

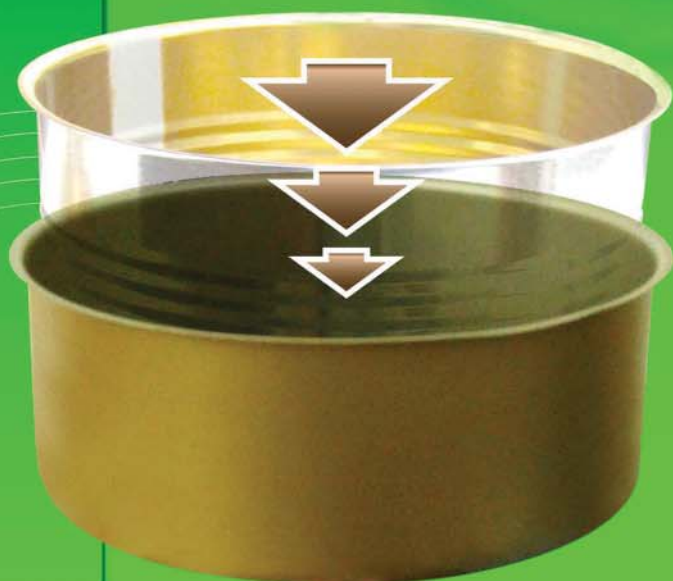
# Can Sealing Compounds ยางยาแนวฟลักกระป๋อง

## Annual Report 2007

รายงานประจำปี 2550



Can Coatings  
แลคเกอร์เคลือบกระป๋อง



# UBIS

UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

## สารบัญ

002	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
003	รายงานคณะกรรมการ
004	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
005	ประวัติกรรมการและผู้บริหาร
010	ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน
012	ปัจจัยเสี่ยง
015	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
018	โครงสร้างการจัดการ
030	รายงานวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร
034	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
035	งบการเงิน
060	โครงสร้างเงินทุน
061	รายงานการถือครองหลักทรัพย์
062	ข้อมูลทั่วไป

## ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ตาราง Financial Highlight)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2550	2549	2548*	2550	2549	2548
			(งบเสมือน)			
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	5.00	1.00	1.00	5.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) **	1.69	1.27	11.71	1.54	1.31	10.69
กำไรต่อหุ้น (บาท) **	0.33	0.28	2.76	0.28	0.32	2.76
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	490,969	450,627	437,469	454,641	437,762	423,314
รายได้รวม	508,692	463,112	450,704	472,229	449,967	433,447
กำไรสุทธิ	58,473	40,625	44,171	48,927	46,571	44,171
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์รวม	383,606	320,010	277,244	377,977	324,099	260,133
หนี้สินรวม	87,906	135,805	89,863	85,386	133,456	89,060
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	190,000	145,000	80,000	190,000	145,000	80,000
ส่วนของผู้ถือหุ้น	295,699	184,205	187,382	292,591	190,643	171,073
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	24%	23%	24%	20%	26%	29%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	16.6%	14.0%	18.0%	13.9%	15.9%	18.0%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	228.5%	158.6%	155.0%	191.9%	158.6%	202.3%
กำไรขั้นต้น (%)	33.4%	31.1%	28.8%	30.5%	30.7%	27.3%
กำไรสุทธิ (%)	11.5%	8.8%	9.8%	10.4%	10.3%	10.2%

หมายเหตุ 1. \* งบเสมือนรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย เริ่มตั้งแต่ 1 มกราคม 2548  
2. \*\* ในปี 2548 ใช้จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 16,000,000 หุ้น  
ในปี 2549 ใช้จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 145,000,000 หุ้น  
ในปี 2550 ใช้จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจำนวน 175,082,191.78 หุ้น

## รายงานคณะกรรมการ

### เรียนท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ขอเรียนชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในรอบปี 2550 ที่ผ่านมามีอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ แม้จะต้องบริหารบริษัทภายใต้สถานการณ์ที่ไม่ปกติ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ปัญหาทางการเมืองและสังคม รวมถึง ภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้น ที่ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจภายในประเทศ ทำให้เศรษฐกิจเกิดการชะลอตัว และอุตสาหกรรม หลายกลุ่มมีปรับตัวลดลงหรือมีอัตราการเติบโตที่ลดลง แต่สำหรับอุตสาหกรรมอาหารทะเลกระป๋อง ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมหลักอีกกลุ่มที่มีมูลค่าการส่งออกเป็นอันดับต้นของประเทศ โดยในปี 2550 มีมูลค่าการส่งออก 56,700 ล้านบาท มีการส่งออก เพิ่มขึ้นจากปี 2549 ในอัตราร้อยละ 19 จึงส่งผลเกื้อหนุนต่ออุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์อาหารทะเล และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง มีการเติบโตขึ้นด้วย

ในปี 2550 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวม 58.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.4 ของรายได้รวม ซึ่งจะสูงกว่าปี 2549 ที่มีกำไรสุทธิรวม 40.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.7 ของรายได้รวม หรือคิดเป็นอัตราการโตร้อยละ 43.9 โดยมีผลมาจากการขยายตัวในด้านการขายต่างประเทศที่มีอัตราการโตร้อยละ 20 ภายใต้ภาวะการณที่ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น มีผลต่อรายได้ที่เป็นเงินบาทลดลง แต่ก็ได้ค่าเงินบาทที่แข็งมาชดเชยลดต้นทุนสินค้าได้ส่วนหนึ่ง ช่วยทำให้ต้นทุนรวมบริษัทสูงขึ้นเพียงร้อยละ 6 ขณะเดียวกัน การควบคุมการบริหารรวมอย่างมีประสิทธิภาพ ได้ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายมีการโตเพียงร้อยละ 8.6 และทำนี้ด้วยผลประกอบการที่ดีของบริษัทฯ ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนของบริษัทลดลง จากปี 2549 อยู่ที่ 0.73 เท่า เหลือเป็น 0.29 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550

จากผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ดีของบริษัทโดยรวม คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติเห็นควรเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 26 มีนาคม 2551 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2550 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาทต่อหุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 81.23 ของกำไรสุทธิรวม (หรือคิดเป็นร้อยละ 97.08 ของกำไรสุทธิเฉพาะบริษัท) โดยจะจ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 เมษายน 2551

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณลูกค้าของบริษัท ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ตลอดจนพนักงานและผู้บริหารของบริษัททุกท่านที่ให้การสนับสนุนและเชื่อมั่นในบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ ขอให้ทุกท่านมั่นใจว่า จะดำเนินการกำกับดูแลให้บริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ โดยยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล และมุ่งเน้นจริยธรรมทางธุรกิจ ความโปร่งใสและการตรวจสอบได้เป็นสำคัญ



นายแสวง ทังวัฒนัย  
ประธานกรรมการ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานของบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายภักดี กาญจนาวลัย เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ และนายแพทย์สกลธร ศิวโรรสกุล เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการทุกท่านในคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ สอบทานรายงานทางการเงินก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดูแลรายการเกี่ยวโยง และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจว่างบการเงินถูกต้องและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

ในปี 2550 คณะกรรมการตรวจสอบได้ สอบทาน แผนงาน วัตถุประสงค์ และขอบเขตการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และประชุมร่วมผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ดูแลให้มีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ ดูแลให้มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังได้พิจารณาบทวนการปฏิบัติตามข้อกำหนด ของกฎหมายต่างๆ รายการเกี่ยวโยงและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลถูกต้อง ร่วมพิจารณาหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการของบริษัท เพื่อพิจารณาบทวนผลการตรวจสอบต่างๆ คุณภาพการรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปี 2550 ของบริษัท ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง นายประวิทย์ วิจารณ์านนุตร์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4917, หรือนายบรรจง พิชญประสาธน์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 7147, หรือนายอริพงษ์ อริพงษ์สกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2551 โดยมีค่าตอบแทนรวมเป็นจำนวนเงิน 390,000 บาท



นายภักดี กาญจนาวลัย  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

## กรรมการบริษัท



- |  |  |
|--|--|
| 1. นายแสวง ท่งวัฒนชัย<br>กรรมการ / ประธานกรรมการ                               | 2. นายสงวน ท่งวัฒนชัย<br>กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร   |
| 3. นายภักดี กาณจนาวลัย<br>กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ                       | 4. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ<br>กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ   |
| 5. นายแพทย์สกนธ์ ศิวิโรสกุล<br>กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ                        | 6. นายสว่าง ท่งวัฒนชัย<br>กรรมการ / กรรมการบริหาร /<br>ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ                  |
| 7. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ<br>กรรมการ / กรรมการบริหาร /<br>ผู้อำนวยการสายการผลิต | 8. นายสุรชาติ พวงษ์ภัทรินทร์<br>กรรมการ / กรรมการบริหาร /<br>ผู้อำนวยการสำนักประธานกรรมการบริหาร |
| 9. นายธนศรี ชำรงลักษณะณ์<br>กรรมการ / กรรมการบริหาร /<br>ผู้อำนวยการสายการตลาด | 10. นายปรีชา แก่นแสง (ไม่ได้อยู่ในรูป)<br>กรรมการ  |

