทะเบียน
2549-2550	กรรมการ และรองประธานกรรมการ บริหารอวโซ บมจ. อวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร	-ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย	-ไม่มี-
<u>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)</u>	
บริษัท อวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	7/7 ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1 ครั้ง
<u>ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น</u>	
◆ บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
◆ ไม่ใช่มบริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	-ไม่มี-



8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

ดร.กฤษยา ลิฬหาวงศ์

ตำแหน่ง กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
และกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 21 กุมภาพันธ์ 2549
ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 7 ปี 10 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ	56 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	คุณวุฒิปันจัต (การเงิน) มหาวิทยาลัยเซาท์เทิร์น ควีนแลนด์ ประเทศออสเตรเลีย พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิตทางบริหารธุรกิจ(การเงิน) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์(นิด้า) วิทยาศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล
อบรม	ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทยหลักสูตร CEO Succession and Effective Leadership Development Diploma of Director Certification Program, Australian Institute of Company Director (Nov.2550), Director Accreditation Program (DAP) 54/2549 Director Certification Program (DCP) 92/2550 , Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 5/2554 , Audit Committee Program (ACP) 27/2552 , Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) 7/2552 , Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 5/2552 , Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2552 , Role of the Compensation Committee (RCC) 13/2554 , Role of the Chairman Program (RCP) 28/2555 , Chartered Director Class (CDC) 6/2555
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี	
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.อ่าวข้ามเขตเตอร์ ประเทศไทย อาจารย์พิเศษด้านการบริหารเชิงกลยุทธ์การบริหารการเงินและ วิชาต่างๆ ด้านการเงินในมหาวิทยาลัยในประเทศไทย เช่น ม.ธรรมศาสตร์ ม.บูรพา เป็นต้น โครงการปริญญาเอก ม.ราชภัฏสวนดุสิต ที่ปรึกษาวิทยานิพนธ์โครงการปริญญาเอกทางบริหารธุรกิจ ม.เซาท์ออสเตรเลีย ประเทศออสเตรเลีย อาจารย์บรรยายวิทยาลัยการปกครองส่วนท้องถิ่น มขอนแก่น
ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร	-ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย	-ไม่มี-
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)	
บริษัท อ่าวข้ามเขตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	7/7 ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1 ครั้ง
◆ การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	2/2 ครั้ง
◆ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	14/14 ครั้ง
ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น	
◆ บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
◆ ไม่ใช่มหาวิทยาลัย	-ไม่มี-
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	-ไม่มี-

นายโยชิน วิมุกตายน

ตำแหน่ง กรรมการอิสระและ
กรรมการตรวจสอบ
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 22 เมษายน 2551
ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 5 ปี 8 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ	66 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	ศิลปศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ นิติศาสตรบัณฑิตมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยบูรพา
อบรม	ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทยหลักสูตร Director Certification Program (DCP) 72/2549
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี	
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.อ่าวข้ามเขตเตอร์ ประเทศไทย
ปัจจุบัน 2547-2550	กรรมการสมาคมวัดเบญจมบพิตรในพระบรมราชูปถัมภ์ รองอธิบดีกรมสรรพสามิต
ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร	-ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย	-ไม่มี-
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)	
บริษัท อ่าวข้ามเขตเตอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	
◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท	5/7 ครั้ง
◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	0/1 ครั้ง
◆ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	12/14 ครั้ง
ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น	
◆ บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-
◆ ไม่ใช่มหาวิทยาลัย	-ไม่มี-
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์	-ไม่มี-



8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

นายประเสริฐ กิตติศักดิ์กุล

ตำแหน่ง กรรมการอิสระและ
กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 21 เมษายน 2553

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 3 ปี 8 เดือน

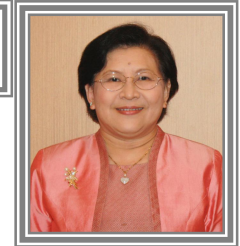


ผศ.ดร.ลาวัณย์ ถนัดศิลปกุล

ตำแหน่ง กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 21 เมษายน 2553

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 3 ปี 8 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น 2,000 หุ้น หรือ 0.002%

อายุ 63 ปี
สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา วิทยาศาสตร์บัณฑิต (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัย La Salle ประเทศสหรัฐอเมริกา
อบรม ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทยหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) 39/2548 , Director Certification Program (DCP)139/2552
ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี
ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.อ่าวท่าแฉลบเคอรั ประเทศไทย
2552-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร โรงพยาบาลเทียนฟ้า
2549-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการติดตามและตรวจสอบการบริหารงาน ดำรง สน. พลัสพลายไฮย2

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท อ่าวท่าแฉลบเคอรั ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

- | | | |
|------------------------------|-------|-------|
| ◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 6/7 | ครั้ง |
| ◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น | 1/1 | ครั้ง |
| ◆ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | 14/14 | ครั้ง |

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

- | | |
|----------------------|---------|
| ◆ บริษัทจดทะเบียน | -ไม่มี- |
| ◆ ไม่ใช่วิทยาคณะเบ็ช | -ไม่มี- |

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้น -ไม่มี-

อายุ 57 ปี
สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา Ph.D. (Law) Lancaster University (UK) LL.M. (International Comparative Law and European Law) Vrije Universiteit Brussels ประเทศเบลเยียม
นิติศาสตรมหาบัณฑิต(กฎหมายระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
อบรม ประกาศนียบัตร ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทยหลักสูตร Audit committee Program (ACP) 35/2552 ,Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 6/2554 Monitoring the internal Audit Function(MIA) 11/2554 ,Monitoring the system of Internal Control and Risk Management (MIR) 11/2554 , Monitoring of the Quality of Financial Reporting (MFR) 6/2554 , Role of the Compensation Committee (RCC) 13/2554 , 14/2554 , Director Certification Program (DCP) 141/2554 , Director Examination(EXAM) 35/2555

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.อ่าวท่าแฉลบเคอรั ประเทศไทย รองศาสตราจารย์ประจำบัณฑิตศึกษา คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ผู้ช่วยศาสตราจารย์ประจำสาขาวิชานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัย สุโขทัยธรรมาธิราช ผู้อำนวยการ สถาบันศึกษากฎหมายเศรษฐกิจและธุรกิจ ระหว่างประเทศ อนุญาตดูแลการ สำนักงานอนุญาตดูแลการ ผู้ตรวจสอบการประกันคุณภาพภายใน ระดับอุดมศึกษา ศาสตราจารย์พิเศษและรองศาสตราจารย์ในการบรรยายใน ต่างประเทศ เช่นประเทศญี่ปุ่น,เบลเยียม,สหราชอาณาจักรฯ อาจารย์บรรยายพิเศษในประเทศของมหาวิทยาลัยต่างๆ เช่น มหาวิทยาลัยศรีปทุมและมหาวิทยาลัยหอการค้าไทยฯ

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง/ปี 2556)

บริษัท อ่าวท่าแฉลบเคอรั ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

- | | | |
|-------------------------------------|-------|-------|
| ◆ การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 7/7 | ครั้ง |
| ◆ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น | 1/1 | ครั้ง |
| ◆ การประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน | 2/2 | ครั้ง |
| ◆ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | 14/14 | ครั้ง |

ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

- | | |
|----------------------|---------|
| ◆ บริษัทจดทะเบียน | -ไม่มี- |
| ◆ ไม่ใช่วิทยาคณะเบ็ช | -ไม่มี- |

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-



8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

นายมาชาชิ โมริมิชิ



ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรม

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 2 ปี 8 เดือน

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 39 ปี
สัญชาติ ญี่ปุ่น
วุฒิการศึกษา Bachelor Degree of Physics, Faculty of Science and Engineering, Chou University

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2555-ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่วิศวกรรม
บมจ. ชั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
2555 ผู้จัดการทั่วไป(ฝ่ายประกันคุณภาพ)
บมจ. ชั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย
2553 Technical Dept.,Automotive Battery Division, GS
Yuasa Manufacturing Ltd.

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

นายสุขแท้ เรืองวัฒนะโชติ



ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 25 กุมภาพันธ์ 2548

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 7 ปี 10 เดือน

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 46 ปี
สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษาปริญญาโท ด้านการพัฒนาศาสตร์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
ปริญญาตรีทางเศรษฐศาสตร์ และปริญญาตรีทางการบัญชี
มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2549-ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายปฏิบัติการ),เลขานุการบริษัท และ
เลขานุการคณะกรรมการ
บมจ. ชั่วซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-



8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

นายอิโรกิ ซาซากิ

ตำแหน่ง ผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายวิศวกรรม)

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 2 ปี 8 เดือน



นายคมสันต์ อรุณพันธุ์

ตำแหน่ง ผู้จัดการทั่วไปโรงงาน
(การผลิต)

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 5 ปี



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 40 ปี
สัญชาติ ญี่ปุ่น
วุฒิการศึกษา Master Degree of Mechanical Engineering, Fukui University

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2554-ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายวิศวกรรม)
บมจ. ชั่วซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย
2552-2553 ที่ปรึกษาฝ่ายวิศวกรรม
บมจ. ชั่วซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย
2552 Production Engineering Dept.
GS Yuasa Manufacturing Ltd.

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 44 ปี
สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา วิทยาศาสตร์บัณฑิต(เคมี) มหาวิทยาลัยนเรศวร

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปโรงงาน (การผลิต)
บมจ. ชั่วซ่าเบตเตอร์ ประเทศไทย
2549-2551 ผู้จัดการ โรงงาน
2549 ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

8.2. คณะกรรมการและผู้บริหาร

นางสาวภัทรพร ทศนเสวี

ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 6 ปี



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 60 ปี
สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษา เศรษฐศาสตรบัณฑิตมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
บัญชีบัณฑิตมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
CIA (Certified Internal Auditor)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2549-2556 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บมจ. ชั่วซ่าเบคเคอรี่ ประเทศไทย

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-

หมายเหตุ : นางสาวภัทรพร ทศนเสวี ได้เกษียณอายุออกจากบริษัทตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และได้แต่งตั้ง นางสาวเสาวลักษณ์ มุ่งหามณี เป็นผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2557

นางสาวดารารรณ สุขสวัสดิ์

ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 7 ปี 7 เดือน



สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

อายุ 46 ปี
สัญชาติ ไทย
วุฒิการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรังสิต
ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
อบรมหลักสูตร "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"

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี

2549-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
บมจ. ชั่วซ่าเบคเคอรี่ ประเทศไทย

ความสัมพันธ์กับผู้บริหาร -ไม่มี-
ข้อพิพาททางกฎหมาย -ไม่มี-



9. การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเนื่องจากเล็งเห็นว่าการมีบรรษัทภิบาลที่ดีจะทำให้เกิดความโปร่งใสและเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัท ให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล และเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเพื่อให้ทุกฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องได้ตระหนักและนำเรื่องดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้มอบหมายให้ฝ่ายนโยบายและแผนงานทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี มีการติดตามข่าวสารการออกแนวปฏิบัติเพิ่มเติมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดทำแผนงาน (Action Plan) การปรับปรุงการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเสนอต่อฝ่ายจัดการเพื่อพิจารณาและติดตามผลการปรับปรุงในเรื่องดังกล่าวเป็นประจำทุกไตรมาส จากการดำเนินการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอส่งผลให้คะแนนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับเกินกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนและมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทขอรายงานเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่กำหนดขึ้น โดยแบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัท ให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และมีนโยบายในการป้องกันสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การมอบฉันทะ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ในการประชุม สิทธิในการร่วมตัดสินใจในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้วบริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอื่น ได้แก่

- 1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 4 ตุลาคม 2556 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระบุนั้นขึ้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.yuasathai.com ในส่วนของ “ข้อมูลการลงทุน” ภายใต้หัวข้อ “ข้อมูลการประชุมสามัญประจำปี”
- 2) มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ในกรณีที่มีวาระพิจารณาพิเศษ
- 3) มีการเผยแพร่หนังสือนัดประชุม วาระการประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทก่อนจัดส่งเอกสาร ประมาณ 1 เดือน พร้อมทั้งชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม และสิทธิการออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้น
- 4) นำเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทน ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- 5) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถาม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยส่งมาที่ planning@yuasathai.com ของฝ่ายนโยบายและแผนงาน ซึ่งอยู่ในความดูแลของเลขานุการบริษัท
- 6) บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกคนใช้สิทธิโดยการมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้โดยบริษัท มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระไว้ให้เป็นตัวแทน หรือจะมอบอำนาจให้บุคคลอื่นๆ เป็นตัวแทนเข้าร่วมประชุมในกรณีที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองได้
- 7) ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถามในวาระต่างๆ อย่างเป็นอิสระก่อนการลงมติของวาระนั้น
- 8) บริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในแต่ละสาขาเพื่อตอบข้อซักถามในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีประเด็นสงสัย

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย เพื่อความเป็นธรรม และเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย รวมทั้งมาตรการการป้องกันที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น ทั้งนี้บริษัทได้นำนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันทุกราย ดังนี้



9. การกำกับดูแลกิจการ

- 1) ให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- 2) ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นทางบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระในการประชุม รวมทั้งเสนอชื่อกรรมการ โดยมีแบบฟอร์มการใช้สิทธิ์ดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท www.yuasathai.com ทั้งนี้ผู้ที่มีสิทธิในการเสนอวาระการประชุม หรือเสนอรายชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทนั้นต้องถือหุ้นในบริษัทไม่น้อยกว่า 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 เช่นการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ รายงานประจำปีในรูปแบบซีดีและหนังสือมอบฉันทะ เป็นต้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วันทำการ โดยในแต่ละวาระจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- 5) หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเสร็จสิ้นแล้วนั้นทางบริษัทจะจัดทำบันทึกรายงานการประชุมให้เสร็จภายใน 14 วัน พร้อมทั้งจัดส่งรายงานให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่รายงานดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นรับทราบโดยผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักการ ระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วันทำการ ทั้งนี้ในแต่ละวาระจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนั้นในการประชุมแต่ละครั้งกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมประชุม และตอบคำถามในประเด็นต่างๆ ต่อที่ประชุม โดยประธานในที่ประชุมได้ ให้โอกาสผู้ถือหุ้นมีสิทธิแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในการสอบถามประเด็นต่างๆ ของการดำเนินงานของบริษัท และข้อเสนอแนะต่างๆ ไว้ในรายงานการประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 10 ท่าน จากทั้งหมด 12 ท่าน โดยประธานในที่ประชุมได้ ให้โอกาสผู้ถือหุ้นมีสิทธิแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในการสอบถามประเด็นต่างๆ ของการดำเนินงานของบริษัท และข้อเสนอแนะต่างๆ ไว้ในรายงานการประชุมแล้ว

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ชุมชน ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งยังรวมถึงสภาพแวดล้อมอีกด้วย เนื่องจากบริษัทได้ตระหนักถึงแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งเป็นการสร้างความสำเร็จและความมั่นคงในระยะยาวของบริษัท ดังนั้นทางบริษัทจึงคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของทุกฝ่าย รวมทั้งเคารพสิทธิตามกฎหมาย เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ดีของบริษัท มีดังต่อไปนี้

3.1 นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัท ตระหนักดีว่า พนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท ที่มีคุณค่า จึงเป็นนโยบายของบริษัทที่จะให้การปฏิบัติเป็นธรรมทั้งในด้านโอกาสและผลตอบแทน การแต่งตั้ง การโยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในบริษัท

- 1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพในศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- 2) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานตามพระราชบัญญัติ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยนายจ้างสมทบเงินจำนวนร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และพนักงานสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย
- 3) การแต่งตั้งโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน โดยตั้งอยู่บนความถูกต้องและยุติธรรม

9. การกำกับดูแลกิจการ

- 4) รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
- 5) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการจัดฝึกอบรมด้านต่างๆ ในแต่ละหน่วยงานเพื่อ ความคล่องตัวในการทำงานให้มากยิ่งขึ้น
- 6) ให้การสนับสนุนพนักงานที่มีความสามารถในการทำงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและเสมอภาค
- 7) ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 8) สร้างความมั่นคงให้กับพนักงาน รวมทั้งทางด้านการปลอดภัยและทรัพย์สิน
- 9) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือสร้างความ กดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
- 10) มีสวัสดิการรองรับ-ส่งพนักงาน เพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงานของพนักงาน และจัดสวัสดิการอาหารกลางวันและเงิน ช่วยเหลือเช่น งานศพ บิดา มารดา คู่สมรส บุตรของพนักงาน รวมทั้งสวัสดิการเงินกู้ยืมซ่อมแซมที่พักอาศัยและเงินเพื่อ การศึกษานบุตร

ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญแก่พนักงาน โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ในเรื่องที่คับข้องใจ เกี่ยวกับการทำงานต่อผู้บังคับบัญชาผ่านฝ่ายศูนย์กลางข้อมูลร้องทุกข์ได้ ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะนำไปพิจารณาอย่างเป็นธรรม เพื่อหาแนวทางใน การป้องกันและแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกๆ ฝ่าย

3.2 นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ และบริษัทมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจน ตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 2) นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ ด้วยความสม่ำเสมอ และ ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 3) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบตามความเป็นจริงถึงแง่มุมต่างๆ ในด้านบวกและลบบนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลและเหตุผล ที่สนับสนุนอย่างเพียงพอ
- 4) ห้ามไม่ให้แสวงหาผลประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลภายในบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ที่อาจเป็นข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