## ประวัติกรรมการและผู้บริหาร

### 1. นายแสวง ท่งวัฒนชัย

คุณวุฒิทางการศึกษา   ปริญญาตรีสาขาสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัย Howard  
การอบรม                     หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2526-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เดคคอร์แมท จำกัด
2522-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เดคคอร์ ไพพ์ จำกัด

### 2. นายสงว ท่งวัฒนชัย

คุณวุฒิทางการศึกษา   ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย George Washington  
ปริญญาตรีสาขาวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
การอบรม                     หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2540-2547	ผู้อำนวยการบริหาร	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด
2522-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เดคคอร์ ไพพ์ จำกัด

### 3. นายภักดี กาญจนาวลัย

คุณวุฒิทางการศึกษา   ปริญญาตรีสาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
การอบรม                     หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2511-ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชี	ห้างหุ้นส่วนจำกัด สำนักงาน กาญจนกิจ

4. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาโทสาขาระบบสารสนเทศ City College of New York  
ปริญญาตรีสาขาระบบสารสนเทศ City College of New York

การอบรม หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2547-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เพาเวอร์พรอสเพค จำกัด
2544-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไฟฟ้า ชนบท จำกัด
2541-2547	ผู้อำนวยการ	บริษัท เคนเนดี้ แอนด์ ดอนคิน (ประเทศไทย) จำกัด
2540-2541	ผู้อำนวยการ	บริษัท สตาร์ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด

5. นายสกลธร สิวโรรสกุล

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
วุฒิปดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์เฉพาะทางสาขาตจวิทยา แพทยสภา  
ปริญญาตรีสาขาแพทยศาสตร์มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

การอบรม หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ภิรมย์ฉัตร จำกัด
2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ท็อปไฟว์ แพลนเนอร์ จำกัด
2544-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บลิสสปลา (ไทยแลนด์) จำกัด

6. นายสว่าง ทังวัฒนชัย

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Oklahoma State  
ปริญญาตรีสาขาวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ/ ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2546-2547	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด
2540-2545	ผู้จัดการฝ่ายขาย	บริษัท ยูบาว (ประเทศไทย) จำกัด
2537-2539	กรรมการ	บริษัท ยูบาว จำกัด
2533-2536	รองผู้อำนวยการ	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
2525-2532	รองผู้อำนวยการ	ธนาคาร ซิตี้แบงก์ จำกัด



7. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรีสาขาวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
การอบรม หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
ประกาศนียบัตร มินิเอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ / ผู้อำนวยการอาวุโสสายการผลิต	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2540-2547	ผู้อำนวยการโรงงาน	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด

8. นายสุรชาติ พงษ์ภักทินทร์

คุณวุฒิทางการศึกษา อนุปริญญาบัตรสาขาบริหารธุรกิจ วิทยาลัย Montgomery  
การอบรม หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ / ผู้อำนวยการสำนักประสานฯ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2540-2547	ผู้อำนวยการการจัดซื้อ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด
2550-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ซีพีเอส สติลเซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

9. นายธนศร์ ชำรงลักษณ์

คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
การอบรม หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ / ผู้อำนวยการการตลาด	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2540-2547	ผู้อำนวยการการตลาด	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด

10. นายปรีชา แก่นแสง

คุณวุฒิทางการศึกษา ประกาศนียบัตรสาขาอิเล็กทรอนิกส์  
การอบรม หลักสูตร DAP สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2540-2547	กรรมการ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด
2542-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้จัดการโรงงาน	บริษัท ยูบาว (ประเทศไทย) จำกัด

11. นายดัก ราสค (Mr. Doug Rasic)

คุณวุฒิทางการศึกษา   ปริญญาเอกสาขาเคมี มหาวิทยาลัย New South Wales  
 ปริญญาโทสาขาเคมี มหาวิทยาลัย New South Wales  
 ปริญญาตรีสาขาเคมี มหาวิทยาลัย Belgrade

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการเทคโนโลยีผลิตภัณฑ์	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2543-2547	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด
2541-2543	ผู้จัดการแผนกเทคนิค – เอเชีย	บริษัท ICI
2538-2541	ผู้จัดการแผนกเทคนิค – เอเชีย	บริษัท Coates Brothers
2530-2538	ผู้จัดการแผนกเทคนิค – เอเชีย	บริษัท WR Grace
2515-2530	หัวหน้าแผนก	บริษัท Berger Paint
2514-2515	นักเคมี	บริษัท Vessey Chem

12. นายวันชัย ชูเกียรติไพศาล

คุณวุฒิทางการศึกษา   ปริญญาโทสาขาบริหารการเงิน มหาวิทยาลัยสยาม  
 ปริญญาตรีสาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์

2547-ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2540-2547	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด
2534-2535	ผู้ช่วยสมุหบัญชี	บริษัท เครือ ป.เจริญพันธ์ อาหารสัตว์
2532-2534	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	สำนักงานทองสุขและเพื่อน
2530-2532	พนักงานบัญชี	สำนักงานวิสุทธิการบัญชี

## ภาวะอุตสาหกรรม และการแข่งขัน

ในปี 2550 ที่ผ่านมา ประเทศไทยยังเผชิญปัญหาด้านการเมืองและสังคม ความไม่สงบทางภาคใต้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ นอกจากนี้ค่าเงินที่แข็งขึ้นก็ส่งผลต่อการส่งออกของเอกชนเป็นอย่างมาก ส่งผลให้เกิดการชะลอตัวทางเศรษฐกิจ ในอุตสาหกรรมหลายกลุ่ม เช่นอุตสาหกรรมยานยนต์ การท่องเที่ยว อย่างไรก็ตามความชัดเจนภายหลังการเลือกตั้งที่มีขึ้นในช่วงปลายปี จะทำให้เกิดความชัดเจนในหลายๆด้าน ซึ่งน่าจะส่งผลดีต่อระบบเศรษฐกิจของไทย สำหรับอุตสาหกรรมอาหารกระป๋องนั้นเป็นกลุ่มหลักอีกกลุ่มของประเทศในการส่งออกไปยังตลาดโลก ซึ่งยังมีแนวโน้มที่ดี แม้ต้องเผชิญกับปัญหาดังกล่าวข้างต้น

เนื่องด้วยประเทศไทยเป็นผู้ส่งออกอาหารกระป๋องรายใหญ่ของโลก โดยเป็นผู้ส่งออกปลาทูน่ากระป๋องอันดับหนึ่งของโลก และเป็นผู้ส่งออกสับปะรดกระป๋องหนึ่งในสามรายหลักของโลก รวมถึงเป็นผู้ส่งออกผลไม้และอาหารกระป๋องอื่นๆ ในอันดับต้นๆ ของโลก ทำให้มีความต้องการใช้กระป๋องในปริมาณที่สูงกว่าประเทศที่มีประชากรใกล้เคียงกัน และจากการเติบโตของเศรษฐกิจโลกและนโยบายของรัฐบาลที่จะผลักดันอุตสาหกรรมอาหารให้เป็นอุตสาหกรรมหลักของประเทศ ภายใต้ นโยบายที่ต้องการให้ประเทศไทยเป็นครัวของโลกนั้น ทำให้แนวโน้มอุตสาหกรรมอาหารกระป๋องจะมีทิศทางการเติบโตในระยะยาวที่ดี

ตารางแสดงมูลค่าการส่งออกของสินค้าในบรรจุภัณฑ์โลหะ

สินค้าส่งออก	2546	2547	2548	2549	2550	CAGR 2546-2550
อาหารทะเลกระป๋องและแปรรูป	88,793	90,749	100,284	113,050	109,109	4.92%
อาหารทะเลกระป๋อง	<b>34,699</b>	<b>36,490</b>	<b>43,586</b>	<b>47,259</b>	<b>56,688</b>	<b>12.48%</b>
ทูน่ากระป๋อง	27,600	29,212	36,259	40,401	44,863	13.40%
ซาร์ดีนกระป๋อง	1,968	2,124	2,497	2,485	2,285	7.72%
ปูกระป๋อง	3,045	3,263	3,262	2,684	1,737	-10.86%
กุ้งกระป๋อง	1,550	1,347	1,097	1,155	7,101	92.03%
หอยลายกระป๋อง	371	368	267	327	528	9.73%
ปลาหมึกกระป๋อง	166	176	204	207	174	7.43%
ผลไม้กระป๋องและแปรรูป	29,522	31,372	35,619	38,779	38,415	9.56%
ผลไม้กระป๋อง	15,794	16,810	18,302	19,581	19,260	6.97%
สับปะรดกระป๋อง	10,752	11,166	12,042	13,339	13,273	9.09%
ผลไม้รวมกระป๋อง	2,424	2,869	3,218	3,169	2,992	5.76%
ผลไม้กระป๋องอื่น ๆ	2,618	2,775	3,042	3,073	2,995	1.37%
น้ำผลไม้	8,050	7,144	7,468	8,702	7,947	7.29%
ผักกระป๋องและแปรรูป	7,619	8,442	8,984	10,361	9,999	7.85%
ข้าวโพดฝักอ่อนกระป๋อง	1,646	1,675	2,035	2,142	1,282	-2.29%
หน่อไม้กระป๋อง	535	504	480	588	466	-5.35%