3.3 นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าที่มีความพึงพอใจต่อธุรกิจเป็นอย่างมาก บริษัทจึงแสวงหาแนวทางในการตอบสนองความ ต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติต่อลูกค้าดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทพึงดูแลลูกค้าและให้บริการแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียมกัน
- 2) ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องและเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีการ กล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุเป็นผลทำให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ นั้นๆ
- 3) ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการซื้อ-ขายให้แก่ลูกค้า พนักงานการตลาดต้องมีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน เพียงพอต่อการตัดสินใจของ ลูกค้า และต้องให้ความเสมอภาคแก่ลูกค้าทุกราย
- 4) ให้ความสำคัญแก่ลูกค้า โดยเฉพาะเรื่องการจัดส่งกับลูกค้า และต้องทำให้เราเป็นที่ไว้ใจสำหรับลูกค้าเหล่านั้นๆ
- 5) รักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- 6) มีการรับฟังเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และต้องชี้แจงให้ลูกค้าเหล่านั้นเข้าใจเกี่ยวกับปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้น

3.4 นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัท มีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของ การได้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตาม พันธสัญญา ให้ข้อมูลที่แท้จริงและถูกต้อง ตั้งอยู่บนพื้นฐานความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้



9. การกำกับดูแลกิจการ

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

3.5 นโยบายและการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทได้ตระหนักอยู่เสมอว่าการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าหน้าที่นั้นจะต้องปฏิบัติตามกฎไปกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจระหว่างกัน ดังนี้

- 1) ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับคำตอบตอบแทนอย่างเสมอภาคทั้งสองฝ่าย
- 2) ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะแจ้งสาเหตุให้เจ้าหน้าที่ทราบทันที เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางในการแก้ไข โดยใช้หลักความสมเหตุสมผล

3.6 นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือนอจล โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

- 1) มีความซื่อสัตย์ในวิชาชีพ โดยยึดหลักและปฏิบัติภายใต้กฎระเบียบและ กติกาของการแข่งขัน
- 2) ไม่กล่าวร้ายเพื่อทำร้ายชื่อเสียงทางการค้าของคู่แข่ง
- 3) ไม่ใช้วิธีการกลั่นแกล้งคู่แข่ง เพื่อให้คู่แข่งเสียโอกาส เช่น การขายตัดราคา การทุ่มสินค้าเข้าตลาด การขโมยข้อมูลของคู่แข่งมาใช้โดยมิชอบธรรม

3.7 นโยบายและการปฏิบัติต่อสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ให้มีความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่หน่วยงานของบริษัท ตั้งอยู่และเป็นนโยบายของบริษัท เช่นเดียวกันที่จะยึดมั่นถือปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีทั้งในด้านการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยจากกิจกรรมของบริษัทและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนมุ่งมั่นที่จะใช้ความพยายามอย่างต่อเนื่องที่จะดำเนินการยกระดับคุณภาพของสิ่งแวดล้อมและการดูแลความปลอดภัย ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน

3.8 นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม

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

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

3.9 ช่องทางที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการหรือบริษัท

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อร้องเรียน เสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ มาทางคณะกรรมการบริษัทได้ เพื่อให้ข้อแนะนำอันเป็นประโยชน์ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับทางบริษัทได้ โดยผ่าน Email address ของฝ่ายนโยบายและแผนงาน planning@yuasathai.com หรือส่งข้อซักถามทางจดหมายได้ ตามที่อยู่ดังต่อไปนี้



9. การกำกับดูแลกิจการ

ถึง ฝ่ายนโยบายและแผนงาน

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 164 หมู่ 5 ซอยเทศบาล 55 ถนนสุขุมวิท

ตำบลท้ายบ้านใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ

จังหวัดสมุทรปราการ รหัสไปรษณีย์ 10280

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารและส่งต่อไปยังคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัททั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างถูกต้องและเพียงพอ เพื่อความโปร่งใส ซึ่งแสดงให้เห็นถึงแนวทางในการจัดการและผลดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้บุคคลทั่วไป นักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับทราบข้อมูลของบริษัท

นอกจากนี้บริษัทยังได้เปิดเผยข้อมูลต่างๆ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.yuasathai.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายในเว็บไซต์จะแบ่งเป็นหมวดๆ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถเข้าดูข้อมูลข่าวสารที่สำคัญของบริษัท เช่น ประวัติโดยย่อของกรรมการ โครงสร้างบริษัท รายงานประจำปี ระเบียบข้อบังคับบริษัท รายละเอียดสินค้าที่จำหน่าย ข้อมูลตัวแทนจำหน่าย ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับสินค้า รวมทั้งข้อมูลทางการเงินที่เป็นรายไตรมาสและรายปี พร้อมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานจากผู้สอบบัญชี เป็นต้น

4.1 การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รายละเอียดในเรื่องรายการระหว่างกัน)

บริษัทตระหนักถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทจึงมีนโยบายที่ชัดเจนในการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อเป็นการเสริมสร้างความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้บริษัท ได้มีการเปิดเผยจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนและบริษัทจำกัดได้ไม่เกิน 5 บริษัทต่อท่าน ไว้ในประวัติของกรรมการแต่ละท่าน

4.2 การเปิดเผยการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

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

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่ได้วางไว้ ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

5.1 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ของคณะกรรมการ

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

5.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท (ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ)

5.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร (ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ เรื่องค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน)



9. การกำกับดูแลกิจการ

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

5.4 การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทมีนโยบายที่จะสร้างการถ่วงดุลซึ่งกันและกันระหว่างตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมิบทบาทอำนาจและหน้าที่ที่แบ่งแยกจากกันอย่างชัดเจน นอกจากนี้คณะกรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มีความถูกต้อง โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และตามโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งจะทำให้เกิดความถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงานได้อีกทางหนึ่ง

ทั้งนี้ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่พึงมีออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับสัดส่วน 1 ใน 3 ที่สุด

อย่างไรก็ตามเนื่องจากประธานกรรมการป่วยและไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราวตั้งแต่ปลายปี 2553 จนกระทั่งท่านได้เสียชีวิตลงวันที่ 29 มีนาคม 2555 รองประธานกรรมการซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2553 ได้มีมติแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการบริษัท จึงได้ปฏิบัติหน้าที่ประธานในที่ประชุมของคณะกรรมการแทนจนถึงปัจจุบัน สำหรับตำแหน่งประธานกรรมการ คณะกรรมการอยู่ระหว่างการพิจารณาคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งต่อไป

5.5 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

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

5.6 การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการประเมินการปฏิบัติงานของตนเองแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและหรือดำเนินการต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุง พัฒนา การบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยได้แจ้งผลประเมินให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ และวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อนำไปสู่การดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อไป

5.7 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรมสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำทะเบียนประวัติการเข้าร่วมอบรมของคณะกรรมการ พร้อมทั้งนำเสนอหลักสูตรที่เหมาะสมต่อกรรมการแต่ละท่านเพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรม

ในกรณีที่กรรมการใหม่ บริษัทมีนโยบายให้มีการจัดการปฐมนิเทศ รวมทั้งจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพื่อแนะนำลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทนอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้เข้ารับการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ



9. การกำกับดูแลกิจการ

5.8 จริยธรรมธุรกิจ

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

5.9 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

บริษัท มีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยไม่ได้ผ่านขั้นตอนของคณะกรรมการสรรหา (Nominating committee) ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวทางในการแต่งตั้งกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1) คณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์ ประสิทธิภาพ วิสัยทัศน์ 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

5.10 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทถือหุ้นในบริษัทกว่าร้อยละ 99.99 ดังนั้นบริษัทจึงได้จัดส่งกรรมการบางส่วนของบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดระเบียบให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

5.11 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนดังนี้

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

นโยบายและวิธีการดูแลการนำข้อมูลไปใช้ของผู้บริหาร บริษัทมีนโยบายและวิธีการในการดูแลการนำข้อมูลภายในของบริษัท ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้บริหาร โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งงบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน ในระหว่างที่หลักทรัพย์ของบริษัท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้



9. การกำกับดูแลกิจการ

ผู้บริหารจะจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตัวเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามแบบกำหนดในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ และส่งสำเนารายงานให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน กลด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

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

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

บริษัทจะใช้บทลงโทษสูงสุด หากพบว่าผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัท ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

1. นโยบายภาพรวมและการดำเนินงานของบริษัท

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

ทางบริษัท มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจแบตเตอรี่เพื่อยานยนต์ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่นๆ รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รายละเอียดดังนี้

1.1 การกำกับดูแลกิจการ : บริษัทมุ่งมั่นที่สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ ด้วยการดำเนินธุรกิจที่ยึดหลักจริยธรรมทางธุรกิจ และปฏิบัติตามหลักความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

1.2 การเคารพสิทธิมนุษยชน : บริษัท ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชัน

1.3 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม : บริษัท จะกำกับดูแลให้ค่าจ้างอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการและสอดคล้องกับระดับของการจ้างงานในภาคอุตสาหกรรม การปรับปรุงเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง และการจัดระเบียบองค์กรนั้นจะดำเนินการอย่างรับผิดชอบโดยอยู่ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายไทยรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัท จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการเป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานและดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความสุข รวมทั้งยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้พนักงาน

บริษัท ให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในโรงงาน เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงาน โดยจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ จัดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร ถึงดับเพลิง ประตุนิไฟต์ตลอดจนจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น การฝึกซ้อมอพยพหนีไฟเป็นประจำทุกปี และในส่วนของโรงงานจะเน้นข้อบังคับเกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยสำหรับพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้มาเยี่ยมชมโรงงาน โดยมีมาตรการควบคุมให้ทุกคนปลอดภัยจากอุบัติเหตุ และอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้

1.4 การดูแลรักษาสังแวดล้อม : บริษัท มีนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน และถือเป็นแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ บริษัทจัดให้มีระบบเพื่อจัดการปัญหามลพิษสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมการตรวจสอบตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินการเพื่อนำไปพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นต่อไป 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 : บริษัท มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม การปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม และเป็นองค์กรที่มีความเป็นกลางทางการเมือง

1.6 ความสัมพันธ์กับลูกค้าและผู้จัดหา : บริษัท มุ่งเน้นการผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยเพื่อความพอใจของลูกค้า มีความจริงใจต่อการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งพยายามแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการผลิต และ/หรือการบริการ ในขณะเดียวกัน บริษัท มีความคาดหวังที่จะได้รับสินค้าและบริการในลักษณะเดียวกันนี้จากบริษัทผู้จัดหาสินค้า โดยบริษัทมุ่งเน้นที่จะคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้าและผู้จัดหา

1.7 การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน : บริษัท สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานเข้าไปมีส่วนร่วมกับโครงการเพื่อชุมชน ไม่ว่าจะเป็นงานด้านการบริจาคเงินช่วยเหลือ งานด้านการศึกษา และงานอาสาสมัครช่วยเหลือชุมชนต่างๆ ทั้งในลักษณะของการทำงานแบบบุคคล หรือทำเป็นหมู่คณะ



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

2. กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นในปี 2556

2.1 ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานประกอบการ

ในปี 2556 ที่ผ่านมา คณะกรรมการอาชีวอนามัยความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการของบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือนและมีความกระตือรือร้นในการนำเสนอโครงการที่สร้างเสริมและกระตุ้นความสนใจของพนักงานในเรื่องของสุขภาพและความปลอดภัยต่างๆ นอกจากนั้นเพื่อลดอุบัติเหตุในการทำงาน บริษัทได้ร่วมกับบริษัทคู่ค้า (บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ เอเซีย แปซิฟิก เอ็นจิเนีย แอนด์ เมนูแฟกเจอริง จำกัด) ในการจัดกิจกรรมด้านความปลอดภัยเพื่อค้นหาและประเมินอันตรายในที่ทำงานที่เรียกเป็นทางการว่าโครงการ CCCF หรือ Completely Check Completely Find-out Activity ปีละ 2 ครั้ง และเพื่อเน้นความปลอดภัยเกี่ยวกับการใช้เครื่องจักรบริษัทยังได้จัดกิจกรรมเพิ่มเติมในด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับเครื่องจักรภายในโรงงานด้วย กิจกรรม TCC-Safety Activity (Toyota Corporation Club) นอกจากนี้ยังจัดให้มีกิจกรรม TCC-QA Improvement Activity เพื่อปรับปรุงด้านคุณภาพ นอกจากนั้นบริษัทได้จัดทำระบบบำบัดสิ่งแวดล้อมในกระบวนการผลิตและกิจกรรมเสริมอื่นๆ เช่น การอบรมพนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการขับขี่ยานพาหนะ การอบรมพนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับเครนเบื้องต้น การอบรมการดับเพลิงเบื้องต้น และการอบรมเกี่ยวกับสารเคมีเบื้องต้น และเพื่อลดความเสี่ยงจากการปนเปื้อนสารตะกั่วของพนักงานในบริษัท บริษัทยังได้ดำเนินการจัดอบรมพนักงานให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับพิษของสารตะกั่วและการปฏิบัติงาน เมื่อต้องสัมผัสกับสารตะกั่วอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ

2.2 ด้านการร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

ในปี 2556 บริษัทได้มีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม ได้แก่ การเข้าร่วมกิจกรรมของชุมชนในเทศกาลต่างๆ และการสนับสนุนองค์กรต่างๆ โดยเฉพาะกิจกรรมร่วมกับองค์กรส่วนท้องถิ่น

1. การเข้าร่วมโครงการมอบของขวัญวันปีใหม่และวันเด็กให้กับชุมชนหมู่บ้านไทรงามที่อยู่ใกล้กับโรงงาน
2. จัดทำโครงการช่วยเหลือคนพิการ ณ มูลนิธิศิริวัฒนา เขตราชบุรี
3. การเข้าร่วมกับเทศบาลบางปู จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อดำเนินการโครงการตรวจสุขภาพคนชราและโครงการเยี่ยมผู้ป่วยในเขตพื้นที่ใกล้เคียงกับโรงงาน
4. จัดทำโครงการบำเพ็ญสาธารณะประโยชน์และการปฏิบัติธรรม ณ วัดโสธรนิมิตร ซึ่งอยู่ใกล้กับโรงงาน
5. จัดทำโครงการถวายเทียนพรรษา ณ วัดโสธรนิมิตร ซึ่งอยู่ใกล้กับโรงงาน
6. จัดทำโครงการปลูกป่า ณ สถานตากอากาศบางปู
7. จัดทำโครงการทำความสะอาด ซอยทางเข้าโรงงาน ร่วมกับเทศบาลบางปู จังหวัดสมุทรปราการ

2.3 ด้านการดูแลและรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักดีว่า การดำเนินธุรกิจแบบเดอริ่งของบริษัท อาจมีกิจกรรมหรือกระบวนการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนที่บริษัทดำเนินการอยู่ ซึ่งบริษัทเชื่อว่าเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อของบริษัท ที่จะจัดการกับผลกระทบเหล่านี้ และหาทางแก้ไขอย่างมีประสิทธิภาพเท่าที่จะทำได้ บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาบทบาททางด้านสิ่งแวดล้อมนี้และหาแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุดในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนต่อไปด้วยการจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน และลดการใช้พลังงานเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ด้วยการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความตระหนักในเรื่องสิ่งแวดล้อมในองค์กร โดยในปี 2556 ที่ผ่านมา มีการดำเนินการในหลายเรื่องดังต่อไปนี้

1. การติดตั้งเครื่องบำบัดไอกรดในแผนกฟอร์มแผ่นธาตุ เนื่องจากกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นหลังจากการย้ายฐานการผลิต บริษัทจึงดำเนินการติดตั้งเครื่องบำบัดไอกรดอีก 1 เครื่อง ซึ่งแล้วเสร็จตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ที่ผ่านมา
2. การปรับปรุงระบบการเผาไหม้แก๊สของ แผนกคดผง แผนกหลอมตะกั่ว แผนกกริด และแผนกหล่อหัว จากการเผาไหม้ที่ไม่สมบูรณ์ทำให้เกิดกลิ่นจากแก๊สออกจากระบบลอยสู่ภายในบริเวณโรงงาน ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงและติดตั้งระบบ Burner ขึ้นใหม่ และปรับปรุงระบบควบคุมอื่นๆ เช่น เพิ่มสารกรอง และการจัดทำหัวฉีดน้ำ เพื่อควบคุมปริมาณแก๊สที่ปล่อยจากการเผาไหม้ (ถ้ามี)
3. การปรับปรุงเพื่อลดเสียง และการสั่นสะเทือนจากเครื่องบำบัดอากาศ ของแผนกประกอบแบตเตอรี่รถยนต์ ด้วยการใส่ Vibration absorber ซึ่งแล้วเสร็จตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2557 ที่ผ่านมา
4. การลดการใช้กระดาษและหมึกพิมพ์งาน บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะลดยอดการสั่งซื้อกระดาษและสนับสนุนพนักงานให้นำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่ และพนักงานได้รับการสนับสนุนให้ใช้การสื่อสารแบบอิเล็กทรอนิกส์ในรูปแบบของอีเมลและการสแกนเอกสารแล้วจัดเก็บในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนั้นบริษัทยังได้หาแนวทางการลดการใช้หมึกพิมพ์งานที่ส่งผลต่อสุขภาพของพนักงาน ด้วยการจัดให้มีเครื่องพิมพ์ส่วนกลางและลดการใช้เครื่องพิมพ์ที่ติดตั้งไว้แต่ละหน่วยงาน



11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน จึงได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งในด้านการเงิน การบริหาร และการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมุ่งเน้นให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of Tread way Organization) โดยครอบคลุมด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม (Organizational and Control Environment) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control) ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ตลอดจนระบบการติดตามผล (Monitoring)

นอกจากนี้มีการกำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการอนุมัติและดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและการประเมินผลออกจากรัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้บริษัท ยังจัดให้มีระบบการรายงานทางการเงินเสนอต่อสายงานที่รับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละครั้ง และทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททุกท่าน ฝ่ายบริหาร และฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้ร่วมประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในสำหรับปี 2556 โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 ซึ่งมีคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายบริหาร ร่วมประชุมเพื่อพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ในด้านต่างๆ 5 ส่วน กล่าวคือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูล และระบบการติดตามดูแลการดำเนินงาน คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ ว่าระบบควบคุมภายในมีความเหมาะสมและเพียงพอที่จะจัดการทางการเงินของบริษัทได้อย่างถูกต้องตามควร บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอตามมาตรฐานบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบได้มีข้อเสนอแนะเพิ่มเติมดังนี้

1. โครงสร้างองค์กรในระดับฝ่ายงาน : บริษัทควรกำหนดอำนาจหน้าที่ในการสั่งการและการแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน และให้มีระบบการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกันอย่างเพียงพอ
2. ด้านบรรษัทภิบาล : บริษัทควรส่งเสริมให้บริษัทมีบรรษัทภิบาลภายในให้มากขึ้น เพื่อให้เกิดจริยธรรมภายในบริษัทมากขึ้น
3. บริษัทควรส่งเสริมให้เกิดความเป็นธรรมในกระบวนการวัดผลงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล รวมทั้งการลงโทษเมื่อมีการกระทำผิด
4. บริษัทควรสร้างให้หน่วยงานมีทัศนคติด้านการบริหารความเสี่ยงภายในให้มากขึ้น พร้อมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมให้มากขึ้น
5. บริษัทควรพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์ข้อมูลภายในบริษัทให้มีความรวดเร็วเพียงพอและถูกต้องแม่นยำมากขึ้น เพื่อให้ทันต่อการตัดสินใจของผู้บริหาร

จากข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ไปแล้วดังนี้

1. การจัดตั้งโครงสร้างองค์กร: ภายหลังการย้ายฐานการผลิตมาไว้แห่งเดียวกัน บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างผังองค์กรภายใน รวมถึงกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบใหม่เพิ่มเติมในระดับฝ่ายงาน เพื่อให้การติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อให้การดำเนินการในสายการผลิตมีความคล่องตัวและสามารถฟื้นกำลังการผลิตให้กลับมาอยู่ในระดับปกติ ในขณะเดียวกันฝ่ายจัดการยังคงให้ความสำคัญกับติดตามการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างฝ่ายงานต่างๆ ซึ่งสอดคล้องกับกฎและระเบียบภายในบริษัท
2. ฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญและส่งเสริมการมีพื้นฐานด้านบรรษัทภิบาลที่ดีเพื่อให้ปราศจากการคดโกงภายในบริษัท ด้วยการจัดทำคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติร่วมกัน และการติดตามและให้คำแนะนำของฝ่ายจัดการผ่านกิจกรรมของบริษัทเป็นประจำทุกวัน และในปี 2557 บริษัทจะเน้นการจัดกิจกรรมเพื่อสร้างจริยธรรมและจรรยาบรรณให้กับพนักงานทุกระดับให้เป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น โดยส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมและลงมือปฏิบัติจริงเพื่อให้บรรลุเป้าหมายร่วมกัน อันจะเป็นพื้นฐานในการรักษาจริยธรรมและจรรยาบรรณที่ยั่งยืนในอนาคต



11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

- 3 การวัดผลการทำงาน: ฝ่ายจัดการอยู่ระหว่างการปรับปรุงหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของพนักงานด้วยการนำระบบ Key Performance Indicator มาใช้ร่วมกับการประเมินผลการทำงานในด้านอื่นๆ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม สร้างแรงจูงใจในการทำงาน และมุ่งผลสำเร็จของงานเพื่อการให้รางวัลอย่างมีประสิทธิภาพ
- 4 การบริหารความเสี่ยง: การบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นเรื่องสำคัญ ซึ่งหากเกิดความเสียหายขึ้นจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง ฝ่ายจัดการจึงได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีการพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2557 ที่ผ่านมา ทั้งนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการดังกล่าว อย่างไรก็ตามในด้านการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายจัดการมีการประชุมร่วมกันเป็นประจำทุกสัปดาห์เพื่อติดตามผลการดำเนินงานและมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารของแต่ละฝ่ายงานเพื่อติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ดังนั้นหากพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจะช่วยให้อำนวยการสามารถวางแผนจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วถึง
- 5 การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ: ฝ่ายจัดการได้มอบหมายให้ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายงานบัญชีและการเงิน และฝ่ายที่เกี่ยวข้องอื่น ได้พัฒนาระบบสารสนเทศของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะการพัฒนาระบบความปลอดภัยด้านข้อมูลข่าวสารและระบบบัญชี เพื่อช่วยสนับสนุนการทำงาน และการวิเคราะห์ข้อมูลของฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยทำหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานและรายงานความเชื่อถือได้ และความครบถ้วนของระบบบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงานหรือระบบงานที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงานและระเบียบปฏิบัติขององค์กร สอบทานความเหมาะสมของการดูแลรักษาทรัพย์สินและทดสอบว่าทรัพย์สินนั้นมีอยู่จริง รวมถึงการประเมินการใช้ทรัพยากรขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังประเมินถึงความเพียงพอของการควบคุมภายในด้วยการใช้เทคนิคในการตรวจสอบด้วยวิธีต่างๆ ทั้งเชิงปริมาณและคุณภาพ โดยทำการประเมินอย่างเป็นระบบและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุม เพื่อสร้างความมั่นใจว่าระบบต่างๆ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร เพื่อให้องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและลดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร นอกจากนี้การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นงานอย่างหนึ่งของกิจกรรมการตรวจสอบภายใน โดยการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กรให้ดีขึ้น

ดังนั้นเพื่อให้ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีสายการรายงานและสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

บริษัทได้แต่งตั้งให้นางสาวดารารวณ สุขสวัสดิ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 3 เมษายน 2549 เนื่องจากมีประสบการณ์ด้านงานตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ การควบคุมภายในสำหรับพนักงานตรวจสอบ (COSO) การตรวจสอบภายในตามฐานความเสี่ยงและการประเมินตนเองเพื่อการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามี ความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั้งจากความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อบริษัท เพื่อให้คงเหลือความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสมกับสถานะแวดล้อมต่างๆ ของลักษณะงานหรือกิจกรรมต่างๆ ของแต่ละหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในกระบวนการดังกล่าว รวมทั้งสนับสนุนให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร



12. รายการระหว่างกัน

บริษัท มีการทำการระหว่างบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

- GYIN เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทจำนวนร้อยละ 40.69

ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2555	2556		
- สัญญาให้ใช้ชื่อทางการค้า("YUASA") โดยจ่ายผลตอบแทนเป็นค่า Royalty - บริษัทมีข้อตกลงจ้าง	25.81 25.81	24.68 24.68	เป็นอัตราค่าธรรมเนียมที่เป็นไปตามสัญญาซึ่งสมเหตุสมผลและยุติธรรม	GYIN ให้ความช่วยเหลืออบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตให้บริษัท และอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้า บริษัทได้ทำสัญญาชำระค่า Royalty ให้กับ GYIN เป็นสัญญาปีต่อปี โดยมีค่าใช้จ่ายอื่นคือ คิดค่าฝึกอบรม 40,000 บาทต่อวันต่อกรณีให้ผู้ฝึกอบรมมีความจำเป็นต้องฝึกอบรมเกินกว่า 60 วันในปีหนึ่งปี
- บริษัทซื้อ แบตเตอรี่ วัสดุ อุปกรณ์เครื่องจักร และอะไหล่ - บริษัทขายแบตเตอรี่ให้กับ GYIN - บริษัทมีข้อตกลงจ้าง - บริษัทมีข้อตกลงจ้างรับ - เจ้าหน้าที่ค่าทรัพย์สิน - รายได้รับค่าบริการ	90.10 0.26 13.66 0.01 - -	61.66 1.35 4.81 0.02 5.30 3.64	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขายแต่มีใบสั่งซื้อเป็นวงๆ ทั้งนี้ราคาซื้อขายจากบริษัท จะเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาซื้อขายให้แก่ลูกค้ารายอื่นๆ
- เงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 291 ล้านบาท - เงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 235 ล้านบาท - ดอกเบี้ยค้างจ่าย จำนวน 1.65 ล้านบาท - ดอกเบี้ยค้างจ่าย จำนวน 1.29 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ ธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	104.17 - 0.59 -	- 74.23 - 0.41	อัตราดอกเบี้ยมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามลักษณะการกู้ยืมโดยทั่วไปตามราคาตลาด	- ในเดือน มี.ค.50 บริษัทได้กู้ยืมเงินจาก GYIN จำนวน 170 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย LIBOR ประเภท 12 เดือน + 1% ต่อปี โดยมีอายุสัญญา 1 ปี ซึ่งในวันครบกำหนด บริษัทมีการจ่ายชำระ เงินกู้บางส่วน และมีการต่ออายุสัญญา ออกไปคราวละ 1 ปี และล่าสุดมีการต่ออายุสัญญาจากวันซึ่งครบกำหนดในเดือน มี.ค.55 ไปจนถึงเดือน ก.ค.55 จำนวน 120 ล้านบาท และบริษัทได้จ่ายเงินกู้ยืมที่เหลือทั้งหมดดังกล่าวแล้ว - ในเดือน ส.ค.50 บริษัทได้กู้ยืมเงินจาก GYIN จำนวน 320 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย LIBOR ประเภท 12 เดือน + 1% ต่อปี โดยมีอายุสัญญา 1 ปี ซึ่งในวันครบกำหนด บริษัทมีการจ่ายชำระเงินกู้บางส่วน และมีการต่ออายุสัญญาออกไปคราวละ 1 ปี (ปัจจุบันครบกำหนด ส.ค.56) ณ วันที่ 31 ธ.ค.56 และ 55 เงินกู้ยืมดังกล่าวคงเหลือสุทธิ จำนวน 235 ล้านบาท - ในเดือน มี.ค.51 บริษัทได้กู้ยืมเงินเพิ่มอีกจำนวน 80 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย LIBOR ประเภท 12 เดือน + 1% ต่อปี โดยมีอายุสัญญา 6 - 12 เดือน ซึ่งในวันครบกำหนดบริษัทมีการจ่ายชำระเงินกู้บางส่วน ณ วันที่ 31 ธ.ค.55 เงินกู้ยืมดังกล่าวคงเหลือจำนวน 56 ล้านบาท และใน มี.ค. 56 บริษัทได้จ่ายเงินกู้ยืมที่เหลือทั้งหมดดังกล่าวแล้ว



12. รายการระหว่างกัน

2. รายการระหว่าง บริษัท กับบริษัท ยีเอส ยัวซ่า สยามอินดัสตรีส์ จำกัด (GYSI)

- GYIN เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทจำนวนร้อยละ 40.69
- GYIN ถือหุ้นใน GYSI จำนวนร้อยละ 60

ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2555	2556		
- ในปี 2552 บริษัท ให้เช่าพื้นที่โรงงาน สำนักงาน อาคารคลังสินค้า และพื้นที่เก็บตะกั่วกับทาง GYSI มีพื้นที่ 2,300 ตร.ม., 700 ตร.ม., 1,508.75 ตร.ม., และ 26 ตร.ม. ตามลำดับ โดยมีค่าเช่า 90 บาทต่อตร.ม.ต่อเดือน สำหรับพื้นที่โรงงาน และ 135 บาทสำหรับพื้นที่สำนักงานนอกจากนั้นยังเก็บค่าส่วนกลางในอัตรา 20 บาทต่อตร.ม. ต่อเดือนตามพื้นที่การเช่าทั้งหมด - ในปี 2553 บริษัท ฯ ให้เช่าพื้นที่เพิ่มเติมเก็บตะกั่ว 23 ตร.ม. ,พื้นที่ขยะ 80 ตร.ม.,โรงงาน 609.69 ตร.ม. และคลังสินค้า 322.5 ตร.ม.) โดยมีค่าเช่า 90 บาทต่อตร.ม และ 45 บาทต่อตร.ม.สำหรับพื้นที่เก็บขยะ และค่าส่วนกลาง 20 บาทต่อตร.ม. ตามพื้นที่การเช่าทั้งหมด - ในปี 2554 บริษัท ให้เช่าพื้นที่เพิ่มเติม (โรงงาน 378.99 ตร.ม. คลังสินค้า 3 ตร.ม.และสำนักงานของอาคารโรงงาน389.10ตร.ม) โดยมีค่าเช่า 90 บาทต่อตร.ม.และ 135 บาทต่อตร.ม.สำหรับสำนักงาน และค่าส่วนกลาง 20 บาทต่อตร.ม.ตามพื้นที่การเช่าทั้งหมด - ในปี 2555 มีมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2555 ให้ขายที่ดินอาคาร และเครื่องจักรบางส่วนให้กับ GYSI และได้มีมติให้ต่ออายุสัญญาเช่าพื้นที่ออกไปจนถึงวันโอนกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สิน หรือจนถึงวันที่ 15 ก.ค.55 - รายได้ค่าเช่า	5.21	-	ราคาเช่าพื้นที่ดังกล่าวเป็นราคาที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามสภาวะตลาดทั่วไป	- GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่โรงงาน โดยมีอายุสัญญาเช่า 3 ปี 1 วัน เริ่มตั้งแต่ 17 พ.ย.51 จนถึง 17 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 90 บาทต่อตร.ม. พื้นที่ 2,300 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน โดยมีอายุสัญญาเช่า 3 ปี 1 วัน เริ่มตั้งแต่ 1 ธ.ค.51 จนถึง 1 ธ.ค.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 135 บาทต่อตร.ม. พื้นที่ 700 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารคลัง สินค้าโดยมีอายุสัญญาเช่า 2 ปี 7 เดือน เริ่มตั้งแต่ 1 พ.ค.52 จนถึง 30 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 90 บาทต่อตร.ม. พื้นที่ 1,500 ตร.ม และพื้นที่ส่วนเพิ่มเติมอีกจำนวน 8.75 ตร.ม. ในอัตราค่าเช่าเดียวกัน - GYSI ทำสัญญาเช่าห้องวิศวกรรมโดยมีอายุสัญญาเช่า 1 ปี เริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค.52 จนถึง 31 ธ.ค.52 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท(รวมค่าส่วนกลาง)ต่อตร.ม.พื้นที่ 42 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่เก็บตะกั่วโดยมีอายุสัญญาเช่า 3 ปี เริ่มตั้งแต่ 1 ธ.ค. 51 จนถึง 30 พ.ย. 54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท (รวมค่าส่วนกลาง)ต่อตร.ม. พื้นที่ 26 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาชำระค่าส่วนกลางโดยมีอายุสัญญา 3 ปี 1 วัน ตั้งแต่ 1 ธ.ค.51 จนถึง 1 ธ.ค.54 ในอัตราเดือนละ 20บาทต่อตร.ม.พื้นที่รวม 5,820ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่เก็บตะกั่ว โดยมีอายุสัญญา 1 ปี 9 เดือน เริ่ม 1 มี.ค. 53 ถึง 30 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท (รวมค่าส่วนกลาง)ต่อตร.ม.พื้นที่ 23 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่เก็บขยะ โดยมีอายุสัญญา 1 ปี 8 เดือน เริ่ม 1 เม.ย.53 ถึง 30 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 65 บาท (รวมค่าส่วนกลาง) ต่อตร.ม.พื้นที่ 80 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่โรงงาน โดยมีอายุสัญญา 1 ปี 7 เดือน 17 วัน เริ่ม 1 เม.ย.53 ถึง 17 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท (รวมค่าส่วนกลาง)ต่อตร.ม.พื้นที่ 253.26 ตร.ม . - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่โรงงาน โดยมีอายุสัญญา 1 ปี 3 เดือน 17 วัน เริ่ม 1 ธ.ค.53 ถึง 17 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท(รวมค่าส่วนกลาง)ต่อตร.ม.พื้นที่ 321.39 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่คลังสินค้า โดยมีอายุสัญญา 1 ปี 4 เดือน 1 วัน เริ่ม 1 ธ.ค.53 ถึง 1 ธ.ค.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท (รวมค่าส่วนกลาง)ต่อตร.ม. พื้นที่ 322.50 ตร.ม.



12. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่าง บริษัท กับบริษัท ยีเอส ยัวซ่า สยามอินดัสตรีส์ จำกัด (GYSI) (ต่อ)

ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2555	2556		
				- GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่โรงงาน โดยมีอายุสัญญาเช่า 9 เดือน 2 วัน เริ่ม 15 ก.พ.54 ถึง 17 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท (รวมค่าส่วนกลาง) ต่อตร.ม. พื้นที่ 255.97 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่โรงงาน โดยมีอายุสัญญาเช่า 8 เดือน 2 วัน เริ่ม 15 มี.ค.54 ถึง 17 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท (รวมค่าส่วนกลาง) ต่อตร.ม. พื้นที่ 71.5 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่โรงงาน โดยมีอายุสัญญาเช่า 4 เดือน 16 วัน เริ่ม 1 ก.ค.54 ถึง 17 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 110 บาท (รวมค่าส่วนกลาง) ต่อตร.ม. พื้นที่ 51.52 ตร.ม. - GYSI ทำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานบริเวณชั้นลอยของโรงงาน โดยมีอายุสัญญาเช่า 9 เดือน 2 วัน เริ่ม 15 ก.พ.54 ถึง 17 พ.ย.54 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 155 บาท (รวมค่าส่วนกลาง) ต่อตร.ม. พื้นที่ 389.10 ตร.ม. **หมายเหตุ บริษัทได้ค้ำสัญญาเช่าทุกสัญญาออกไปจนถึงโอนกรรมสิทธิ์ของการจำหน่ายทรัพย์สินให้กับทาง GYSI ตามมติที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2555
- เงินสดรับจากขายทรัพย์สิน	217.03	1.32	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-บริษัทขายทรัพย์สินให้กับ GYSI ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นวิสามัญครั้งที่ 1/2555
- บริษัทจ้างผลิตผงตะกั่ว	16.87	4.27		-รายการอื่นเป็นรายการค้าปกติ จากการจ้างหรือรับจ้างผลิต ผงตะกั่ว, แผ่นธาตุ, ออบแผ่นและการ Soaking ทั้งนี้ราคาที่จ้างหรือรับจ้างผลิตจากบริษัทจะเป็นราคาเกิดจากการเจรจาและเป็นราคาตลาด โดยทั่วไปที่ไม่แตกต่างจากราคาที่จ้างหรือรับจ้างแก่ลูกค้ารายอื่นๆ
- บริษัทรับจ้างผลิตผงตะกั่ว แผ่นธาตุ ออบแผ่น Soaking และบริการอื่นๆ	26.64	-		
- บริษัทมียอดคงค้างรับ	1.12	-		
- บริษัทมียอดคงค้างจ่าย	8.25	1.44		
- บริษัทมียอดรับล่วงหน้าค่าทรัพย์สิน	0.74	-		
- เงินสดรับจากรายได้อื่น	16.36	0.11		

3. รายการระหว่าง บริษัท กับบริษัท จีเอส ยัวซ่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด (GYC)

- GYC เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำนวนร้อยละ 100.00

ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2555	2556		
- ค่าธรรมเนียมในการค้าประกันเงินกู้	0.10	0.04	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย

4. รายการกองมรดก ของ ร.ต.ท. ชาญ มนุชธรรม

ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
	2555	2556		
- ค่าตอบแทนผู้บริหารค้างจ่าย	-	16.00	ค่าตอบแทนพิจารณาเทียบเคียงกับข้อบังคับการทำงานและอายุการทำงานของประธาน	รายการดังกล่าวที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19/2556 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายแก่กองมรดกของอดีตนายกกรรมการ โดยแบ่งจ่ายจำนวน 4 ครั้ง ครั้งละ 4 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 4 ปี (ปัจจุบันยังไม่ได้จ่ายเงินดังกล่าวเนื่องจากอยู่ระหว่างขบวนการแต่งตั้งผู้จัดการมรดก)



12. รายการระหว่างกัน

5. รายการค้าอื่นๆ กับบริษัทในเครือที่มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน

บริษัท	ลักษณะรายการ	จำนวน/(ล้านบาท)		การกำหนดราคา, ค่าธรรมเนียม และอื่นๆ	หมายเหตุ
		2555	2556		
บจ. ชั่วแบริเตอริ มาเลเชีย	- เงินสตรับจากการขายเครื่องจักร และอุปกรณ์ - บริษัท ขายแบตเตอริ - บริษัทมีขอคั้งรับ	1.64 46.69 4.74	- 51.90 5.09	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
บจ. ใต้หวัน ชั่วแบริเตอริ	- รายได้ค่านายหน้า - บริษัทมีขอคั้งรับ	1.99 0.80	2.63 0.52	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย
บจ. จีเอส ชั่วแบริเตอริ สิงคโปร์	- บริษัท ขายแบตเตอริ	1.86	-	ราคาซื้อขายเป็นราคาตลาด	เป็นรายการค้าปกติไม่มีสัญญาซื้อขาย



13. ข้อมูลทางการเงิน

ผลการดำเนินงานของกิจการ (หน่วย: ล้านบาท)

	2552	2553	2554	2555	2556
รายได้จากการขาย	1,533.25	1,774.89	1,870.09	1,891.17	1,735.10
รายได้รวม	1,599.50	1,836.89	1,943.53	1,936.04	1,762.05
ต้นทุนขาย	1,217.36	1,455.33	1,550.67	1,559.29	1,442.83
กำไรจากการกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	31.40	-	-
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	298.45	312.96	317.84	312.76	299.84
ขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สิน	3.37	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	80.30	68.60	106.42	63.99	19.38
ดอกเบี้ยจ่าย	36.19	24.53	15.74	10.59	5.33
ภาษีเงินได้	-	-	-	(4.49)	1.34
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	44.12	44.07	90.68	48.91	15.38
สินทรัพย์รวม	1,136.53	1,014.41	1,082.56	949.64	925.00
หนี้สินรวม	957.56	820.40	788.80	606.97	572.34
ส่วนของผู้ถือหุ้น	178.96	194.01	293.76	342.67	352.67

ข้อมูลพื้นฐานต่อหุ้น (หน่วย: บาท)

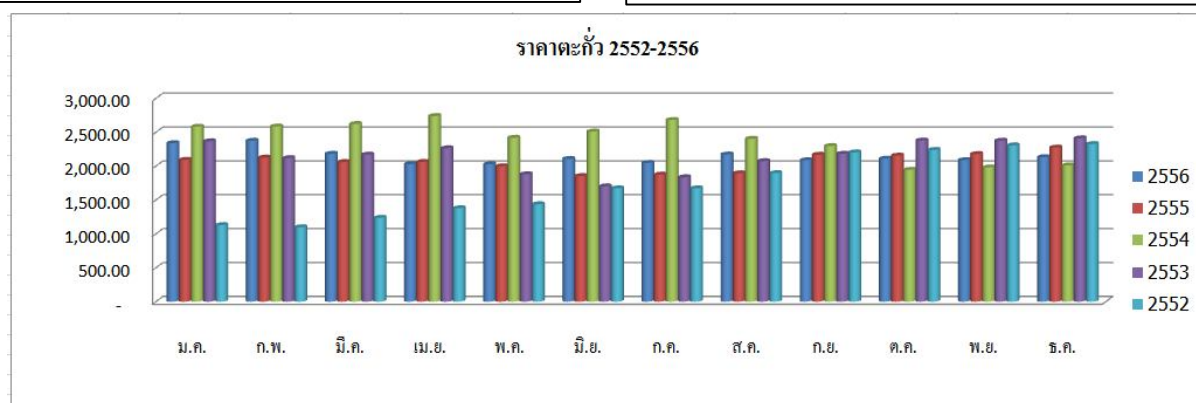
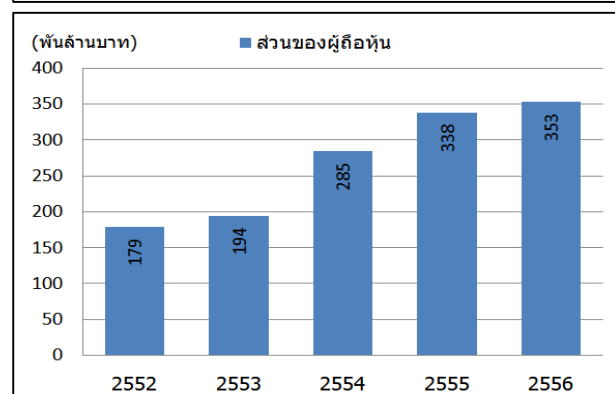
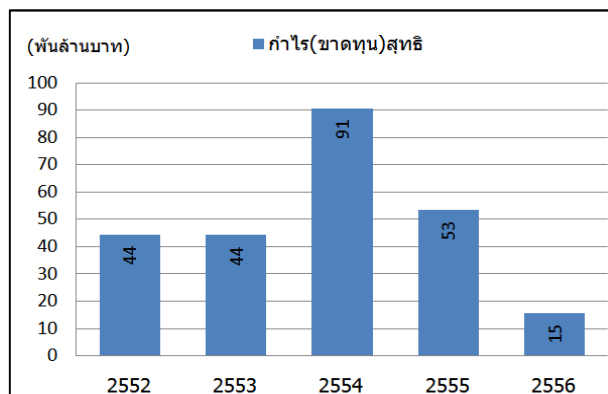
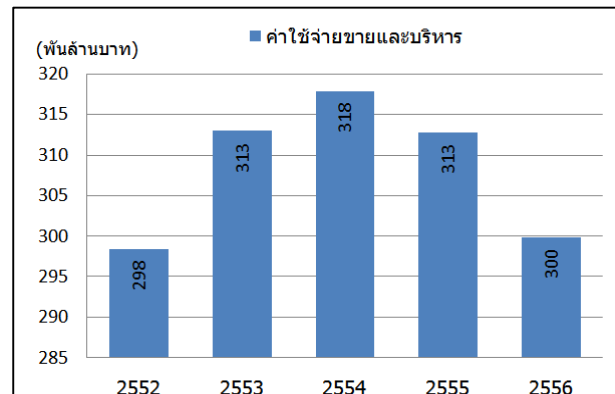
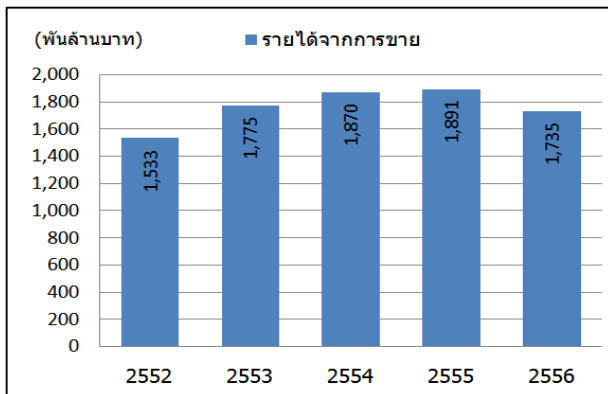
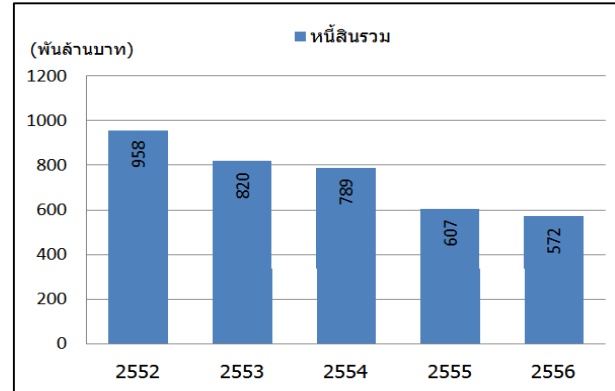
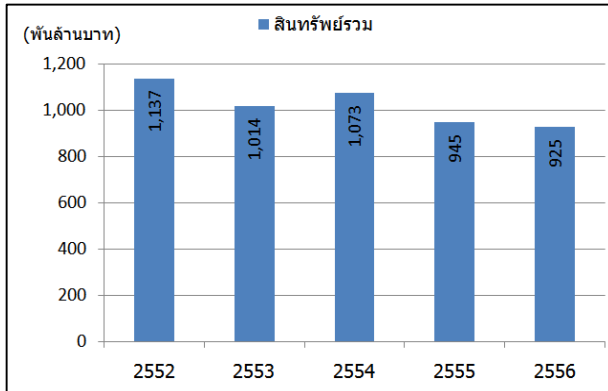
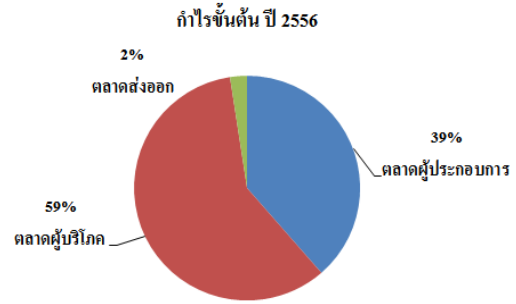
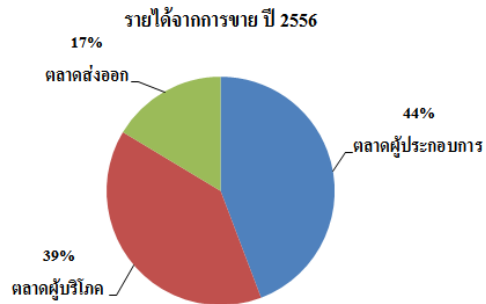
	2552	2553	2554	2555	2556
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.41	0.41	0.84	0.45	0.14
จำนวนหุ้นเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
จำนวนหุ้น ณ สิ้นงวด (หุ้น)	107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	1.66	1.80	2.73	3.18	3.28
มูลค่าที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าหุ้นตามราคาตลาด	1.48	3.72	4.90	10.60	7.00
เงินปันผลต่อหุ้น	0.00	0.00	0.00	0.05	0.00

อัตราส่วนทางการเงิน(หน่วย: บาท)

	2552	2553	2554	2555	2556
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	2.73	2.40	4.67	2.52	0.87
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	3.89	4.10	8.69	5.29	1.64
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	28.12	23.63	37.89	16.78	4.42
อัตราการประกาศจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสำหรับปี (%)	-	-	-	34.88	20.93
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิสำหรับปี (%)	-	-	-	34.88	N/A
อัตรากำไรสำหรับปีต่อรายได้จากการขาย (%)	2.87	2.48	4.85	2.59	0.89
อัตรากระแสเงินสดที่ได้จากการดำเนินงาน/สินทรัพย์ (%)	18.06	(0.34)	(2.68)	12.92	2.62
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	5.35	4.23	2.69	1.77	1.62
อัตราส่วนราคาตลาดต่อหุ้นต่อกำไรต่อหุ้น (เท่า)	3.61	9.07	5.83	23.55	50.00
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	49	52	47	41	43
ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	72	81	79	73	80



13. ข้อมูลทางการเงิน





14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ด้านฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 925.01 ล้านบาท ลดลงจากปี 2555 จำนวน 24.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.59 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 64.12 ล้านบาท ในขณะที่มีการเพิ่มขึ้นของ รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ และลูกหนี้การค้า จำนวน 22.79 ล้านบาท และจำนวน 12.78 ล้านบาท ตามลำดับ สำหรับการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี 2556 สาเหตุสำคัญมาจากการจ่ายเงินชำระหนี้บางส่วนและการลงทุนเพื่อปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และเครื่องจักร รวมทั้งสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน เพื่อรองรับการขยายฐานการผลิตจากโรงงานเคเวียที่ผู้ถือหุ้นได้มีมติให้จำหน่ายทรัพย์สินโรงงานตั้งแต่ปี 2555 ที่ผ่านมา และสำหรับลูกหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้น ณ วันสิ้นสุด สาเหตุเกิดจากการสั่งซื้อแบตเตอรี่ของลูกค้านในช่วงเดือนธันวาคมปี 2556 ที่ผ่านมา

หนี้สินรวม

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีมูลค่า 572.34 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาจำนวน 34.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 5.71 เนื่องจาก 1) การชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวให้กับสถาบันการเงินรวม 20 ล้านบาท 2) การชำระคืนเงินกู้ระยะสั้นให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 20.05 ล้านบาท และ 3) อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นสุดที่ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2555 เนื่องจากเงินกู้จากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ

สำหรับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นในปี 2556 มีมูลค่ารวม 327.50 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาจำนวน 9.95 ล้านบาท เนื่องจากยอดการสั่งซื้อแบตเตอรี่ในช่วงปลายปีที่เพิ่มขึ้น ทำให้การสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิตแบตเตอรี่เพิ่มขึ้นด้วย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทสุทธิมีจำนวน 352.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 10.01 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 2.92 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา สาเหตุเกิดจากผลกำไรของบริษัทในปี 2556 หลังจากหักการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2555 จำนวน 5.38 ล้านบาท โดยเงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 ตามมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556

ด้านกระแสเงินสด

ณ วันสิ้นสุดของรอบระยะเวลาบัญชีปี 2556 บริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 24.28 ล้านบาทหรือลดลงเป็นจำนวน 98.39 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เป็นผลมาจาก 1) ผลกำไรจากการดำเนินงานที่ลดลงจากปีที่ผ่านมาจำนวน 39.35 ล้านบาทเนื่องจากการจำหน่ายสินค้าภายในประเทศที่ลดลง จากการชะลอตัวของสภาพเศรษฐกิจภายในประเทศจากปัญหาทางการเมือง 2) จำนวนสินค้าคงคลังที่เพิ่มขึ้นจำนวน 3.24 ล้านบาท 3) ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 10.99 ล้านบาท จากการสั่งซื้อสินค้าของลูกค้านในช่วงปลายปี และ 4) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 11.28 ล้านบาท

สำหรับเงินสดในกิจกรรมการลงทุนลดลงจำนวน 42.97 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายเงินเพื่อซื้อทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่ตัวตนจำนวน 58.79 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรจำนวน 15.82 ล้านบาท อย่างไรก็ตามหากเปรียบเทียบกับปี 2555 ยอดเงินสดในกิจกรรมการลงทุนลดลงกว่า 190.92 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2555 มีเงินรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรจำนวน 219.62 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินสดจ่ายเพื่อทรัพย์สินถาวรจำนวน 71.66 ล้านบาท

สำหรับเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 45.43 ล้านบาทหรือลดลง 132.60 ล้านบาทจากปี 2555 เนื่องจากในปี 2555 บริษัทมีการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้นให้กับสถาบันการเงินและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และการจ่ายเงินกู้ระยะยาว จำนวนรวม 178.03 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2556 มีการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้นให้กับสถาบันการเงินและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน การจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาว และเงินจ่ายปันผลจำนวน 20.05 ล้านบาท 20 ล้านบาท และ 5.38 ล้านบาทตามลำดับ