ที่มา: ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือของกรมศุลกากร

ในปี 2550 ประเทศไทยมีมูลค่าการส่งออกอาหารทะเลกระป๋องเพิ่มขึ้นจากปี 2549 ร้อยละ 19.95 ซึ่งเป็นแนวโน้มการเติบโตที่ดี อันเนื่องมาจากความไว้วางใจในคุณภาพผลิตภัณฑ์ แม้ว่าจะถูกกระทบจากราคาวัตถุดิบที่สูงขึ้น และผลกระทบจากค่าเงินบาทที่แข็งขึ้น โดยผลิตภัณฑ์อาหารทะเลที่มีมูลค่าการส่งออกสูงสุด คือ ปลาทูน่ากระป๋อง ซึ่งประเทศไทยเป็นผู้ส่งออกรายใหญ่อันดับ 1 ของโลก รองลงมา ได้แก่ กุ้งกระป๋อง ปลาซาร์ดีนกระป๋อง ปูกระป๋อง และอาหารทะเลกระป๋องอื่นๆ

อุตสาหกรรมผักและผลไม้กระป๋องที่เป็นอุตสาหกรรมส่งออกสำคัญอีกกลุ่มหนึ่ง ได้แก่ สับปะรดกระป๋อง ผลไม้รวมกระป๋อง เงาะและลำไยกระป๋อง อย่างไรก็ตาม สับปะรดกระป๋องจัดเป็นอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ที่สุดและมีมูลค่าการ

ส่งออกสูงสุด ในปี 2550 ภาวะตลาดส่งออกผักและผลไม้กระป๋องและแปรรูป มีอัตราการขยายตัวร้อยละ 6-9 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนชะลอลง เนื่องจากผลกระทบจากค่าเงินบาทเพราะวัตถุดิบเกือบทั้งหมดเป็นวัตถุดิบในประเทศ แต่เมื่อเทียบเป็นเงินสกุลต่างประเทศแล้วอัตราการส่งออกมีการขยายตัวขึ้น

จากข้อมูลดังกล่าวพบว่า การเติบโตของอุตสาหกรรมอาหารกระป๋องนั้น จะส่งผลให้อุตสาหกรรมผลิตกระป๋องยังมีแนวโน้มการเติบโตที่ดี สืบเนื่องจากความต้องการกระป๋องที่เพิ่มขึ้นจากอุตสาหกรรมอาหารกระป๋อง โดยเฉพาะอุตสาหกรรมปลากระป๋อง อุตสาหกรรมอาหารทะเลกระป๋องและอุตสาหกรรมผักผลไม้กระป๋อง โดยแนวโน้มการเติบโตของอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องน่าจะอยู่ที่ประมาณร้อยละ 5-10 ต่อปีในระยะยาว แต่อาจจะเพิ่มสูงขึ้นในระยะสั้นหากอุตสาหกรรมต่อเนื่องที่สำคัญ เช่น อุตสาหกรรมปลากระป๋อง ทำให้มีความต้องการใช้กระป๋องเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งจะเป็ปัจจัยที่สนับสนุนให้อุตสาหกรรมของบริษัท มีการเติบโตขึ้นอย่างมีเสถียรภาพ

## ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ และแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้

### 1.1 ความเสี่ยงด้านการผลิต

#### 1.1.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋องของบริษัท ประกอบด้วย เรซิน ยางสังเคราะห์ และเคมีภัณฑ์อื่นๆ รวมคิดเป็นสัดส่วนต้นทุนประมาณร้อยละ 75 ของต้นทุนการผลิตทั้งหมดในปี 2550 ซึ่งราคาของเคมีภัณฑ์ที่ผ่านมามีความผันผวนประมาณร้อยละ 10-20 จึงส่งผลให้ต้นทุนการผลิตของบริษัทมีความผันผวนตามไปด้วย ด้วยประเด็นความผันผวนของราคาวัตถุดิบดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรและผลประกอบการของบริษัทในแต่ละช่วงเวลาที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม โดยปกติธุรกิจราคาของเคมีภัณฑ์จะแปรผันตามกลไกของตลาดด้วยอุปสงค์-อุปทานของสินค้า ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการรายอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ที่ผ่านมามีการปรับขึ้นของราคาวัตถุดิบอย่างมีนัยสำคัญ นโยบายของบริษัทเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อยอดขายและอัตราการกำไรของบริษัท บริษัทจะทำการสำรวจตลาดและสำรวจราคาของคู่แข่ง และจะพิจารณาการปรับขึ้นราคาขายให้สอดคล้องกับราคาตลาดในขณะนั้น โดยจะพยายามรักษาลูกค้าและความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาวตามนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสมได้ในตลาด

#### 1.1.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลักจำนวนน้อยราย

บริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบหลักในการผลิต ได้แก่ เรซิน ยางสังเคราะห์ และเคมีภัณฑ์อื่นๆ จากบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์รายใหญ่ 3 ราย โดยมียอดสั่งซื้อในปี 2550 จากผู้จำหน่าย 3 รายใหญ่นั้น คิดเป็นร้อยละ 12.6 ร้อยละ 11.4 และร้อยละ 11.2 ของยอดสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด จึงอาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงหากผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายใหญ่อ้างการยกเลิกการจัดส่งวัตถุดิบ หรือไม่สามารถจัดส่งวัตถุดิบได้ตรงตามเวลา

อนึ่ง ถึงแม้ว่าบริษัทจะพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายใหญ่เพียงน้อยราย แต่บริษัทคาดว่าความเสี่ยงดังกล่าวมีไม่มากนัก เนื่องจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบแต่ละรายนั้นเป็นบริษัทข้ามชาติขนาดใหญ่ ที่มีฐานะทางธุรกิจที่แข็งแกร่ง และอยู่ในธุรกิจเคมีภัณฑ์มายาวนาน และทำการค้ากับบริษัทมายาวนานเช่นกัน ประกอบกับบริษัทได้ใช้ระบบการวางแผนการผลิตและการประมาณการการใช้วัตถุดิบไว้ล่วงหน้า ทำให้บริษัทสามารถประเมินความต้องการใช้วัตถุดิบและการสั่งซื้อวัตถุดิบนั้นๆ เป็นการล่วงหน้า รวมถึงบริษัทมีนโยบายและระบบการบริหารการจัดเก็บวัตถุดิบสำรองเพื่อการผลิตโดยประมาณ 2-3 เดือน ขึ้นอยู่กับประเภทและระยะเวลาการจัดส่งของวัตถุดิบนั้นๆ จึงทำให้ที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบในการผลิต แต่หากมีกรณีดังกล่าว บริษัทก็สามารถที่จะเลือกซื้อวัตถุดิบจากตัวแทนจำหน่ายหรือผู้ผลิตรายอื่นได้ เนื่องจากที่ผ่านมามีได้เคยการสร้างความสัมพันธ์กับผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายอื่น ทั้งในและต่างประเทศ โดยบริษัทมีนโยบายที่จะจัดสรรปริมาณการสั่งซื้อวัตถุดิบบางส่วนผ่านผู้ผลิตเคมีภัณฑ์รายอื่นๆ เพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจไว้เพื่ออนาคต

#### 1.1.3 ความเสี่ยงจากการย้ายโรงงานเนื่องจากเจ้าของที่ดินไม่อนุญาตให้ต่อสัญญาเช่าที่ดินโรงงาน

บริษัทมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการย้ายโรงงานซึ่งผู้ให้เช่าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท หากผู้ให้เช่าที่ดินไม่ต่อสัญญาเช่าที่ดินภายหลังครบกำหนดสัญญาเช่า ซึ่งจะทำให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการย้ายโรงงาน หรือขาดรายได้ในช่วงเวลาที่บริษัทย้ายโรงงาน อันจะก่อให้เกิดผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท แต่หากบริษัทในฐานะผู้เช่าที่ดินประสงค์ที่จะไม่เช่าที่ดินจนครบตามกำหนดสัญญาเช่า ซึ่งมีระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2556 บริษัทอาจมีค่าใช้จ่ายสำหรับการยกเลิกสัญญาเช่าก่อนกำหนด ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาอาคารโรงงานหลังใหม่ที่บริษัทสร้างเพิ่มเติม ซึ่งต้องตัดเป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมด ณ วันยกเลิกสัญญาเช่าก่อนกำหนด เป็นต้น