ด้านผลการดำเนินงาน

ในปี 2556 บริษัท และบริษัทย่อยมีรายได้รวมจำนวน 1,762.05 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นรายได้จากการขายจำนวน 1,735.10 ล้านบาท และรายได้อื่นจำนวน 26.95 ล้านบาท เฉพาะรายได้จากการขาย บริษัทมียอดขายต่ำกว่าปี 2555 ที่ผ่านมาจำนวน 156.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.25 เนื่องจากการลดลงของยอดขายแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์ในตลาดรถใหม่ และยอดขายแบตเตอรี่รถจักรยานยนต์ในตลาดทดแทนภายในประเทศจากการชะลอตัวของภาคเศรษฐกิจ และการลดลงของแบตเตอรี่รถยนต์ในตลาดทดแทนภายในประเทศจากการผลิตแบตเตอรี่ที่ไม่เพียงพอ ซึ่งสาเหตุสำคัญมาจากการขาดแคลนแรงงานในการผลิตแบตเตอรี่



14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

สำหรับรายได้อื่นจำนวน 26.95 ล้านบาท มาจากกำไรจากการขายสินทรัพย์ให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น ซึ่งตัวเลขดังกล่าวลดลงจากปี 2555 จำนวน 17.92 ล้านบาท เนื่องจากใน 2555 บริษัทมีรายได้ส่วนอื่นจากการรับจ้างผลิตให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ในด้านต้นทุนขาย บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 1,442.83 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 83.16 ของรายได้จากการขายซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาคือร้อยละ 82.45 เนื่องจากราคะแก้วที่เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่เพิ่มขึ้น และการเพิ่มขึ้นของค่าแรงงานจากปัญหาการขาดแคลนแรงงานในการผลิตแบตเตอรี่ ซึ่งทำให้เกิดการล่าช้าในการขายโรงงานและการฟื้นตัวของการผลิต อันส่งผลให้บริษัทไม่สามารถผลิตแบตเตอรี่ได้เพียงพอในตลาด

สำหรับราคาตะกั่วบริสุทธิ์ที่เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตแบตเตอรี่ ในปี 2555 มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้คือ

ราคาตะกั่วบริสุทธิ์โดยเฉลี่ยในปี 2556 อยู่ที่ระดับ 2,141 เหรียญสหรัฐต่อดัน เพิ่มขึ้นจากปี 2555 ที่ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ระดับราคา 2,061 เหรียญสหรัฐต่อดัน โดยในระหว่างปี 2556 ราคาตะกั่วบริสุทธิ์แกว่งตัวอยู่ในกรอบระหว่าง 2,027-2,375 เหรียญสหรัฐต่อดัน โดยในช่วง 2 เดือนแรกของปี อยู่ที่ระดับ 2,357 เหรียญสหรัฐต่อดัน และได้ปรับตัวลดลง ถึงสิ้นปี มีระดับราคาโดยเฉลี่ย 2,098 เหรียญสหรัฐต่อดัน

สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2556 มียอดรวม 299.84 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 17.02 ของรายได้รวม โดยเป็นการลดลงจากปี 2555 จำนวน 12.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.13 เนื่องจากการลดลงของภาษีสรรพสามิตจากการขายที่ลดลง อย่างไรก็ตามมีค่าใช้จ่ายในการบริหารบางส่วนที่เพิ่มขึ้นจากการบันทึกการจ่ายค่าตอบแทนให้กับอดีตประธานกรรมการบริษัทจำนวน 16 ล้านบาท

ในด้านดอกเบี้ยจ่าย ในปี 2556 บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 5.33 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาเป็นจำนวน 5.26 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 49.64 เนื่องจากจำนวนเงินกู้ยืมที่ลดลงหลังจากการชำระคืนเงินกู้

โดยสรุปผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยใน ปี 2556 มีผลกำไรเบ็ดเสร็จจำนวน 15.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นกำไรสุทธิ 0.14 บาทต่อหุ้น

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทในปี 2556 คือ 1.20 เท่า ลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยสินทรัพย์หมุนเวียนปรับตัวลดลงจำนวน 46.72 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนลดลงจำนวน 31.37 ล้านบาท ทั้งนี้สินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลงมาจากเงินสดจากการชำระหนี้ค่าก่อสร้างอาคาร และเครื่องจักรเพื่อรองรับการผลิตที่ย้ายมาจาก โรงงานเกตเวย์ สำหรับในด้านหนี้สินหมุนเวียนมีมูลค่าลดลงเนื่องจากการชำระคืนเจ้าหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี กับสถาบันการเงินและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นปี 2556 อยู่ในระดับประมาณ 8.31 เท่า ทั้งนี้ในปี 2556 ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยประมาณ 43 วัน ซึ่งเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ในขณะที่มีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้ประมาณ 80 วัน เพิ่มขึ้นเช่นกันเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาซึ่งมีจำนวน 73 วัน

สำหรับอัตราส่วนกำไรขั้นต้น ในปี 2556 เท่ากับร้อยละ 16.84 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงปี 2555 สาเหตุสำคัญมาจากต้นทุนค่าแรงงานและราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น

ในปี 2556 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นคือ 1.62 เท่าลดลงจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากภาระหนี้สินที่ลดลง ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากผลกำไรสุทธิในปี 2556

นอกจากนี้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทปรับลดลงโดยพิจารณาจากอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน โดยในปี 2556 คิดเป็น 5.57 เท่าและ 0.43 เท่า ตามลำดับ ซึ่งลดลงเมื่อเทียบกับปี 2555 ที่มีอัตราดังกล่าว 12.58 เท่า และ 1.46 เท่าตามลำดับ

การจ่ายเงินปันผล ตามรายงานการประชุมใหญ่อำนาจผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานปี 2555 แก่ผู้ถือหุ้น 107,625,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 5.38 ล้านบาท ได้จ่ายเงินปันผลแล้ว เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากผลประกอบการปี 2556 จำนวนอัตราหุ้นละ 0.03 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 3.23 ล้านบาท



15. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีการทำรายงานทางการเงินเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2556 ตามข้อบังคับของบริษัท และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

คณะกรรมการบริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลกิจการบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำกับดูแลการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เปิดเผยอย่างเพียงพอ งบการเงินได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมถึงจัดระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพเพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน การดูแลรักษาทรัพย์สินมีระบบการป้องกันที่ดี ไม่มีรายการทุจริตหรือมีการดำเนินการที่ผิดปกตินี้ระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม รายการที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล ยุติธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่า งบการเงินของบริษัท แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป


(พรจักร มนุธรรม)
กรรมการบริษัท


(กัทธีมิ นาคาโตะ)
กรรมการบริษัท

16. งบการเงิน

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย และของเฉพาะบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ยัวซ่าแบตเตอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

โดยมิได้แสดงความคิดเห็นอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.12 และ 4 ซึ่งอธิบายถึงผลกระทบต่อบริษัทฯ จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีใหม่ เนื่องจากนำมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้มาถือปฏิบัติ

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กตยาเกียรติ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2557

บริษัท ยูซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2556	2555	1 มกราคม 2555	2556	2555	1 มกราคม 2555
		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	109,148,474	173,266,525	80,671,896	89,147,642	155,827,294
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น						
ลูกหนี้การค้า	6.1	194,384,320	181,606,359	195,860,214	294,373,272	278,016,169
ลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21.2	519,879	1,917,765	12,377,145	774,146	2,034,492
ลูกหนี้อื่น – ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6.2	17,237,871	12,180,553	19,312,711	16,986,168	12,098,276
สินค้าคงเหลือ	7	311,468,655	310,504,155	342,337,973	298,300,316	301,364,524
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		632,759,199	679,475,357	650,559,939	699,581,544	749,340,755
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	8	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	273,077,020	250,291,787	408,809,980	269,753,807	246,544,224
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	2,466,507	2,850,783	5,804,766	2,289,298	2,584,467
สินทรัพย์ถาวรที่ได้ออคิดบัญชี	11	5,970,148	4,576,853	9,066,554	6,170,128	4,776,833
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		10,736,830	12,443,702	8,316,816	10,736,829	12,443,702
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		292,250,505	270,163,125	431,998,116	288,950,062	266,349,226
รวมสินทรัพย์		925,009,704	949,638,482	1,082,558,055	988,531,606	1,015,689,981
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12	70,000,000	70,000,000	160,000,000	70,000,000	70,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21.2	52,677,241	49,054,451	46,696,919	48,677,241	49,054,451
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น – ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	13	327,496,225	317,548,383	312,663,782	309,744,960	293,781,994
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	5,000,000	20,000,000	26,168,208	5,000,000	20,000,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21.3	74,229,215	104,166,360	181,871,046	74,229,215	104,166,360
รวมหนี้สินหมุนเวียน		529,402,681	560,769,194	727,399,955	507,651,416	537,002,805
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14	-	5,000,000	25,000,000	-	5,000,000
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15.1	42,934,673	41,203,076	36,400,455	40,557,834	37,915,453
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		42,934,673	46,203,076	61,400,455	40,557,834	42,915,453
รวมหนี้สิน		572,337,354	606,972,270	788,800,410	548,209,250	579,918,258
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ จำนวน 107,625,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ จำนวน 107,625,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		171,075,000	171,075,000	171,075,000	171,075,000	171,075,000
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
จัดสรรแล้ว						
สำรองตามกฎหมาย	16	26,906,250	26,906,250	26,906,250	26,906,250	26,906,250
ยังไม่ได้จัดสรร		47,066,100	37,059,962	(11,848,605)	134,716,106	130,165,473
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		352,672,350	342,666,212	293,757,645	440,322,356	435,771,723
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		925,009,704	949,638,482	1,082,558,055	988,531,606	1,015,689,981

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 งบการเงินรวม
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 (ก่อนปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	32,483,109	338,089,359
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	4,576,853	4,576,853
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 (หลังปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	37,059,962	342,666,212
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(5,381,139)	(5,381,139)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	15,427,246	15,427,246
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(39,969)	(39,969)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	107,625,000	171,075,000	26,906,250	47,066,100	352,672,350
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 (ก่อนปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	(20,915,159)	284,691,091
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	9,066,554	9,066,554
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 (หลังปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	(11,848,605)	293,757,645
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี (ปรับปรุงใหม่)	-	-	-	48,908,567	48,908,567
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 (หลังปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	37,059,962	342,666,212

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 งบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 (ก่อนปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	125,388,640	430,994,890
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	4,776,833	4,776,833
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 (หลังปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	130,165,473	435,771,723
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(5,381,139)	(5,381,139)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	11,003,975	11,003,975
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,072,203)	(1,072,203)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	107,625,000	171,075,000	26,906,250	134,716,106	440,322,356
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 (ก่อนปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	55,059,662	360,665,912
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	9,066,554	9,066,554
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 (หลังปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	64,126,216	369,732,466
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี (ปรับปรุงใหม่)	-	-	-	66,039,257	66,039,257
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 (หลังปรับปรุง)	107,625,000	171,075,000	26,906,250	130,165,473	435,771,723

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากการขาย	1,735,098,850	1,891,173,513	1,690,643,185	1,848,079,644
ต้นทุนขาย	(1,442,831,790)	(1,559,287,873)	(1,450,407,419)	(1,549,483,734)
กำไรขั้นต้น	292,267,060	331,885,640	240,235,766	298,595,910
รายได้อื่น	26,949,453	44,866,318	26,316,300	45,330,150
กำไรก่อนหักค่าใช้จ่าย	319,216,513	376,751,958	266,552,066	343,926,060
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(215,074,507)	(234,656,349)	(184,879,381)	(200,241,599)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(84,764,588)	(78,106,737)	(66,460,479)	(62,764,909)
ต้นทุนทางการเงิน	(5,333,475)	(10,590,604)	(5,333,475)	(10,590,574)
รวมค่าใช้จ่าย	(305,172,570)	(323,353,690)	(256,673,335)	(273,597,082)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	14,043,943	53,398,268	9,878,731	70,328,978
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	1,383,303	(4,489,701)	1,125,244	(4,289,721)
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	15,427,246	48,908,567	11,003,975	66,039,257
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
กำไร(ขาดทุน)จากประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานสุทธิ				
จากภาษีเงินได้	(39,969)	-	(1,072,203)	-
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	15,387,277	48,908,567	9,931,772	66,039,257
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	15,387,277	48,908,567	9,931,772	66,039,257
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	15,387,277	48,908,567	9,931,772	66,039,257
กำไรต่อหุ้น				
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปีต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.14	0.45	0.10	0.61
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย	107,625,000	107,625,000	107,625,000	107,625,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบกระแสเงินสด
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้มีบุคคล	14,043,943	53,398,268	9,878,731	70,328,978
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ประมาณการผลประโยชน์พนักงาน	4,892,233	7,385,079	4,500,545	6,679,155
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	28,657,858	30,388,023	28,227,156	29,736,024
ค่าตัดจำหน่าย	1,547,026	1,650,585	1,414,019	1,518,467
ดอกเบี้ยจ่าย	5,333,475	10,590,604	5,333,475	10,590,574
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	1,500,000	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่คงไม่เกิดขึ้น	(6,713,614)	728,854	(6,713,614)	728,854
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญเสียโอนกลับบัญชี	(875,953)	(1,070,258)	(705,915)	(54,000)
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าและรายการโอนกลับบัญชี	2,281,600	(319,289)	1,737,069	(360,743)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าเงินลงทุน	-	-	-	999,900
ขาดทุนจากสินค้าสูญหาย	-	585,500	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	5,750	(72,487)	5,750	(72,487)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(11,190,345)	(16,823,552)	(10,688,112)	(16,817,740)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	37,981,973	87,941,327	32,989,104	103,276,982
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้า	(10,986,912)	15,290,742	(14,736,092)	13,954,257
ลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,397,886	10,459,381	1,260,346	10,459,381
ลูกหนี้อื่น-ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	(5,057,318)	7,132,157	(4,887,892)	6,946,434
สินค้าคงเหลือ	(3,246,100)	31,567,608	1,327,139	18,087,674
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,561,471	(428,868)	1,561,472	(1,960,525)
สินทรัพย์จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น	(16,330,973)	64,021,020	(15,475,027)	47,487,221
หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(1,524,456)	11,399,057	(5,524,456)	4,069,610
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	12,797,904	(21,296,794)	18,813,029	(1,451,019)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(3,210,597)	(2,582,458)	(3,198,418)	(2,582,458)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	8,062,851	(12,480,195)	10,090,155	36,133
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน				
จ่ายดอกเบี้ย	(5,581,646)	(12,967,365)	(5,581,646)	(12,967,335)
รับเงินคืนค่าภาษี	242,797	-	242,797	-
จ่ายภาษีเงินได้	(97,396)	(3,848,021)	(97,396)	(3,848,021)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	24,277,606	122,666,766	22,167,987	133,984,980
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน				
เงินจ่ายเพื่อซื้อทรัพย์สินถาวร	(57,629,562)	(71,463,829)	(57,623,199)	(71,276,640)
เงินจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,162,750)	(196,602)	(1,118,850)	(131,600)
เงินรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินถาวร	15,823,554	219,617,402	15,321,309	219,611,560
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน	(42,968,758)	147,956,971	(43,420,740)	148,203,320
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(20,045,760)	(61,860,900)	(20,045,760)	(61,860,900)
เงินจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(90,000,000)	-	(90,000,000)
เงินจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(20,000,000)	(26,168,208)	(20,000,000)	(26,168,208)
เงินจ่ายปันผล	(5,381,139)	-	(5,381,139)	-
เงินสดสุทธิ (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(45,426,899)	(178,029,108)	(45,426,899)	(178,029,108)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(64,118,051)	92,594,629	(66,679,652)	104,159,192
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	173,266,525	80,671,896	155,827,294	51,668,102
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	109,148,474	173,266,525	89,147,642	155,827,294

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2556

1. ข้อมูลทั่วไป

- ชื่อ : บริษัท ยวซ่าแบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ")
- การจดทะเบียน : เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2537
- ที่อยู่ สำนักงานใหญ่ : เลขที่ 164 หมู่ 5 ซอยเทศบาล 55 ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้านใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ
- ลักษณะธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์
- ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ห้าอันดับแรก ณ 31 ธันวาคม 2556 ได้แก่
1. บริษัท จี เอส ยวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 40.69
 2. บริษัท นครหลวงผลการเซอร์วิส จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 19.13
 3. บริษัท พูยีเมอร์แคนไทล์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 6.48
 4. บริษัท เซลทรัล เอเชนซี จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 5.45
 5. กลุ่มมมูธรรม ถือหุ้นร้อยละ 3.31

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และแสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าโดยกระทรวงพาณิชย์ ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 เรื่อง กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ.2554 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำ และนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

2.2 การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีใหม่ระหว่างงวด

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติทางบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ตามรายละเอียดข้างล่างนี้

<u>มาตรฐานการบัญชี</u>	<u>เรื่อง</u>
ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 20	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
<u>มาตรฐานรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
ฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน
<u>การตีความมาตรฐานบัญชี</u>	
ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้-การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาใหม่ที่ราคาใหม่
ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานะภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติทางบัญชีข้างต้น ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินนี้ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนี้ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

มาตรฐานรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับสำหรับการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไปและไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มีดังต่อไปนี้

<u>มาตรฐานการบัญชี</u>	<u>เรื่อง</u>	<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์พนักงาน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1 มกราคม 2557
<u>มาตรฐานรายงานทางการเงิน</u>		
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 4	สัญญาประกันภัย	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน	1 มกราคม 2557
<u>การตีความมาตรฐานการบัญชี</u>		
ฉบับที่ 15	สิ่งสูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับรูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ต้นทุนเว็บไซต์	1 มกราคม 2557
<u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>		
ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอนการบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพสภาพแวดล้อม	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 10	เงินการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	วันที่มีผลบังคับใช้
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า	1 มกราคม 2557

ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

- 2.3 ในการจัดทำงบการเงินรวม ประกอบด้วยงบการเงินของ บริษัท ยักษ์แบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ โดยเข้าถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังนี้

	สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ	ประเภทธุรกิจ	ความสัมพันธ์
บริษัท ยักษ์เซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด	99.99	ขายแบตเตอรี่รถยนต์และรถจักรยานยนต์	ผู้ถือหุ้น, ควบคุมโดยกรรมการ

- 2.4 รายการบัญชีระหว่างกัน

ในการจัดทำงบการเงินรวม รายการบัญชีระหว่างกันที่เป็นสาระสำคัญได้ตัดออกในการทำงบการเงินรวมแล้ว

- 2.5 งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงฐานะการเงินรวม และผลการดำเนินงานรวมของบริษัท ยักษ์แบตเตอรี่ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยเท่านั้น การใช้ข้อมูลตามงบการเงินรวมเพื่อวัตถุประสงค์อื่น อาจมีข้อจำกัดด้านลักษณะที่ค่อนข้างแตกต่างกันในบรรดาบริษัทย่อยที่นำงบการเงินมาประกอบเป็นงบการเงินรวม

3. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

- 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้รายได้จากการขายสินค้าเมื่อได้ส่งมอบและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว

3.1.2 รายได้ค่าเช่าและบริการที่เกี่ยวข้องในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.1.3 รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผลแล้ว

3.1.4 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

- 3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายรวมถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารที่ถึงกำหนดรับคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

- 3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อนี่สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย แสดงลูกหนี้การค้าด้วยยอดสุทธิจากค่าเผื่อนี่สงสัยจะสูญ ค่าเผื่อนี่สงสัยจะสูญประมาณจากความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้โดยพิจารณาจากลูกหนี้เป็นรายตัว ฐานะการเงินและประสิทธิภาพในอดีต

- 3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ บแล้วแต่ราคาไถ่จะต่ำกว่าราคาทุนคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริงโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

- 3.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงโดยวิธีราคาทุน หักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

- 3.6 การบันทึกต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดขึ้นในช่วงระหว่างการก่อสร้างและหรือติดตั้งสินทรัพย์ถาวรเป็นต้นทุนของสินทรัพย์และจะหยุดบันทึกและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อสินทรัพย์นั้นสามารถใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์

- 3.7 ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

3.7.1 ที่ดิน แสดงในราคาทุน

3.7.2 อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า(ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ ดังนี้

	จำนวนปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	33
เครื่องจักรและอุปกรณ์	10-15
เครื่องใช้สำนักงานและเครื่องตกแต่ง	5
ยานพาหนะ	5

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รวมต้นทุนที่ประมาณในเบื้องต้นสำหรับการซื้อ การขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นการผูกพันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนประกอบของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อส่วนประกอบแต่ละส่วนนั้นมีต้นทุนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับต้นทุนทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น นอกจากนี้ ได้บทวนอายุการใช้ประโยชน์ มูลค่าคงเหลือและวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบบัญชี

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ 5 ปี

3.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ประเภท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เงินลงทุนและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนต่าง ๆ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์จะเกิดการด้อยค่าโดยพิจารณาจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากมีราคาต่ำกว่าราคาตามบัญชีถือว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่าจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการจากการด้อยค่า ต่อเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่านั้นไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง ราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า และจะประมาณจากสินทรัพย์แต่ละรายการ หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

3.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลประโยชน์ส่วนใหญ่จากการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่า บันทึกเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าในอัตราเส้นตรง

สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าระยะยาวที่เป็นสัญญาเช่ายานพาหนะที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงิน จะบันทึกเป็นหนี้ระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

3.11 ค่าตอบแทนกรรมการและค่าตอบแทนผู้บริหาร

3.11.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้กับกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัท (มหาชน) จำกัดโดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

3.11.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ เงินเดือน และผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการเฉพาะในฐานะผู้บริหารและให้แก่ ผู้บริหารตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อันได้แก่ ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสัปดาห์แรกต่อจากผู้จัดการลงมา และผู้ซึ่งดำรงตำแหน่ง เทียบเท่าระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

3.12 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับไว้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับ รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษีโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวด

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ แล ะหนี้สินและจำนวนที่ไว้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการใช้ประโยชน์ในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราว เมื่อมีการปรับปรุงโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัท/บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอน และอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้นและมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัท/บริษัท เชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมาย และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัท/บริษัทเปลี่ยน การตัดสินใจ โดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้ เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้น กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.13 ประมาณการทางบัญชี

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่อาจมีความเสี่ยงต่อการปรับปรุงบัญชีในปีถัดไปต่อมูลค่าสินทรัพย์ยกไป ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินได้แก่ ค่าของผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นมูลค่าที่ประมาณการโดยผู้เชี่ยวชาญ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยและผู้บริหารให้การรับรองการประมาณการในเรื่องนี้ค่อนข้างมีความไม่แน่นอน อันเนื่องมาจากลักษณะของโครงการที่มีระยะเวลายาว การประมาณการในเรื่องอื่น ๆ ได้ถูกเปิดเผยในแต่ละส่วนที่เกี่ยวข้องของหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้

3.14 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดการสูญพันในปัจจุบัน ตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากบริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายจ่ายได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

3.15 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือ ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการ หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

3.16 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

3.16.1 รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่มีค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกเป็นเงินบาทด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยอดคงเหลือของบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินได้แปลงค่าเป็นเงินบาทด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

กำไรขาดทุนจากการแลกเปลี่ยนเงินตราถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายประจำปี

3.16.2 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Swap) และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) ในการบริหารความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สิน และหนี้สินที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากสัญญาดังกล่าวซึ่งใช้เพื่อป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สิน ระบุเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.17 กำไรต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น ที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นกำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ซึ่งคำนวณโดยหารยอดกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

3.18 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น หนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้า หนี้สินหมุนเวียนอื่นและเงินกู้ยืมระยะยาว ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.19 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และ ผลประโยชน์ของพนักงาน

3.19.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการ กองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทฯ เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

3.19.2 ผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากการเลิกจ้างเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทย มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานให้ถูกรับรู้รายการในงบแสดงฐานะการเงิน โดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ภายใต้สมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำปี ได้รวมถึงอัตราส่วนลดอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงานและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน การเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิในทุกปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการทบทวนอัตราส่วนลดที่เหมาะสม ซึ่งสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงานในการประเมินอัตราส่วนลดที่เหมาะสม บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลซึ่งจ่ายในสกุลเงินที่ได้รับประโยชน์

สมมติฐานทางสถิติที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณสรุปไว้ดังนี้

ข้อสมมติฐาน	
อัตราคิดลด	3.89%
อัตราการเพิ่มเงินเดือน	4.50%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	5.00%
อัตราการมรณะ	0-9%

4. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบันทึกบัญชีภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556 บริษัทฯ ได้เริ่มใช้นโยบายการบันทึกบัญชีภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี โดยบริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่ผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตามหมายเหตุข้อ 3.12 โดยนำผลสะสมที่คำนวณขึ้นเสมือนว่าบริษัทฯ ใช้วิธีบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาโดยตลอดมาปรับปรุงกำไรสะสมต้นงวดของปี 2556 และปรับ ย้อนหลังงบการเงินของปี 2555 ใหม่ ผลจากการเริ่มใช้นโยบายการบันทึกบัญชีดังกล่าว ทำให้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ กิจการสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีกำไรสะสมต้นงวดเพิ่มขึ้น จำนวน 9.07 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ จำนวน 9.07 ล้านบาท) และสินทรัพย์สุทธิเพิ่มขึ้นด้วยจำนวนเดียวกัน และทำให้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และวันที่ 1 มกราคม 2555 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

งบแสดงฐานะการเงินรวม (บาท)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555

	ก่อนปรับปรุง	หลังปรับปรุง	ผลต่าง
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	-	9,066,554	9,066,554
กำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร	(20,915,159)	(11,848,605)	9,066,554

งบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555

	ก่อนปรับปรุง	หลังปรับปรุง	ผลต่าง
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	-	9,066,554	9,066,554
กำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร	55,059,662	64,126,216	9,066,554

งบแสดงฐานะการเงินรวม (บาท)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

	ก่อนปรับปรุง	หลังปรับปรุง	ผลต่าง
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	-	4,576,853	4,576,853
กำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร	32,483,109	37,059,962	4,576,853

งบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

	ก่อนปรับปรุง	หลังปรับปรุง	ผลต่าง
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	-	4,776,833	4,776,833
กำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร	125,388,640	130,165,473	4,776,833

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (บาท)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	ก่อนปรับปรุง	หลังปรับปรุง	ผลต่าง
กำไรสุทธิ	-	(4,489,701)	4,489,701
กำไรสุทธิ	53,398,268	48,908,567	(4,489,701)
กำไรต่อหุ้น	0.50	0.45	0.05

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ (บาท)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	ก่อนปรับปรุง	หลังปรับปรุง	ผลต่าง
กำไรสุทธิ	-	(4,289,721)	4,289,721
กำไรสุทธิ	70,328,978	66,039,257	(4,289,721)
กำไรต่อหุ้น	0.65	0.61	0.04

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
เงินสด	212,350	206,959	96,502	75,622
เงินฝากกระแสรายวัน	94,800	95,000	57,800	57,000
เงินฝากออมทรัพย์	108,187,421	171,664,977	88,993,340	155,110,909
เชื่อก่อนนำฝาก	653,903	1,299,589	-	583,763
รวม	109,148,474	173,266,525	89,147,642	155,827,294

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

6.1 ลูกหนี้การค้าและตั๋วเงินรับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

หมายเหตุ	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	5,108,368	4,411,933	177,686,003	146,387,004
เกินกำหนดชำระน้อยกว่า 3 เดือน	-	343,206	20,438,379	30,040,979
รวมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,108,368	4,755,139	198,124,382	176,427,983
กิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	166,258,508	158,386,881	84,465,435	93,780,416
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	18,081,287	12,899,238	10,691,162	7,807,733
มากกว่า 3-6 เดือน	1,093,205	1,246,235	1,092,256	-
มากกว่า 6-12 เดือน	2,221	6,111	-	-
มากกว่า 12 เดือน	29,012,028	30,360,005	497,446	1,203,361
รวมกิจการอื่น	214,447,249	202,898,470	96,746,299	102,791,510
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(25,171,297)	(26,047,250)	(497,409)	(1,203,324)
กิจการอื่น - สุทธิ	189,275,952	176,851,220	96,248,890	101,588,186
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	194,384,320	181,606,359	294,373,272	278,016,169

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าที่ค้างเกินกำหนดชำระมากกว่าหนึ่งปีขึ้นไปจำนวน 1 ราย จำนวน 2.93 ล้านบาท ซึ่งลูกหนี้ดังกล่าวมีที่ดินเป็นหลักประกันและอยู่ระหว่างฟ้องชำระและขายหลักประกันซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าเพียงพอกับมูลหนี้ที่ค้างจึงไม่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

6.2 ลูกหนี้อื่น - ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
ลูกหนี้อื่น	6,620,494	4,357,894	6,246,261	3,985,450
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้อื่น	(372,444)	(372,444)	-	-
ลูกหนี้การค้าอื่น-สุทธิ	6,248,050	3,985,450	6,246,261	3,985,450
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,047,056	1,476,426	2,993,227	1,445,385
ลูกหนี้กรมสรรพากร	4,930,533	2,523,052	4,930,533	2,523,052
เงินทรองจ่าย	568,876	1,862,919	417,012	1,847,418
เงินชดเชยภาษี	1,856,516	1,274,343	1,856,516	1,274,343
อื่นๆ	586,840	1,058,363	542,619	1,022,628
รวม	17,237,871	12,180,553	16,986,168	12,098,276

7. สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
สินค้าสำเร็จรูป	68217318	91593025	54451330	82400276
สินค้าระหว่างผลิต	46545355	33263529	46545355	33263529
วัตถุดิบและวัตถุดิบกึ่งสำเร็จรูป	168472994	157174478	168472994	157174478

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
วัสดุสิ้นเปลือง	28,732,176	26,599,936	28,732,176	26,599,936
สินค้าระหว่างทาง	2,287,291	2,378,066	2,287,291	2,378,066
รวม	314,255,134	311,009,034	300,489,146	301,816,285
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(2,786,479)	(504,879)	(2,188,830)	(451,761)
สินค้าคงเหลือ – สุทธิ	311,468,655	310,504,155	298,300,316	301,364,524

8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

หน่วย: บาท

ชื่อบริษัท		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		สัดส่วนการถือหุ้น		วิธีราคาทุน	
		31 ธันวาคม 2556/	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
		31 ธันวาคม 2555			
บจ.ยั่วซ่าเซลล์		99.99%			
แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	ยอดคงเหลือ	1,000,000	1,000,000	999,900	999,900
	ค่าเผื่อการลดมูลค่าเงินลงทุน	-	-	(999,900)	(999,900)
	รวม	1,000,000	1,000,000	-	-

ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัท บริษัท ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด (ซึ่งถือตามงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วล่าสุด) ต่ำกว่าราคาทุนของเงินลงทุน บริษัทฯ จึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการทั้งจำนวน

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม					ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2555
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2554	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดบัญชี	โอนเข้า (ออก)	ปรับปรุง	
ราคาทุน :						
ที่ดิน	71,522,905	10,754,364	(57,344,375)	-	-	24,932,894
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	348,055,005	1,048,259	(257,964,522)	5,717,030	(14,823,923)	82,031,849
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	773,646,408	20,738,697	(64,475,322)	31,574,091	(1,098,304)	760,385,570
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	39,244,282	2,457,214	(2,616,027)	42,600	(392,746)	38,735,323
ยานพาหนะ	5,747,556	-	-	-	-	5,747,556
รวม	1,238,216,156	34,998,534	(382,400,246)	37,333,721	(16,314,973)	911,833,192
ค่าเสื่อมราคาสะสม :						
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(135,790,618)	(4,170,882)	93,007,873	-	9,496,847	(37,456,780)
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	(639,975,535)	(23,201,741)	55,505,003	-	1,076,730	(606,595,543)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	(32,081,933)	(2,764,465)	2,595,080	-	381,443	(31,869,875)
ยานพาหนะ	(5,456,795)	(250,935)	-	-	-	(5,707,730)
รวม	(813,304,881)	(30,388,023)	151,107,956	-	10,955,020	(681,629,928)
ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	17,829,585	39,592,659	-	(37,333,721)	-	20,088,523
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(33,930,880)	-	28,498,440	-	5,432,440	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	408,809,980					250,291,787

	งบการเงินรวม					ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2556
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2555	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดบัญชี	โอนเข้า (ออก)	ปรับปรุง	
ราคาทุน :						
ที่ดิน	24,932,894	779,000	-	-	-	25,711,894
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	82,031,849	90,750	-	7,408,758	-	89,531,357
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	760,385,570	9,620,955	(55,405,983)	8,485,753	(1,653,576)	721,432,719
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	38,735,323	2,995,519	(3,648,749)	-	(5,907)	38,076,186
ยานพาหนะ	5,747,556	-	(2,691,174)	-	-	3,056,382
รวม	911,833,192	13,486,224	(61,745,906)	15,894,511	(1,659,483)	877,808,538
ค่าเสื่อมราคาสะสม :						
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(37,456,780)	(1,974,749)	-	-	-	(39,431,529)
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	(606,595,543)	(23,960,779)	50,782,727	-	1,647,826	(578,125,769)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	(31,869,875)	(2,682,518)	3,638,805	-	5,907	(30,907,681)
ยานพาหนะ	(5,707,730)	(39,812)	2,691,165	-	-	(3,056,377)
รวม	(681,629,928)	(28,657,858)	57,112,697	-	1,653,733	(651,521,356)
อาคารระหว่างก่อสร้าง	13,500,205	12,742,493	-	(7,408,758)	-	18,833,940
เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	6,588,318	29,853,333	-	(8,485,753)	-	27,955,898
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	250,291,787					273,077,020