อนึ่ง บริษัทคาดว่าจะมีความเสี่ยงจากประเด็นดังกล่าวไม่มากนัก เนื่องจากบริษัทและผู้ให้เช่าที่ดินทำสัญญาเช่าที่ดินระยะยาวสิ้นสุดในปี 2556 อีกทั้งยังสามารถขยายสัญญาได้อีก 2 ครั้งๆ ละ 3 ปี ทำให้บริษัทสามารถใช้ที่ดินและโรงงานจนถึงปี 2562 ซึ่งเป็นระยะเวลาที่นานถึง 14 ปี ซึ่งในระหว่างเวลาดังกล่าว หากเกิดเหตุสุดวิสัยที่ทำให้บริษัทจำเป็นต้องพิจารณาย้ายโรงงาน เช่นกรณีที่มีการขยายกำลังการผลิตอย่างมาก หรือมีการเปลี่ยนแปลงของการใช้ที่ดินรอบข้างตามประกาศของทางราชการ บริษัทคาดว่าจะการย้ายโรงงานจะส่งผลกระทบต่อการทำงานของดำเนินงาน เนื่องจากการเคลื่อนย้ายกระบวนการผลิตทำได้โดยง่ายและมีต้นทุนค่าใช้จ่ายที่ไม่มาก ประกอบกับหากจำเป็นต้องย้ายโรงงานจริงในอนาคต บริษัทมีแผนที่จะย้ายโรงงานเป็นส่วนๆ เพื่อให้เกิดผลกระทบต่อการผลิตและการจัดส่งสินค้าน้อยที่สุด

## 1.2 ความเสี่ยงด้านการตลาด

### 1.2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่

ลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นผู้ผลิตกระป๋องโลหะรายใหญ่ของประเทศ โดยบริษัทมีลูกค้ารายใหญ่ 2 อันดับแรก ประมาณร้อยละ 22 และ 10 ของยอดขายในประเทศทั้งหมดในปี 2550 ตามลำดับ ลูกค้าดังกล่าวมีความสัมพันธ์ทางการค้ากับบริษัทมานาน ซึ่งมีผลต่อบริษัทที่อาจมีความเสี่ยงจากการสูญเสียลูกค้ารายใดรายหนึ่งหรือบริษัทสูญเสียอำนาจต่อรองกับลูกค้ารายใหญ่อีกครั้ง สำหรับลูกค้าในประเทศรายอื่นๆ มีสัดส่วนการขายต่ำกว่าร้อยละ 10 ของยอดขายในประเทศทั้งหมดในปี 2550 ของบริษัท

อย่างไรก็ตาม ในด้านของบริษัทผู้ผลิตกระป๋องโลหะปัจจัยในการจะพิจารณาเลือกซื้อแลคเกอร์เคลือบกระป๋องหรือยางยาแนวฝากระป๋อง ผู้ผลิตจะพิจารณาถึงคุณภาพสินค้าและบริการเป็นประเด็นแรกพร้อมกับราคาสินค้าที่เหมาะสม ซึ่งบริษัทมีนโยบายการขายสินค้าที่เน้นคุณภาพสินค้า การให้บริการหลังการขายที่ดี การรักษาสายสัมพันธ์ทางธุรกิจควบคู่ไปกับการเสนอราคาที่เหมาะสมและสอดคล้องกับราคากลาง ทำให้บริษัทมั่นใจว่าจะสามารถรักษาลูกค้าของบริษัทไว้ได้

### 1.2.2 ความเสี่ยงจากการทำสัญญาให้สิทธิการจำหน่ายยางยาแนวฝากระป๋องแก่ HENKEL KGaA (“HENKEL”)

บริษัทได้ดำเนินการทำสัญญาให้สิทธิการผลิตและจำหน่ายยางยาแนวฝากระป๋องแก่บริษัท HENKEL เป็นเวลา 10 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2548 เป็นต้นไป ซึ่งบริษัทตกลงจะให้ความช่วยเหลือแก่ HENKEL เกี่ยวกับข้อมูลทางด้านเทคนิค ขั้นตอนการผลิต ขั้นตอนการควบคุมคุณภาพ โดยบริษัทจะได้ค่าธรรมเนียมแรกเริ่มและค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิเป็นการตอบแทน ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงในกรณีที่ HENKEL จะเป็นคู่แข่งในตลาดภายหลังสิ้นสุดสัญญา ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาวได้

อย่างไรก็ดี ก่อนเข้าทำสัญญากับ HENKEL บริษัทได้วิเคราะห์ถึงข้อดีและข้อเสียเชิงธุรกิจอย่างรอบคอบ ซึ่งประโยชน์หลักจากการทำสัญญาได้แก่ การเปิดช่องทางการตลาดสินค้าของบริษัทในประเทศในแถบทวีปอเมริกาเหนือ ยุโรป และอเมริกาใต้ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทไม่สามารถเจาะตลาดในกลุ่มประเทศดังกล่าวได้ เนื่องจากผู้ประกอบการในประเทศดังกล่าวจะให้ความเชื่อถือกับผู้ผลิตสินค้าในทวีปยุโรปและอเมริกามากกว่าผู้ผลิตในเอเชีย ซึ่งการที่บริษัททำสัญญากับ HENKEL นอกจากทำให้บริษัทมีรายได้จากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิแล้ว ผลิตภัณฑ์ของ HENKEL ยังต้องใช้รหัสสินค้าเดียวกับสินค้าของบริษัทและต้องระบุในฉลากผลิตภัณฑ์ว่าผลิตภายใต้ลิขสิทธิ์ของ UBIS ซึ่งจะทำให้ ชื่อของบริษัทเป็นที่รู้จักในกลุ่มผู้ประกอบการในต่างประเทศกว้างขวางมากขึ้น อันจะเป็นประโยชน์อย่างมากต่อการทำการค้าในต่างประเทศของบริษัทในอนาคต

### 1.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน - ความเสี่ยงด้านความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน โดยบริษัทมีรายจ่ายในการสั่งซื้อวัตถุดิบจากต่างประเทศ และอาจจะส่งต่อผลประกอบการของบริษัทได้ โดยในปี 2550 บริษัทมีรายจ่ายในการสั่งซื้อวัตถุดิบจากต่างประเทศประมาณ 2.2 ล้านบาท และในขณะเดียวกันก็มีรายได้จากการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 2.7 ล้านบาท ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจจะเกิดขึ้น จึงอาจจะส่งต่อผลประกอบการของบริษัทได้

ผลกระทบจากขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2550 นั้นสืบเนื่องมาจากค่าเงินบาทที่แข็ง ทำให้ส่งผลกระทบต่อบริษัทบ้างแต่ไม่มาก เพราะบริษัทได้จัดการบริหารเงินตราต่างประเทศแบบผสม โดยบริหารด้วยวิธี Natural Hedging เป็นการชำระค่าวัตถุดิบที่สั่งซื้อจากต่างประเทศด้วยเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการขายสินค้าในสกุลเงินเดียวกัน ซึ่งนำฝากอยู่ในบัญชีเงินตราต่างประเทศ โดยติดตามสถานการณ์เป็นระยะตลอดปี ทำให้บริษัทสามารถลดความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนลงได้ในระดับหนึ่ง ในขณะเดียวกันบริษัทก็ได้ดำเนินการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับสถาบันการเงิน ทั้งด้านการนำเข้าและการส่งออก ตามสถานการณ์เศรษฐกิจในแต่ละช่วงเวลาเพื่อป้องกันความเสี่ยงควบคู่กันไป

### 1.4 ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

#### 1.4.1 ความเสี่ยงจากการผลิตที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทประกอบธุรกิจในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋องซึ่งเป็นเคมีภัณฑ์ ดังนั้น กระบวนการผลิตอาจก่อให้เกิดมลภาวะได้ ทั้งที่เป็นสารระเหยที่ปนเปื้อนในอากาศ สารเคมีที่ปนเปื้อนในน้ำ รวมถึงมลภาวะทางเสียง บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมมลภาวะดังกล่าว โดยให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมในปัจจุบัน แต่อย่างไรก็ตามบริษัทก็ยังมีความเสี่ยงจากการที่บริษัทอาจตรวจไม่พบมลภาวะดังกล่าว และอาจทำให้บริษัทมีต้นทุนเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มระบบตรวจสอบและควบคุมมลภาวะให้สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่อาจเข้มงวดขึ้นในอนาคต ทำให้บริษัทอาจจะต้องมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น

จากปัจจัยข้างต้น บริษัทได้มีมาตรการการป้องกันและการตรวจสอบสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี ทั้งจากหน่วยงานของรัฐทั้งจากส่วนกลางและส่วนท้องถิ่น โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม โดยจัดทำเป็นแผนงานประจำปีสำหรับการตรวจวิเคราะห์และการควบคุมสิ่งแวดล้อม โดยจัดเป็นแผนการตรวจสอบระยะสั้นและแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมทั้งมีแผนงานการตรวจวิเคราะห์โดยหน่วยงานอิสระภายนอก บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมเพราะปัญหาสิ่งแวดล้อมจะส่งผลกระทบต่อชุมชน จึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแผนงานที่ชัดเจน