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 28.66 ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ยอดคงเหลือ ณ		จำนวน/			ยอดคงเหลือ ณ
	31 ธันวาคม 2554	เพิ่มขึ้น	ตัดบัญชี	โอนเข้า (ออก)	ปรับปรุง	31 ธันวาคม 2555
ราคาทุน :						
ที่ดิน	69,394,001	10,604,364	(57,344,375)	-	-	22,653,990
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	346,144,303	1,048,259	(257,964,522)	5,717,030	(14,823,923)	80,121,147
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	773,646,408	20,738,697	(64,475,322)	31,574,091	(1,098,304)	760,385,570
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	35,556,811	2,270,024	(1,967,549)	42,600	(392,746)	35,509,140
ยานพาหนะ	1,206,850	-	-	-	-	1,206,850
รวม	1,225,948,373	34,661,344	(381,751,768)	37,333,721	(16,314,973)	899,876,697
ค่าเสื่อมราคาสะสม :						
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(134,674,830)	(4,075,347)	93,007,873	-	9,496,847	(36,245,457)
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	(639,975,535)	(23,201,741)	55,505,003	-	1,076,730	(606,595,543)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	(29,242,286)	(2,458,936)	1,946,632	-	381,443	(29,373,147)
ยานพาหนะ	(1,206,849)	-	-	-	-	(1,206,849)
รวม	(805,099,500)	(29,736,024)	150,459,508	-	10,955,020	(673,420,996)
ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	17,829,585	39,592,659	-	(37,333,721)	-	20,088,523
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(33,930,880)	-	28,498,440	-	5,432,440	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ -สุทธิ	404,747,578					246,544,224
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ยอดคงเหลือ ณ		จำนวน/			ยอดคงเหลือ ณ
	31 ธันวาคม 2555	เพิ่มขึ้น	ตัดบัญชี	โอนเข้า (ออก)	ปรับปรุง	31 ธันวาคม 2556
ราคาทุน :						
ที่ดิน	22,653,990	779,000	-	-	-	23,432,990
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	80,121,147	90,750	-	7,408,758	-	87,620,655
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	760,385,570	9,620,955	(55,405,983)	8,485,753	(1,653,576)	721,432,719
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	35,509,140	2,989,155	(3,599,980)	-	(5,907)	34,892,408
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ยอดคงเหลือ ณ		จำนวน/			ยอดคงเหลือ ณ
	31 ธันวาคม 2555	เพิ่มขึ้น	ตัดบัญชี	โอนเข้า (ออก)	ปรับปรุง	31 ธันวาคม 2556
ยานพาหนะ	1,206,850	-	(450,000)	-	-	756,850
รวม	899,876,697	13,479,860	(59,455,963)	15,894,511	(1,659,483)	868,135,622
ค่าเสื่อมราคาสะสม :						
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(36,245,457)	(1,879,214)	-	-	-	(38,124,671)
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	(606,595,543)	(23,960,779)	50,782,727	-	1,647,826	(578,125,769)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	(29,373,147)	(2,387,163)	3,590,040	-	5,907	(28,164,363)
ยานพาหนะ	(1,206,849)	-	449,999	-	-	(756,850)
รวม	(673,420,996)	(28,227,156)	54,822,766	-	1,653,733	(645,171,653)
อาคารระหว่างก่อสร้าง	13,500,205	12,742,493	-	(7,408,758)	-	18,833,940
เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	6,588,318	29,853,333	-	(8,485,753)	-	27,955,898
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ -สุทธิ	246,544,224					269,753,807

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 28.23 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
ราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ที่หักค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว และยังคงใช้งานอยู่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย	318.83	348.44	314.77	342.90

ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าวบางแปลง ได้จัดจ้างอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อจากธนาคารตามหมายเหตุ 12 และ 14

10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการ	งบการเงินรวม				หน่วย: บาท
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2555	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดบัญชี	โอนเข้า(ออก) ปรับปรุง	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2556
ราคาทุน :					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	19,051,157	1,162,750	-	-	20,213,907
รวม	19,051,157	1,162,750	-	-	20,213,907
ค่าตัดจำหน่ายสะสม :					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(16,200,374)	(1,547,026)	-	-	(17,747,400)
รวม	(16,200,374)	(1,547,026)	-	-	(17,747,400)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ	2,850,783				2,466,507

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 1.55 ล้านบาท

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				หน่วย: บาท
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2555	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดบัญชี	โอนเข้า(ออก) ปรับปรุง	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2556
ราคาทุน :					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	17,261,995	1,118,850	-	-	18,380,845
รวม	17,261,995	1,118,850	-	-	18,380,845
ค่าตัดจำหน่ายสะสม :					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(14,677,528)	(1,414,019)	-	-	(16,091,547)
รวม	(14,677,528)	(1,414,019)	-	-	(16,091,547)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ	2,584,467				2,289,298

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 1.41 ล้านบาท

11. สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ประกอบด้วย

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2555
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	8,648,815	7,914,108	9,066,554	8,848,795	8,114,088	9,066,554
หนี้สินภายใต้การควบคุม	(2,678,667)	(3,337,255)	-	(2,678,667)	(3,337,255)	-
สุทธิ	5,970,148	4,576,853	9,066,554	6,170,128	4,776,833	9,066,554

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การควบคุมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายจ่าย	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายจ่าย	ณ วันที่
	1 มกราคม	/(รายได้) ในกำไร	31 ธันวาคม	/(รายได้) ในกำไร	31 ธันวาคม
	2555	หรือขาดทุน	2555	หรือขาดทุน	2556
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี					
ลูกหนี้การค้า (หนี้สงสัยจะสูญ)	251,465	10,800	240,665	141,183	99,482
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย					
และการลดมูลค่าของสินค้า)	162,501	72,149	90,352	(347,414)	437,766
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์					
(ผลแตกต่างของการคำนวณค่าเสื่อมราคา)	1,888,837	1,888,837	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	6,763,751	(819,340)	7,583,091	(528,476)	8,111,567
รวม	9,066,554	1,152,446	7,914,108	(734,707)	8,648,815
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี					
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์					
(ผลแตกต่างของการคำนวณค่าเสื่อมราคา)	-	3,337,255	(3,337,255)	(658,588)	(2,678,667)
รวม	-	3,337,255	(3,337,255)	(658,588)	(2,678,667)
สุทธิ	9,066,554	4,489,701	4,576,853	(1,393,295)	5,970,148

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายจ่าย	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายจ่าย	ณ วันที่
	1 มกราคม	/(รายได้) ในกำไร	31 ธันวาคม	/(รายได้) ในกำไร	31 ธันวาคม
	2555	หรือขาดทุน	2555	หรือขาดทุน	2556
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี					
ลูกหนี้การค้า (หนี้สงสัยจะสูญ)	251,465	10,800	240,665	141,183	99,482
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย					
และการลดมูลค่าของสินค้า)	162,501	72,149	90,352	(347,414)	437,766
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์					
(ผลแตกต่างของการคำนวณค่าเสื่อมราคา)	1,888,837	1,888,837	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(199,980)	199,980	-	199,980
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	6,763,751	(819,340)	7,583,091	(528,476)	8,111,567
รวม	9,066,554	952,466	8,114,088	(734,707)	8,848,795
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี					
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์					
(ผลแตกต่างของการคำนวณค่าเสื่อมราคา)	-	3,337,255	(3,337,255)	(658,588)	(2,678,667)
รวม	-	3,337,255	(3,337,255)	(658,588)	(2,678,667)
สุทธิ	9,066,554	4,289,721	4,776,833	(1,393,295)	6,170,128

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สรุปได้ดังนี้

	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราว และการกลับรายการผลแตกต่าง				
ชั่วคราว				
- ที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	1,393,295	(4,489,701)	1,393,295	(4,289,721)
- ที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(9,992)	-	(268,051)	-
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้ในงบกำไรขาดทุน	1,383,303	(4,489,701)	1,125,244	(4,289,721)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สามารถแสดงได้ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	14,043,943	53,398,268	9,878,731	70,328,978
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	23%	20%	23%
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	2,808,789	12,281,602	1,975,746	16,175,665
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายการที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(1,415,494)	(16,771,303)	(582,451)	(20,465,386)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	1,393,295	(4,489,701)	1,393,295	(4,289,721)
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	-%	8.41%	-%	6.10%

12. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
เงินกู้ยืมระยะสั้น - ตัวสัญญาใช้เงิน	70,000,000	70,000,000	70,000,000	70,000,000
รวม	70,000,000	70,000,000	70,000,000	70,000,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีวงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคารแห่งหนึ่ง จำนวน 26.50 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ จำนวน 21.5 ล้านบาท) ค่าประกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 และ บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นและสินเชื่ออื่นจากธนาคารสองแห่ง จำนวนรวม 431 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกัน

13. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น – ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
เจ้าหนี้การค้า	270,408,768	218,553,168	270,408,768	218,553,168
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	42,572,754	55,895,632	26,307,707	33,478,947
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน	2,522,819	10,310,447	2,522,819	10,310,447
เงินรับล่วงหน้า	3,695,390	3,066,348	3,307,966	2,925,132
เจ้าหนี้สรรพากร	2,237,614	5,719,948	1,177,317	4,526,460
เจ้าหนี้ตามสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	4,989,050	17,915,356	4,989,050	17,915,356
เจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเงินตราต่างประเทศ	850,702	5,867,802	850,702	5,867,802
อื่นๆ	219,128	219,682	180,631	204,682
รวม	327,496,225	317,548,383	309,744,960	293,781,994

14. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
เงินกู้ยืมจากธนาคาร	5,000,000	25,000,000	5,000,000	25,000,000
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,000,000)	(20,000,000)	(5,000,000)	(20,000,000)
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	5,000,000	-	5,000,000

บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร ดังนี้

บริษัทฯ มีวงเงิน 100 ล้านบาท (เบิกใช้แล้วทั้งจำนวน) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 กำหนดชำระคืนเงินต้น 20 งวด ทุกสามเดือนงวดละ 5 ล้านบาท เริ่มงวดแรกเดือนพฤษภาคม 2552 งวดสุดท้ายเดือนกุมภาพันธ์ 2557 อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 7.10 ต่อปี กำหนดชำระทุกงวดสามเดือนพร้อมเงินต้น ค่าประกันโดยบริษัท จีเอสซีวีซ่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด

15. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

15.1 การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

	หน่วย : บาท	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	41,203,076	37,915,453
ต้นทุนโครงการปัจจุบันและดอกเบี้ย	4,892,233	4,500,545
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ในระหว่างปี	49,961	1,340,254
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(3,210,597)	(3,198,418)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	42,934,673	40,557,834

15.2 ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ต้นทุนขาย	3,150,478	4,994,489	3,150,478	4,994,489
ค่าใช้จ่ายในการขาย	466,068	457,725	270,008	202,104
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,275,687	1,932,865	1,080,059	1,482,563
รวม	4,892,233	7,385,079	4,500,545	6,679,156

16. สำรองตามกฎหมาย

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักด้วยขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าเงินสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีจนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

17. เงินปันผลจ่าย

ตามรายงานการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2555 แก่ผู้ถือหุ้น 107,625,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 5.38 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556

18. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงาน ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุน เป็นจำนวนเงิน 2.46 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 2.14 ล้านบาท)

19. รายได้อื่น

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
รายได้ค่าเช่าและบริการ	463,500	14,058,829	1,907,580	15,756,297
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	11,190,345	16,823,552	10,688,112	16,817,740
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	7,532,195	4,023,121	7,532,195	4,023,121
อื่นๆ	7,763,413	9,960,816	6,188,413	8,732,992
รวม	26,949,453	44,866,318	26,316,300	45,330,150

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายที่สำคัญสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ซึ่งจำแนกตามลักษณะที่สำคัญ มีดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ				
สินค้าระหว่างผลิต	10,093,881	23,565,738	14,667,120	17,513,832
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	53,608,461	103,822,671	53,608,461	103,822,671
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	962,849,447	1,001,036,863	962,849,447	1,001,036,863
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	206,224,383	245,304,421	185,438,909	224,995,039
ค่าจ้างเหมาบุคคลภายนอก	44,595,667	32,170,890	44,595,667	32,170,890
ผลประโยชน์พนักงาน	4,892,233	7,385,079	4,500,545	6,679,155

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	33,819,033	17,930,365	27,743,515	16,288,998
ค่าตอบแทนกรรมการ	2,917,166	1,995,500	2,917,166	1,995,500
ภาษีสรรพสามิต	131,326,203	151,322,146	131,326,203	151,322,146
ค่าไฟฟ้า	55,131,370	75,371,371	55,131,370	75,371,371
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	30,204,884	32,038,608	29,641,175	31,254,491
ค่าส่งเสริมการขาย	16,636,318	15,509,181	7,441,545	1,193,485
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	42,813,851	37,185,729	42,573,633	36,830,348
ค่าสิทธิ	24,680,660	25,812,282	24,680,660	25,812,582
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า				
และรายการโอนกลับบัญชี	2,281,600	(319,289)	1,737,069	(360,743)
ขาดทุนจากสินค้าขาดสต็อก	-	585,500	-	-
ค่าขนย้ายทรัพย์สิน	5,526,337	6,637,758	5,526,337	6,637,758
ค่าใช้จ่ายในการขายทรัพย์สิน	-	8,570,628	-	8,570,628
หนี้สงสัยจะสูญโอนกลับบัญชี	(875,953)	(1,070,258)	(705,915)	(54,000)
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	7,367,584	-	7,367,584	-

21. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสรุปได้ดังนี้

21.1 รายการกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บจ. ยัวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	ผู้จัดจำหน่ายแบตเตอรี่ยัวซ่า	บริษัทย่อย 99.99%
บจ. จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ผลิตแบตเตอรี่	ถือหุ้นในบริษัทฯ 40.69%
บจ. นครหลวงกลการเชอรัวิส	ขนส่งยานยนต์	ถือหุ้นในบริษัทฯ 19.13%

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บจ. จีเอส ยัวซ่า แมนูแฟคเจอริ่ง
 บจ. มนุธรรมแมนชั่น แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์
 บจ. ฟู้ดเมอร์แคนไทล์
 บจ. ยัวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย)
 บจ. จีเอส ยัวซ่า แบตเตอรี่ (สิงคโปร์)
 บจ. พีที ยัวซ่า แบตเตอรี่ อินโดนีเซีย
 บจ. ทาทา ออโต้ คอมมิจวีย แบตเตอรี่ไพรเวท
 บจ. ชีฟงยี อุตสาหกรรม
 บจ.จีเอส ยัวซ่า พาวเวอร์ ซัพพลาย
 บจ. ยีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์
 บจ. ใต้หวัน ยัวซ่า แบตเตอรี่
 บจ. จีเอส แบตเตอรี่ เวียดนาม
 บจ. จีเอส ยัวซ่า คอร์ปอเรชั่น
 กองมรดกของ ร.ต.ท.ชาญ มนุธรรม

ลักษณะธุรกิจ

ผลิตแบตเตอรี่
 พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
 กิจการลงทุน
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 ผลิตแบตเตอรี่
 กิจการลงทุน
 -

ลักษณะความสัมพันธ์

มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
 มีการร่วมทุน
 มีการร่วมทุนและเป็นผู้ถือหุ้น
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 มีบริษัทใหญ่สูงสุดร่วมกัน
 บริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท
 เป็นกองมรดกของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

21.2 ยอดคงเหลือและรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
21.2.1 สินทรัพย์และหนี้สินคงเหลือ		
ลูกหนี้การค้า		
บจ. จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	18,147	12,337
บจ. ยัวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย)	5,090,221	4,742,802
รวม	5,108,368	4,755,139
ลูกหนี้อื่น - รายได้ค้างรับ		
บจ. ยีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์	-	1,121,973
บจ. ใต้หวัน ยัวซ่า แบตเตอรี่	519,879	795,792
รวม	519,879	1,917,765
เจ้าหนี้การค้า		
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	4,441,446	13,658,708
บจ.ยีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์	727,544	8,252,016
ค่าสิทธิค้างจ่าย		
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	24,680,660	25,812,582
ดอกเบี้ยจ่ายค้างจ่าย		
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	406,552	589,992
เงินรับล่วงหน้าค่าขายทรัพย์สิน		
บจ.ยีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์	-	741,153
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน		
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	5,300,156	-
ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย		

		หน่วย : บาท	
		งบการเงินรวม	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
บจ.จีเอส ยัวซ่า คอร์ปอเรชั่น		38,411	-
บจ.จีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์		716,712	-
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล		365,760	-
ค่าตอบแทนผู้บริหารค้างจ่าย			
กองมรดกของ ร.ต.ท.ชาญ มนุชรธรรม		16,000,000	-
รวม		52,677,241	49,054,451
		หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวม	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
21.2.2 รายได้และค่าใช้จ่าย			
รายได้จากการขาย			
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาตลาด	1,349,596	256,890
บจ.จีเอส ยัวซ่า แบตเตอรี่ (สิงคโปร์)	ราคาตลาด	-	1,860,424
บจ.ยัวซ่าแบตเตอรี่ (มาเลเซีย)	ราคาตลาด	51,901,931	46,687,764
รายได้ค่าเช่า			
บจ.จีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์	ตามสัญญา	-	5,213,852
		หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวม	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
รายได้ค่าบริการ			
บจ.จีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์	ตามสัญญา	-	26,638,758
รายได้ค่านายหน้า			
บจ.ได้หวัน ยัวซ่า แบตเตอรี่	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ ตามบันทึกข้อตกลง	2,626,175	1,990,246
รายได้อื่น			
บจ.จีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ ตามบันทึกข้อตกลง	107,700	16,355,865
ซื้อสินค้า			
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาตลาด	49,761,667	83,783,470
บจ.จีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรีส์	ราคาตลาด	943,440	16,871,198
ค่าบริการ			
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ ตามบันทึกข้อตกลง	3,639,773	-
ค่าสิทธิจ่าย			
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ตามสัญญา	24,680,660	25,812,582
ดอกเบี้ยจ่าย			
บจ.จีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ตามสัญญา	1,116,051	2,141,970