#### 1.4.2 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทประกอบธุรกิจที่เป็นอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับสารเคมี ทำให้พนักงานของบริษัทอาจได้รับอันตรายที่เกิดจากกระบวนการผสมหรือสัมผัสหรือสูดดมสารเคมีในช่วงที่มีการผสมและขนถ่ายสารเคมี

บริษัทจึงได้กำหนด นโยบายความปลอดภัย (Security Policy) และแผนฉุกเฉิน (Emergency Plan) รวมถึงการกำหนดมาตรการรักษาความปลอดภัยในขณะทำงานที่ได้มาตรฐานตามที่กำหนดจากหน่วยงานรัฐ ทั้งนี้เพื่อป้องกันและหรือลดอัตราความเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุในขณะปฏิบัติงาน ในกรณีที่เกิดอุบัติเหตุกับพนักงานในขณะทำงาน บริษัทยังได้จัดให้มีประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่ม ซึ่งจะให้ความคุ้มครองในกรณีเกิดอุบัติเหตุให้กับพนักงานทุกคน

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### ประวัติความเป็นมา

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งเมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2540 ด้วยทุนจดทะเบียนแรกเริ่ม 4 ล้านบาท (จำนวนหุ้น 4,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท) เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนา ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกันและแลคเกอร์เคลือบกระโปรงเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตกระโปรงโลหะเพื่อบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงสารเคมีอื่นๆ

ในเดือนพฤษภาคม 2549 บริษัทได้เข้าไปซื้อกิจการตัวแทนจำหน่ายในประเทศจีน คือ บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทรดิง (กว่างโจว) จำกัด มูลค่า 17 ล้านบาท จากบริษัท ชัพพอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นกิจการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ภาพของบริษัทมีความชัดเจน โดยบริษัทเป็นผู้ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกันและแลคเกอร์เคลือบกระโปรงทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ โดยมีบริษัทย่อย 1 บริษัท คือ บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทรดิง (กว่างโจว) จำกัด ดำเนินธุรกิจเป็นบริษัทผู้จำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศจีน

ปัจจุบันบริษัท มีทุนจดทะเบียน 190 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยมีหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว 190 ล้านบาท (190 ล้านหุ้น)

### การเปลี่ยนแปลงและลำดับพัฒนาการการดำเนินธุรกิจที่สำคัญของบริษัท

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2540	<ul style="list-style-type: none"><li>- เริ่มจัดตั้งในนามบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด</li><li>- บริษัทจัดตั้งโรงงานอยู่ที่อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม บนเนื้อที่ประมาณ 8 ไร่</li><li>- เริ่มผลิตสินค้าประเภทยางยานพาหนะป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบกระโปรง เพื่อจำหน่ายภายในประเทศ และเพื่อส่งออกไปต่างประเทศ</li></ul>
2541	บริษัทได้รับใบรับรองระบบบริหารงานคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9002 จากสถาบัน BVQI เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2541
2542	บริษัทได้ขยายตลาดไปประเทศจีน ฟิลิปปินส์ และอินโดนีเซีย
2545	บริษัทได้ขยายตลาดไปประเทศอินเดีย ปากีสถาน และบังกลาเทศ
2546	<ul style="list-style-type: none"><li>- เดือนกันยายน 2546 บริษัทได้รับใบรับรองระบบคุณภาพมาตรฐาน ISO 9001: 2000 จากสถาบัน BVQI</li><li>- บริษัทขยายตลาดไปประเทศเกาหลีใต้และเวียดนาม</li></ul>
2547	<ul style="list-style-type: none"><li>- เดือนมีนาคม 2547 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 4 ล้านบาท เป็น 80 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 76,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท</li><li>- เดือนสิงหาคม 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 80 ล้านบาท เป็น 100 ล้านบาทและเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้และแก้ไขจำนวนหุ้นของบริษัทจากเดิมที่ตราไว้มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท แบ่งออกเป็น 80,000 หุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 5 บาท โดยเรียกชำระแล้วจำนวน 16,000,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 80,000,000 บาท</li><li>- บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2547</li><li>- หลังจากแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำนวนผู้ถือหุ้นเปลี่ยนแปลงเป็น 15 คน โดยกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ กลุ่มทั้งวฒโนทัยในสัดส่วนร้อยละ 75.23</li></ul>
2548	บริษัทกับ HENKEL KGaA ผู้ผลิตเคมีภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์เทคโนโลยีและสินค้าบริโภคชั้นนำของโลก ได้เจรจาเพื่อความร่วมมือและลงนามในสัญญา License Agreement ซึ่งให้สิทธิ HENKEL KGaA ผลิตยางยานพาหนะป้องกันภายใต้สิทธิการผลิตของบริษัท เพื่อขายสินค้าดังกล่าวในทวีปอเมริกา ยุโรป อเมริกาใต้ และแอฟริกา รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าร่วมกัน



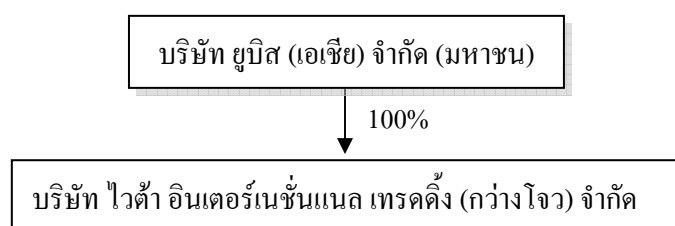
ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2549	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เดือนเมษายน 2549 บริษัทได้ลดทุนจดทะเบียนจาก 100 ล้านบาท เป็น 80 ล้านบาท</li> <li>- เดือนมิถุนายน 2549 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้และแก้ไขจำนวนหุ้นของบริษัทจากเดิมที่ตราไว้มูลค่าหุ้นละ 5 บาท แบ่งออกเป็น 16,000,000 หุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท แบ่งออกเป็น 80,000,000 หุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียน จาก 80 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 190 ล้านบาท โดยผู้ถือหุ้นมีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> <li>1. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 65,000,000 หุ้น เพื่อรองรับหุ้นปันผล ในอัตรา 16 หุ้นเดิม ต่อ 13 หุ้นใหม่</li> <li>2. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,000,000 หุ้น เพื่อจำหน่ายให้กับพนักงาน</li> <li>3. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 41,000,000 หุ้น เพื่อจำหน่ายให้กับประชาชน</li> </ol> </li> </ul>
2550	<ul style="list-style-type: none"> <li>- วันที่ 9 พฤษภาคม 2550 บริษัทได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรับเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และได้เริ่มการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ</li> </ul>

#### ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางเคมีคุณภาพสูงชนิดพิเศษ ซึ่งใช้ประกอบในการผลิตกระป๋องอาหาร กระป๋องเครื่องดื่ม กระป๋องสเปรย์ กระป๋องโลหะทั่วไป และฝาขวดต่างๆ โดยแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 2 กลุ่มใหญ่ คือ ยางยาแนวฝากระป๋อง (Water Base Sealing Compounds) และแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง (Coatings / Lacquers) ลูกค้านับของบริษัทแยกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มผู้ประกอบการผลิตกระป๋องโลหะเพื่อบรรจุอาหาร ผักผลไม้ และเครื่องดื่ม ซึ่งเป็นลูกค้าหลักของบริษัท และกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตกระป๋องโลหะอื่นๆ เช่น กระป๋องสเปรย์ และกระป๋องเคมีภัณฑ์ เป็นต้น ในการดำเนินธุรกิจบริษัทจะติดต่อประสานงานกับผู้ผลิตกระป๋องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ทราบความต้องการหรือปัญหาของผู้ใช้ โดยบริษัทมีทีมงานด้านวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Research & Development) รองรับการพัฒนาคุณสมบัติและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ให้สอดคล้องกับการใช้งานของกระป๋องประเภทต่างๆ รวมทั้งเหมาะสมกับเครื่องจักรและกระบวนการในเคลือบหรือยาแนวกระป๋องดังกล่าว นอกจากนี้ยังมีทีมงานสนับสนุนด้านเทคนิค (Technical Support) ที่มีความเชี่ยวชาญในกระบวนการและเครื่องจักรในการผลิตกระป๋องและมีความใกล้ชิดกับลูกค้าผู้ผลิตกระป๋อง เข้าไปช่วยให้ลูกค้าสามารถใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในด้านฐานลูกค้า บริษัทเน้นการขายในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 70 ของรายได้ทั้งหมด โดยบริษัทมีฐานลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มผู้ผลิตกระป๋องสำหรับอุตสาหกรรมอาหาร เนื่องจากประเทศไทยเป็นฐานการผลิตหลักในอุตสาหกรรมอาหารกระป๋องประเภทปลาทูน่า สับปะรด และน้ำผลไม้ ทำให้ตลาดการผลิตกระป๋องมีขนาดใหญ่และมีความต้องการวัสดุเคลือบผิวและยาแนวในปริมาณสูง