			หน่วย: บาท	
			งบการเงินรวม	
			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
			31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
ค่าเช่าจ่าย				
บจ.อีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรี	ตามสัญญา	990,878	-	
ค่าจ้างบดผงตะกั่ว				
บจ.อีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรี	ตามสัญญา	3,325,052	-	
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บจ.อีเอส ยัวซ่า คอร์ปอเรชั่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	38,411	-	
ค่าตอบแทนผู้บริหาร				
กองมรดกของ ร.ต.ท. ชานู มนุธรรม		16,000,000	-	
			หน่วย: บาท	
			งบการเงินรวม	
			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
			31 ธันวาคม	
			2556	2555
21.2.3 รายการอื่น				
ขายสินทรัพย์ถาวร				
บจ.อีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรี	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	1,320,362	217,033,851	
บจ.ยัวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย)	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	1,640,121	
บจ.อีเอส แบตเตอรี่ เวียดนาม	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	12,665,482	-	
ซื้อทรัพย์สินถาวร				
บจ.อีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาตลาด	11,903,318	6,318,247	
			หน่วย: บาท	
			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
21.2.4 สินทรัพย์และหนี้สินคงเหลือ				
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย				
บจ.ยัวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น		193,016,014	171,672,844	
กิจการเกี่ยวข้องอื่น				
บจ.อีเอส ยัวซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล		18,147	12,337	
บจ.ยัวซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย)		5,090,221	4,742,802	
รวม		5,108,368	4,755,139	
รวมลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		198,124,382	176,427,983	
ลูกหนี้อื่น-รายได้ค้างรับ				
บจ.ยัวซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น		254,267	116,727	
บจ.อีเอส ยัวซ่า สยาม อินดัสตรี		-	1,121,973	
บจ.ไต้หวัน ยัวซ่า แบตเตอรี่		519,879	795,792	
รวมลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		774,146	2,034,492	

		หน่วย: บาท	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
เงินลงทุนในบริษัทย่อย-ราคาทุน			
บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น		-	999,900
เจ้าหนี้การค้า			
บจ.จีเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล		4,441,446	13,658,708
บจ.ยีเอส ยั่วซ่า สยาม อินดัสตรีส์		727,544	8,252,016
เจ้าหนี้อื่น			
ค่าสิทธิค้างจ่าย			
บจ.จีเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล		24,680,660	25,812,582
ดอกเบี้ยจ่ายค้างจ่าย			
บจ.จีเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล		406,552	589,992
เงินรับล่วงหน้าค่าขายทรัพย์สิน			
บจ.ยีเอส ยั่วซ่า สยาม อินดัสตรีส์		-	741,153
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน			
บจ.จีเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล		5,300,156	-
ค่าใช้จ่ายอื่น			
บจ.จีเอส ยั่วซ่า คอร์ปอเรชั่น		38,411	-
บจ.ยีเอส ยั่วซ่า สยาม อินดัสตรีส์		716,712	-
บจ.จีเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล		365,760	-
ค่าตอบแทนผู้บริหารค้างจ่าย			
กองมรดกของ ร.ต.ท. ชาญ มนุธรรม		12,000,000	-
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		48,677,241	49,054,451

		หน่วย: บาท	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
21.2.5 รายได้และค่าใช้จ่าย			
รายได้จากการขาย			
บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	ราคาตลาด	634,289,140	659,795,358
บจ.จีเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาตลาด	1,349,596	256,890
บจ.จีเอส ยั่วซ่า แบตเตอรี่ (สิงคโปร์)	ราคาตลาด	-	1,860,424
บจ.ยั่วซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย)	ราคาตลาด	51,901,931	46,687,764
รายได้ค่าเช่า			
บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	ตามสัญญา	880,704	880,704
บจ.ยีเอส ยั่วซ่า สยาม อินดัสตรีส์	ตามสัญญา	-	5,213,852
รายได้ค่าบริการ			
บจ.ยั่วซ่าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	ตามสัญญา	839,376	816,764
บจ.ยีเอส ยั่วซ่า สยาม อินดัสตรีส์	ตามสัญญา	-	26,638,758

		หน่วย: บาท	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
รายได้ค่านายหน้า			
บจ.ได้หวัน ยั่วซ่า แบตเตอรี่	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	2,626,175	1,990,246
รายได้อื่น			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า สยาม อินคัสทรีส์	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ บันทึกข้อตกลง	107,700	16,355,865
บจ.ยั่วซ่าเซลส์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น	ราคาตลาด	785	-
ซื้อสินค้า			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาตลาด	49,761,667	83,783,470
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า สยาม อินคัสทรีส์	ราคาตลาด	943,440	16,871,198
ค่าบริการ			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ บันทึกข้อตกลง	3,639,773	-
ค่าสิทธิจ่าย			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ตามสัญญา	24,680,660	25,812,582
ดอกเบี้ยจ่าย			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ตามสัญญา	1,116,051	2,141,970
ค่าเช่าจ่าย			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า สยาม อินคัสทรีส์	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	990,878	-
ค่าจ้างบุคคลกะแก้ว			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า สยาม อินคัสทรีส์	ตามสัญญา	3,325,052	-
ค่าใช้จ่ายอื่น			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า คอร์ปอเรชั่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	38,411	-
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			
กองมรดกของ ร.ต.ท.ชาญ มนูญธรรม		12,000,000	-
21.2.6 รายการอื่น			
ขายสินทรัพย์ถาวร			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า สยาม อินคัสทรีส์	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	1,320,362	217,033,851
บจ.ยั่วซ่า แบตเตอรี่ (มาเลเซีย)	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	1,640,121
บจ.ยิเอส แบตเตอรี่ เวียดนาม	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	12,665,482	-
ซื้อทรัพย์สินถาวร			
บจ.ยิเอส ยั่วซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล	ราคาตลาด	11,903,318	6,318,247

21.3 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ			(ถ้า)ขาดทุน จากอัตรา แลกเปลี่ยน ที่ยังไม่เกิดขึ้น จริง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)		ณ วันที่
	31 ธันวาคม				31 ธันวาคม
	2555				2556
งบการเงินรวม					
เงินกู้ยืมระยะสั้น					
บจ. จีเอส ชั่วช้า อินเตอร์เนชั่นแนล	104,166,360	-	(20,045,760)	(9,891,385)	74,229,215
รวม	104,166,360	-	(20,045,760)	(9,891,385)	74,229,215
งบการเงินเฉพาะกิจการ					
เงินกู้ยืมระยะสั้น					
บจ. จีเอส ชั่วช้า อินเตอร์เนชั่นแนล	104,166,360	-	(20,045,760)	(9,891,385)	74,229,215
รวม	104,166,360	-	(20,045,760)	(9,891,385)	24,229,215

21.3.1 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจากบริษัท จีเอส ชั่วช้า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 คงเหลือวงเงินจำนวน 320 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย LIBOR +1 เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียน ครอบคลุมชำระไม่เกิน 1 ปี ตั้งแต่วันเริ่มกู้จนถึงปัจจุบัน ผู้ให้กู้ได้ขยายเวลาชำระคืนเป็นคราวๆ ระยะเวลาคราวละ 1 ปี ซึ่งบริษัทฯ ได้ทยอยจ่ายคืนเงินกู้บางส่วนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 235 ล้านบาท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขยายระยะเวลาการชำระคืนโดยแบ่งเป็นจำนวนเงินกู้คงเหลือร้อยละ 50 จะครบกำหนดชำระคืนวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2557 ส่วนที่เหลือชำระคืนวันที่ 8 สิงหาคม 2557

21.3.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (SWAP) กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ในวงเงิน 100 ล้านบาท สำหรับเงินต้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวข้างต้น ซึ่งประกอบด้วย

วันที่ในสัญญา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ระยะเวลา	จำนวนเงินตามสัญญา SWAP (บาท)	จำนวนเงินตามอัตราซื้อ (บาท)	กำไร(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง
7 สิงหาคม 2556	117.5	7 สิงหาคม 2556 - 7 กุมภาพันธ์ 2557	38,692,750	36,403,850	(2,288,900)
7 กันยายน 2556	117.5	7 สิงหาคม 2556 - 8 สิงหาคม 2557	39,104,000	36,403,850	(2,700,150)
รวม	235		77,796,750	72,807,700	(4,989,050)

21.4 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ตามรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 มีมติอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการของ ร.ต.ท. ชานู มนุธรรม อดีตประธานกรรมการจำนวน 16 ล้านบาท แบ่งจ่ายจากบริษัทจำนวน 12 ล้านบาท และจ่ายจากบริษัทย่อย (บริษัท ชั่วช้าเซลล์ แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด) อีกจำนวน 4 ล้านบาทและแบ่งจ่ายเป็นจำนวน 4 ครั้ง ครั้งละ 4 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 4 ปี

22. ภาษีเงินได้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิแต่ไม่มีภาษีเงินได้เนื่องจากใช้ประโยชน์ทางภาษีจากผลขาดทุนสะสมที่ยกมาและได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและเมื่อ ณ วันที่ 21 มิถุนายน 2555 บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนให้ยกเลิกบัตรส่งเสริมการลงทุนแล้ว

23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินกิจการในส่วนงานหลักทางธุรกิจเดียวคือ ผลิตและจำหน่ายแบตเตอรี่และดำเนินธุรกิจทั้งในและต่างประเทศข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					บริษัทย่อย	หัก	รายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม				
	ผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่			ผลิตภัณฑ์อื่นๆ	รวม	ผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่			ผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่			ผลิตภัณฑ์อื่นๆ	รวม
	ตลาดผู้ประกอบการอุตสาหกรรม	ตลาดผู้บริโภค	ตลาดส่งออก			ตลาดผู้บริโภค			ตลาดผู้ประกอบการอุตสาหกรรม	ตลาดผู้บริโภค	ตลาดส่งออก		
รายได้จากการขาย	761,935	633,964	282,449	12,295	1,690,643	678,745	2,369,388	(634,289)	761,935	678,420	282,449	12,295	1,735,099
ต้นทุนขาย	(670,270)	(545,799)	(276,686)	(15,567)	(1,508,322)	(626,028)	(2,134,350)	633,604	(670,270)	(538,223)	(276,686)	(15,567)	(1,500,746)
หัก รายได้จากการขายเศษวัสดุ	-	-	-	-	57,914	-	57,914	-	-	-	-	-	57,914
ต้นทุนขายสุทธิ	(670,270)	(545,799)	(276,686)	(15,567)	(1,450,408)	(626,028)	(2,076,436)	633,604	(670,270)	(538,223)	(276,686)	(15,567)	(1,442,832)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	91,665	88,165	5,763	(3,272)	240,235	52,717	292,952	(685)	91,665	140,197	5,763	(3,272)	292,267
รายได้อื่น					26,316	2,354	28,670	(1,721)					26,949
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(184,879)	(30,195)	(215,074)	-					(215,074)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(66,460)	(19,671)	(86,131)	1,366					(84,765)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้					15,212	5,205	20,417	(1,040)					19,377
ต้นทุนทางการเงิน					(5,333)	-	(5,333)	-					(5,333)
ภาษีเงินได้					1,125	-	1,125	258					1,383
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น					(1,072)	1,290	218	(258)					(40)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิเบ็ดเสร็จรวม					9,932	6,495	16,427	(1,040)					15,387
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556													
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ					269,754	3,323	273,077	-					273,077
สินทรัพย์อื่น					718,778	128,703	847,481	(195,548)					651,933
รวมสินทรัพย์					988,532	132,026	1,120,558	(195,548)					925,010

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					บริษัทย่อย	รวม	หัก รายการ ระหว่างกัน	งบการเงินรวม				
	ผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่			ผลิตภัณฑ์ อื่นๆ	รวม	ผลิตภัณฑ์ แบตเตอรี่			ผลิตภัณฑ์แบตเตอรี่			ผลิตภัณฑ์ อื่นๆ	รวม
	ตลาด ผู้ประกอบการ อุตสาหกรรม	ตลาด ผู้บริโภค	ตลาดส่งออก						ตลาด ผู้ประกอบการ อุตสาหกรรม	ตลาด ผู้บริโภค	ตลาดส่งออก		
รายได้จากการขาย	908,727	658,864	264,608	15,881	1,848,080	702,889	2,550,969	(659,796)	908,727	701,957	264,608	15,881	1,891,173
ต้นทุนขาย	(774,342)	(553,298)	(255,280)	(12,627)	(1,595,547)	(672,297)	(2,267,844)	662,493	(774,342)	(563,102)	(255,280)	(12,627)	(1,605,351)
หัก รายได้จากการขายเศษวัสดุ	-	-	-	-	46,063	-	46,063	-	-	-	-	-	46,063
ต้นทุนขายสุทธิ	(774,342)	(553,298)	(255,280)	(12,627)	(1,549,484)	(672,297)	(2,221,781)	662,493	(774,342)	(563,102)	(255,280)	(12,627)	(1,559,288)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	134,385	105,566	9,328	3,254	298,596	30,592	329,188	2,697	134,385	138,855	9,328	3,254	331,885
รายได้อื่น					45,330	1,234	46,564	(1,698)					44,866
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(200,242)	(34,415)	(234,657)	-					(234,657)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(62,765)	(17,708)	(80,473)	2,366					(78,107)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้					80,919	(20,297)	60,622	3,365					63,987
ต้นทุนทางการเงิน					(10,590)	-	(10,590)	-					(10,590)
ภาษีเงินได้					(4,290)	-	(4,290)	(199)					(4,489)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม					66,039	(20,297)	45,742	3,166					48,908
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555													
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ					246,544	3,748	250,292	-					250,292
สินทรัพย์อื่น					769,146	103,228	872,374	(173,028)					699,346
รวมสินทรัพย์					1,015,690	106,976	1,122,666	(173,028)					949,638

หมายเหตุ

1. บริษัทมิได้แสดงสินทรัพย์จำแนกตามส่วนงานเนื่องจากบริษัทใช้สินทรัพย์ร่วมกันในทุกส่วนงาน
2. บริษัทฯ มีรายได้จากการขายเศษวัสดุบางส่วน ซึ่งไม่สามารถแยกต้นทุนขายได้ จึงไม่ได้แสดงจำแนกตามส่วนงาน

24. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

24.1 ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

ความเสี่ยงสภาพคล่องเกิดจากความเป็นไปได้ที่บริษัทฯ จะไม่สามารถชำระภาระผูกพันทางการเงิน เช่น การจ่ายชำระเจ้าหนี้ พนักงาน บริษัทฯ ลดความเสี่ยงจากสภาพคล่องโดยได้จัดทำวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินหลายแห่งและการขายเงินกู้ยืมระยะสั้นเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารแห่งหนึ่ง นอกจากนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันก็ได้รับการสนับสนุนอย่างเต็มที่โดยการต่ออายุเงินกู้ยืมเมื่อถึงกำหนดชำระ

24.2 ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อป้องกันความเสี่ยงนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานของลูกค้านั้นหลากหลาย บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะไม่ได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้จากลูกค้าเกินกว่าจำนวนที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ในงบการเงิน

24.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อดอกเบี้ยจ่ายของบริษัทฯ ในงวดปัจจุบันและในปีต่อไป บริษัทฯ คาดว่าอาจจะได้รับผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่เปลี่ยนแปลงไป ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ

บริษัทย่อยคาดว่าจะ ไม่ได้รับผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่เปลี่ยนแปลงไปต่อการดำเนินงานของบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทย่อยไม่มีเงินกู้ยืมที่มีสาระสำคัญ

ข้อมูลเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย และวันครบกำหนดชำระได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้องแล้ว

24.4 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทฯ ในงวดปัจจุบันและในปีต่อ ๆ ไป

ปัจจุบันบริษัทฯ มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (SWAP) ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 21.3.2 และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่บริษัทฯ ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยนไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) จากสถาบันการเงินสามแห่งรวมจำนวน 300 ล้านบาท

วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

รายการ	สกุลเงิน	จำนวนเงิน	ส่วนที่ป้องกันความเสี่ยง	ส่วนที่ไม่ได้ป้องกันความเสี่ยง
ลูกหนี้การค้า	USD	1,045,638	-	1,045,638
รายได้ค่านายหน้าค้างรับ	USD	15,957	-	15,957
เจ้าหนี้การค้า	JYP	301,907,359	207,908,543	93,998,816
	USD	86,401	-	86,401
	EUR	9,768	-	9,768
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	JYP	1,287,092	2,700,000	-

24.5 มูลค่ายุติธรรม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจะไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

25.1 ภาระผูกพัน

25.1.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 8.06 ล้านบาท



25.1.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและค่าบริการจำนวน 6.42 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 5.05 ล้านบาท)

25.1.3 บริษัทมีภาระที่ต้องจ่ายค่าสิทธิให้แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งคำนวณจากยอดขายและปัจจัยอื่นประกอบ

25.1.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานระยะยาวสำหรับรถยนต์โดยมีค่าเช่าที่ต้องจ่าย ภายใต้อสัญญาเช่า ดังนี้

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ไม่เกินหนึ่งปี	2,462,120	2,462,120
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	3,974,806	3,974,806
รวม	6,436,926	6,436,926

25.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

25.2.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น จากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันจำนวนเงิน 7.99 ล้านบาท

25.2.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารให้บริษัทย่อย จำนวน 5 ล้านบาท

25.2.3 บริษัทฯ ถูกฟ้องในคดีแรงงานมูลฟ้องรวม 3 ล้านบาท โดยศาลแรงงานได้ตัดสินให้บริษัทฯ แพ้คดี บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์ และคดีดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

26. การจัดประเภทบัญชีใหม่

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้มีการจัดประเภทบัญชีใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ ดังนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้อื่น	90,929,000	(46,062,682)	44,866,318
ต้นทุนขาย	(1,605,350,555)	46,062,682	(1,559,287,873)
กำไรขั้นต้น	285,822,958	46,062,682	331,885,640
			หน่วย: บาท
	งบเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้อื่น	91,392,832	(46,062,682)	45,330,150
ต้นทุนขาย	(1,595,546,416)	46,062,682	(1,549,483,734)
กำไรขั้นต้น	252,533,228	46,062,682	298,595,910

27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถ ในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของเงินทุนที่เหมาะสม



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 255 6 และ 2555 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.62	1.77	1.25	1.33

28. อนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2557