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตสินค้าทั้งหมดในประเทศและดำเนินการกระจายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ ดังนี้

- 1) ตลาดในประเทศ บริษัทยูบิส เป็นผู้จัดจำหน่ายโดยตรงให้กับลูกค้าทุกราย
- 2) ตลาดต่างประเทศ แยกออกเป็น 3 กลุ่ม คือ
  - 2.1) ตลาดประเทศจีนจัดจำหน่ายผ่านบริษัทย่อยคือบริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทรตติ้ง (กว่างโจว) จำกัด



2.2) ตลาดในเอเชีย และทวีปออสเตรเลีย ยกเว้นภูมิภาคตะวันออกกลาง จัดจำหน่ายผ่านเอเยนต์หรือตัวแทนจำหน่ายในแต่ละประเทศ

2.3) ตลาดทวีปยุโรป ทวีปอเมริกา ทวีปแอฟริกา และภูมิภาคตะวันออกกลาง บริษัทได้ลงนามในสัญญาให้ความร่วมมือทางการค้ากับ HENKEL KGaA ประเทศเยอรมัน ซึ่งเป็นบริษัทขนาดใหญ่ที่มีชื่อเสียง ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต เคมีภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์เทคโนโลยีและสินค้าอุปโภค โดยบริษัทได้มอบสิทธิ (Licensing) การผลิตและการจำหน่ายสินค้าของบริษัทเป็นระยะเวลา 10 ปี มีผลเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2548

นอกจากผลิตภัณฑ์หลักแล้ว บริษัทยังมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่สำคัญ ได้แก่ น้ำมันหล่อลื่นสำหรับอุตสาหกรรมการผลิตกระป๋องและอุตสาหกรรมผลิตเหล็ก เนื่องจากบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของ Quaker ทำให้บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าดังกล่าว นอกจากนี้ยังมีผลิตภัณฑ์อื่นอีก เช่นรายได้จากการขายหมึกพิมพ์กระป๋องที่ใช้ในอุตสาหกรรมกระป๋อง

#### นโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นผู้นำในการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีเพื่อใช้ประกอบในการผลิตกระป๋องหรือบรรจุภัณฑ์โลหะ โดยมีแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อบรรลุเป้าหมายดังต่อไปนี้

1) เน้นพัฒนาคุณภาพและปรับปรุงมาตรฐานผลิตภัณฑ์ทั้งภายในและภายนอกประเทศและแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและการยอมรับจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีต้นทุนลดลง และวิจัยผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อให้ลูกค้ามีทางเลือกในการใช้ผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายของบริษัท

2) พัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้าให้มีความสะดวกและรวดเร็วมากขึ้นด้วยระบบข้อมูลสารสนเทศที่ทันสมัย รวมถึงระบบการจัดส่งสินค้าให้ตรงตามกำหนด และบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ

3) ขยายฐานลูกค้าเพิ่มขึ้น สำหรับตลาดในประเทศ ลูกค้าปัจจุบันส่วนใหญ่ของบริษัทอยู่ในกลุ่มผู้ประกอบการขนาดใหญ่ บริษัทจะขยายฐานสู่กลุ่มผู้ประกอบการอุตสาหกรรมทุกขนาด สำหรับตลาดต่างประเทศ บริษัทจะขยาย ช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อรองรับการขยายตัว โดยบริษัทจะคัดเลือกและแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย (Agents) หรือ Distributors ที่มีศักยภาพในการแนะนำและกระจายสินค้าได้อย่างทั่วถึง

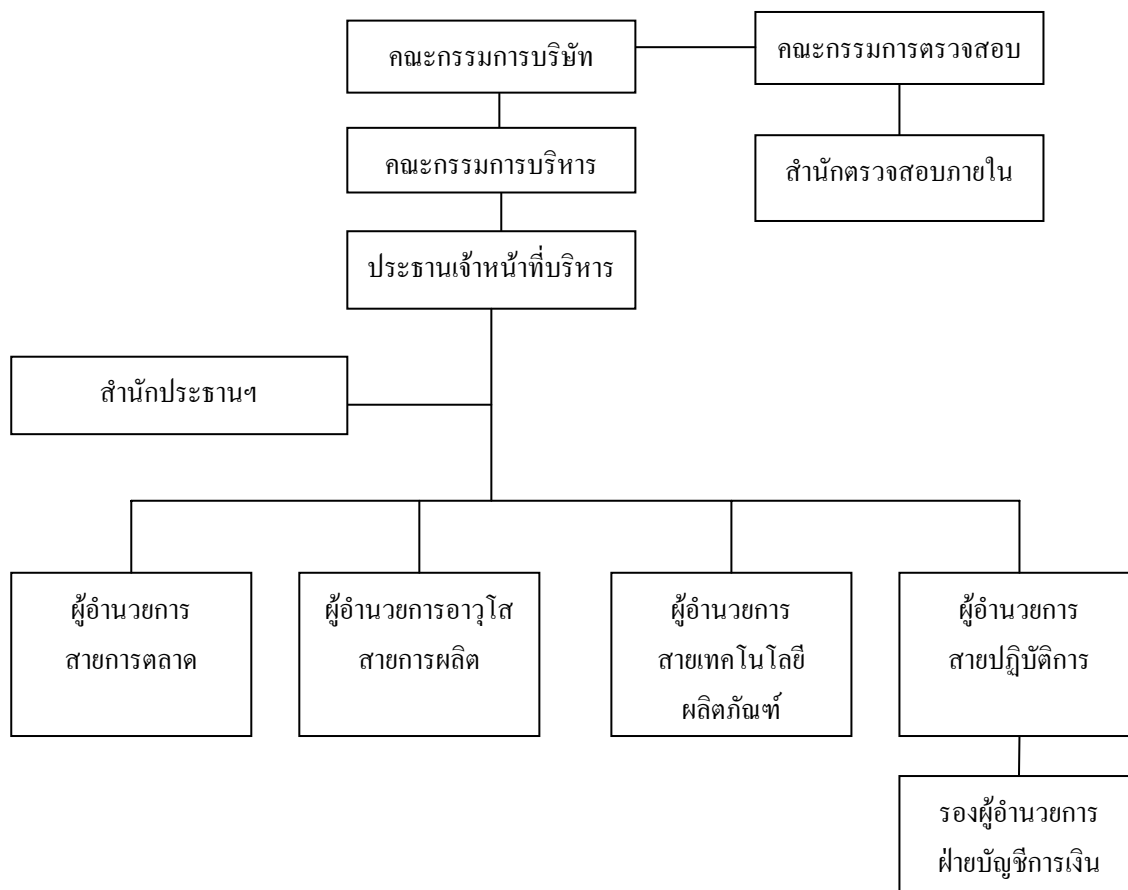
4) บริษัทมีนโยบายในการสร้างแบรนด์ โดยมีจุดมุ่งหมายในการสร้างแบรนด์ให้เป็นแบรนด์สากลและเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายภายในและต่างประเทศและแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง โดยอาศัยการพัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพในระดับสากลด้วยความร่วมมือกับ HENKEL ในการสร้าง Brand Awareness และ Brand Reputation ในระดับสากล

5) สรรหาและพัฒนาบุคลากรให้มีคุณภาพ โดยบริษัทมีนโยบายอบรมและพัฒนาบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยจะพัฒนาให้เป็นผู้เชี่ยวชาญในการให้คำปรึกษาและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ซึ่งสามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ แก้ปัญหา และบริการลูกค้าอย่างถูกต้องเหมาะสม ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายให้ผลตอบแทนและสวัสดิภาพ แก่บุคลากรของบริษัทอย่างยุติธรรม โดยการปฏิบัติงานจะใช้ระบบการจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้

# โครงสร้างการจัดการ

## 1 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 สรุปได้ดังนี้



โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 ประกอบด้วย คณะกรรมการทั้งหมด 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะผู้บริหารอีก 1 ชุด โดยมีรายละเอียดดังนี้

### 1.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 มีจำนวน 10 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 1. นายแสวง ท่งวัฒนชัย       | ประธานกรรมการ |
| 2. นายสุรชาติ พงษ์ภักดิ์    | กรรมการ       |
| 3. นายสงว ท่งวัฒนชัย        | กรรมการ       |
| 4. นายสมชัย เหลืองนทีเทพ    | กรรมการ       |
| 5. นายธนศรี ชำรงลักษณ์      | กรรมการ       |
| 6. นายสว่าง ท่งวัฒนชัย      | กรรมการ       |
| 7. นายปรีชา แก่นแสง         | กรรมการ       |
| 8. นายภักดี กาญจนาวลัย      | กรรมการอิสระ  |
| 9. นายพงษ์ศักดิ์ เลี้ยงศิริ | กรรมการอิสระ  |
| 10. นายสกลนทร ศิวโรสกุล     | กรรมการอิสระ  |

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทตามหนังสือรับรองของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายแสวง ทั้งวัฒนทัย นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์ นายสงว ทั้งวัฒนทัย นายสมชัย เหลืองนทีเทพ นายธเนศร์ ชำรงลักษณะ นายสว่าง ทั้งวัฒนทัย นายปรีชา แก่นแสง กรรมการสองในเจ็ดคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัทควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่นการเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น
3. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท
4. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ก็ได้
5. ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของผู้อื่น เว้นแต่กรรมการผู้นั้นจะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งตนเป็นกรรมการ

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

#### **1.2 คณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 6 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |    |                           |                     |
|----|---------------------------|---------------------|
| 1. | นายสงว ทั้งวัฒนทัย        | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. | นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์ | กรรมการบริหาร       |
| 3. | นายสมชัย เหลืองนทีเทพ     | กรรมการบริหาร       |
| 4. | นายธเนศร์ ชำรงลักษณะ      | กรรมการบริหาร       |
| 5. | นายสว่าง ทั้งวัฒนทัย      | กรรมการบริหาร       |
| 6. | นายด็ก ราสิก              | กรรมการบริหาร       |

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. วางแผน ดำเนินกิจการและควบคุมกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนตามนโยบายของบริษัท
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท รวมถึงเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินหรือการชำระหนี้เพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
5. กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร รวมถึงมีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส สำหรับพนักงานระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
6. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้อยู่
7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของบริษัท การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้ กู้ยืมเงิน การเข้าทำสัญญาหรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
8. ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราว

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

### **1.3 คณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดตั้งขึ้นโดยการอนุมัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2547 ให้ดำเนินงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวนทั้งหมด 3 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |                            |                            |
|----------------------------|----------------------------|
| 1. นายภักดี กาญจนาวลัย     | ประธานกรรมการตรวจสอบ       |
| 2. นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ | การตรวจสอบ                 |
| 3. นายสกลนร ศิวโรสกุล      | การตรวจสอบ                 |
| นายอัศวินทร์ บุญมงคลศรี    | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรและเปิดเผยอย่างเพียงพอ ตามมาตรฐานการบัญชี ที่รับรองโดยทั่วไป โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท ก็ได้
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทรวมถึงพิจารณาคำตอบแทนผู้สอบบัญชี
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
6. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 1.4 คณะผู้บริหาร

บริษัทมีคณะผู้บริหาร จำนวน 7 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

- |                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายสงว ทังวัฒนชัย        | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร             |
| 2. นายสุรชาติ พงษ์ภักดิ์    | ผู้อำนวยการสำนักประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายธนศรี ชำรลักษ์        | ผู้อำนวยการสายการตลาด               |
| 4. นายสมชัย เหลืองนันทิเทพ  | ผู้อำนวยการสายการผลิต               |
| 5. นายด็ก ราสิก             | ผู้อำนวยการสายเทคโนโลยีผลิตภัณฑ์    |
| 6. นายสว่าง ทังวัฒนชัย      | ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ            |
| 7. นายวันชัย ชูเกียรติไพศาล | รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน   |

## 2 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ไม่ได้ผ่านการคัดเลือกของคณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee) โดยบริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ที่จะพิจารณาคัดสรรบุคคลผู้ที่มีคุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีคุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ

ข้อบังคับของบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการเลือกตั้งกรรมการบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่ตนมีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เพื่อเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
  - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจะได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนที่จะพึงมีหรือเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
2. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจำนวน 1 ใน 3 จะต้องพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดี 1 ใน 3 ให้กรรมการในจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับจำนวน 1 ใน 3 ออกจากตำแหน่ง ในปีแรกและปีที่สองภายหลังการจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด การออกจากตำแหน่งของกรรมการตามวาระจะใช้วิธีจับสลากกัน ส่วนในปีต่อ ๆ ไปให้กรรมการคนที่ยืนในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และหากในคราวใดมีกรรมการหลายคนอยู่ในตำแหน่งมานานเท่า ๆ กันเป็นจำนวนมากกว่าจำนวนที่ต้องพ้นจากตำแหน่งในคราวนั้น ให้กรรมการดังกล่าวพ้นจากตำแหน่งโดยใช้วิธีจับสลาก ทั้งนี้กรรมการที่ออกตามวาระนั้น ๆ อาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือไปจากการออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้าไปแทน มติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมได้ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการ ในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น การประชุมให้กระทำภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงกำหนดตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

### 3 คำตอบแทนผู้บริหาร

#### 3.1 กรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2550 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2550 ในวงเงิน 1,400,000 บาท ทั้งนี้กรรมการที่ดำรงตำแหน่งบริหารในบริษัทจะได้รับคำตอบแทนในรูปของเงินเดือนบริษัท โดยจะไม่ได้คำตอบแทนกรรมการดังกล่าว

คำตอบแทนกรรมการบริษัทสำหรับปี 2549 และ 2550 เป็นดังนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง	2549	2550
1.	นายแสวง ทังวัฒนชัย	ประธานกรรมการ	900,000	900,000
2.	นายสุรชาติ พงษ์ภักดิ์	รองประธานกรรมการ	-	-
3.	นายสงว ทังวัฒนชัย*	รองประธานกรรมการ	-	-
4.	นายสมชัย เหลืองนทีเทพ*	กรรมการ	-	-
5.	นายชเนศร์ ชำรงลักษณ์*	กรรมการ	-	-
6.	นายสว่าง ทังวัฒนชัย*	กรรมการ	-	-
7.	นายปรีชา แก่นแสง	กรรมการ	100,000	100,000
8.	นายภักดี กาญจนาวลัย	ประธานกรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ	160,000	160,000
9.	นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	100,000	100,000
10.	นายสกลนทร ศิวโรสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	100,000	100,000
	รวม		1,360,000	1,360,000

หมายเหตุ \* เป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งบริหารในบริษัทและได้รับคำตอบแทนในรูปเงินเดือน จึงไม่ได้คำตอบแทนกรรมการ

#### 3.2 ผู้บริหาร

กรรมการและผู้บริหาร 6 คน ได้รับคำตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และคำตอบแทนอื่นๆ (ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) สำหรับปี 2549 และปี 2550 เป็นจำนวนเงิน 33,200,000 และ 27,550,000 บาท

การให้โบนัสแก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะพิจารณาจากผลกำไรจากการดำเนินงาน และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน และสำหรับกรรมการให้ขึ้นอยู่กับพิจารณาของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 4 การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการเข้าใจบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้างความโปร่งใสในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยมีรายละเอียดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

##### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงประโยชน์และความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้เพื่อเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการและให้ถือเป็นมาตรฐานการปฏิบัติสำหรับบริษัท ซึ่งครอบคลุมหลักการสำคัญ ดังต่อไปนี้

- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลและการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ มีคุณธรรม รอบคอบและระมัดระวัง โดยการจัดให้มีโครงสร้างบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการอย่างชัดเจน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น ตลอดจนดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ต่างๆ
- การบริหารงานด้วยความโปร่งใสภายใต้ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อให้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน
- การควบคุมและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการดำเนินกิจการของบริษัท โดยดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และมีการประเมินความเสี่ยง พร้อมวางกลยุทธ์แก้ไขและติดตามการบริหาร ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม
- การดูแลสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ภายใต้กรอบของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ

สิทธิแห่งผู้ถือหุ้น สิทธิการโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการโอนหุ้นได้โดยไม่มีข้อกำหนดทางกฎหมายใดๆทั้งสิ้น ซึ่งบริษัทได้มอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียน ทำหน้าที่อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นทุกท่าน ตามระเบียบปฏิบัติของนายทะเบียน

การประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นจะเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นซึ่งคณะกรรมการ จะเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชน และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อรายงานสถานะผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้องตามความเป็นจริงแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท และขออนุมัติในเรื่องที่มีนัยสำคัญหรือตามที่กฎหมายกำหนด ให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดเจ้าหน้าที่เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบอำนาจ ในการลงทะเบียนเพื่อใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมในวันประชุมผู้ถือหุ้น การได้รับข้อมูลและสารสนเทศของบริษัทเพื่อศึกษาล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยบริษัท จะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 หรือ 14 วันแล้วแต่เรื่องที่จะพิจารณา พร้อมเอกสารการมอบอำนาจ โดยเปิดโอกาสและให้เวลาแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการแสดง



ความคิดเห็นและตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่เสนอ ตลอดจนจัดให้มีการทำบันทึก รายงานการประชุมที่ถูกต้องเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตาม และตรวจสอบได้ ซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีจำนวนหุ้นนับรวมไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท บริษัทจะให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุมและซักถามข้อข้องใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม ในส่วนของการลงมติ ให้ประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้

1. ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้หุ้น 1 หุ้นมีเสียง 1 เสียง และผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใดซึ่งที่ประชุมจะได้ลงมติ ผู้นั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนด้วยในข้อนั้น เว้นแต่การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ การออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผย เว้นแต่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 5 คนร้องขอและที่ประชุมลงมติให้ลงคะแนนลับก็ให้ลงคะแนนลับ ส่วนวิธีการออกเสียงลงคะแนนนับนั้น ให้เป็นไปตามที่ประธานในที่ประชุมกำหนด

2. มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้

(1) ในกรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

(2) ในกรณีดังต่อไปนี้ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น

(ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท

(ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลหรือนิติบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

(ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ

(จ) การเพิ่มทุนหรือลดทุนของบริษัท

(ฉ) การออกหุ้นกู้

(ช) การควบบริษัท

(ซ) การเลิกบริษัท

## **2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม**

คณะกรรมการบริษัทจะยึดมั่นต่อการปฏิบัติและการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะสิทธิในการรับรู้ข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็นและการซักถามในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะจัดกระบวนการประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อธำรงไว้ซึ่งสิทธิของผู้ถือหุ้น ในการเสนอวาระการประชุมและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทนั้น บริษัทจะพัฒนาระบบสารสนเทศบน website ของบริษัทซึ่งอยู่ระหว่างการพัฒนาคาดว่าจะแล้วเสร็จสมบูรณ์ในกลางปี 2551 อย่างไรก็ตามบริษัทจะพยายามเร่งงานและลงข่าวสารใน website ให้รวดเร็วและทันเหตุการณ์

## **3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้น กลุ่มพนักงานลูกจ้าง กลุ่มลูกค้า กลุ่มลูกค้า คู่แข่ง ชุมชนที่อยู่ใกล้เคียงที่ตั้งโรงงาน และกลุ่มอื่นๆ เพื่อให้มั่นใจว่า

สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการคุ้มครองและดูแลเป็นอย่างดีตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถสรุปแนวทางปฏิบัติแยกตามกลุ่มต่างๆ ได้ดังนี้

กลุ่มพนักงาน	บริษัทจัดให้มีสวัสดิการต่างๆตามกฎหมายแรงงาน และมุ่งมั่นที่จะสร้างบรรยากาศในการทำงาน ที่ดีดูแลรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีคุณภาพ พร้อมทั้งจัดให้มีการพัฒนาความสามารถ และทักษะที่จำเป็นเพื่อให้พนักงานได้พัฒนาศักยภาพและสามารถทำงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
ผู้ถือหุ้น	บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานให้มีผลประโยชน์ที่ดีโดยมีการเติบโตของกำไรอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งรักษาส่วนแบ่งของตลาด ทั้งนี้เพื่อให้มูลค่าของบริษัท เพิ่มขึ้นในระยะยาว
ลูกค้า	บริษัทมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับสินค้าและบริการที่เปี่ยมด้วยคุณภาพ โดยเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ บริษัท ก็จะดำเนินการขอเจรจาเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
คู่แข่ง	บริษัท จะแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม
ผู้สอบบัญชีอิสระ	บริษัท ให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีในการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ อย่างถูกต้องและโปร่งใส

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ทันเวลา และโปร่งใส โดยอาจมอบหมายให้หน่วยงานรับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ทั่วไป และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง โดยสามารถติดต่อได้ที่คุณสว่าง ทังวัฒนชัย หรือ คุณอัครวิรินทร์ บุญมงคลรัตน์ เบอร์โทรศัพท์ 02 678-4222

#### 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

รายงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีของบริษัท ทั้งนี้การเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการรับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และจัดทำรายงานคณะกรรมการประจำปีเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยให้ครอบคลุมเรื่องสำคัญๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์เสนอแนะ ตลอดจนการรายงานถึงความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยผ่านคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการมีความเห็นว่ารบบควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำรายงานประจำปี 2550 และจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งจะนำ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี 2550 แสดงไว้บน website ของบริษัท

การประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชน และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยประธานกรรมการในฐานะประธานในที่ประชุมจะส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน และจัดให้มีการจัดบันทึกถ้อยแถลงการประชุมทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการและ

ผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการทุกครั้งยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลพิเศษจริงๆ

ในปี 2550 คณะกรรมการมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง เป็นการประชุมของคณะกรรมการชุดปัจจุบันจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งได้จัดการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายมหาชนอย่างเคร่งครัด มีการจัดส่งระเบียบวาระการประชุมและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องให้กรรมการได้ศึกษาพิจารณาล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยมีเลขานุการที่ประชุมเข้าร่วมการประชุม และจัดบันทึกการรายงานการประชุม ข้อซักถาม และข้อเสนอแนะต่างๆ ของกรรมการด้วย เพื่อให้กรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถติดตามและตรวจสอบได้

การเข้าประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสำหรับปี 2549 และปี 2550 มีดังนี้

	ชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนครั้งทั้งหมด	
		ปี 2549	ปี 2550
1.	นายแสวง ทังวัฒนไทย์	4/5	5/5
2.	นายสุรชาติ พงษ์ภักรินทร์	5/5	5/5
3.	นายสงว ทังวัฒนไทย์	5/5	5/5
4.	นายสมชัย เหลืองนทีเทพ	5/5	5/5
5.	นายธนเศรษฐ์ ชำรงลักษณะ	5/5	5/5
6.	นายสว่าง ทังวัฒนไทย์	5/5	5/5
7.	นายปรีชา แก่นแสง	4/5	5/5
8.	นายภักดี กาญจนาวลัย	4/5	4/5
9.	นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ	4/5	4/5
10.	นายสกลนร ศิวโรรสกุล	4/5	4/5

คณะอนุกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ 1 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ทุกท่านต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกจากประสบการณ์ทำงานและความเข้าใจในอุตสาหกรรมของบริษัท เป็นต้น สำหรับการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบในปี 2550 มีทั้งสิ้น 4 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมการประชุมครบทั้ง 4 ครั้ง

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่ในการพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยให้คำตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมและเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งเป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่กำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสม ยุติธรรม และจงใจเพียงพอแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประเมินจากผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งให้คณะกรรมการบริหารพิจารณากำหนดนโยบายคำตอบแทนและโครงสร้างเงินเดือนบริษัท และให้เปิดเผยคำตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปีตามที่ ก.ล.ต. กำหนดด้วย

ในปี 2550 ที่ผ่านมา ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้กำหนดวงเงินสูงสุดคำตอบแทนกรรมการไม่เกิน 1,400,000 บาทต่อปี และมอบหมายให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินการจัดสรรคำตอบแทนดังกล่าวตามความเหมาะสม

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการควบคุมทั้งการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รวมทั้งการกำหนดขอบเขต อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน หน้าที่ของกรรมการชุดต่างๆ และผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน

เพื่อให้เกิดความถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมนอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ และให้มีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในแยกเป็นสายงานอิสระ และอาจให้มีการแต่งตั้งหน่วยงานภายนอกเข้ามาร่วมเป็นผู้ตรวจสอบภายในตามความจำเป็น เพื่อสร้างระบบการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพและอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินงาน ตามแนวทางที่กำหนดไว้ภายใต้ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยได้พิจารณาและสอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท และมีความเห็นว่าบริษัทมีความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน ในปี 2550 โดยมีสำนักตรวจสอบภายในของบริษัททำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และได้รับการประเมินผลจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

## **5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกับฝ่ายจัดการพิจารณากำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย แผนกลยุทธ์ แผนธุรกิจและแผนงบประมาณ โดยคำนึงถึงการเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุด และความมั่นคงในระยะยาวของบริษัทและผู้ถือหุ้น รวมทั้งจะกำกับดูแลและติดตามการดำเนินการของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมกรรมการบริษัท และเพื่อเป็นการสนับสนุนระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากำหนด และแยกบทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน รวมถึงการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการทำการรายการระหว่างกันที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการ ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น ด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุมีผล และเป็นอิสระภายในกรอบ จริยธรรมที่ดี ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลทางธุรกิจหรือกิจการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ โดยยึดถือการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด รวมทั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น นอกจากนี้บริษัทจะมีมาตรการกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และห้ามมิให้ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนทั้งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน

จริยธรรมธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและดูแลให้การประกอบธุรกิจของบริษัท มีการกำหนดแนวทางเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ การดำเนินการของฝ่ายจัดการ และการปฏิบัติงาน ของพนักงาน

ให้ยึดถือในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน นอกเหนือจากระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โครงสร้างคณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยในจำนวนนี้ต้องเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 10 คน และมีโครงสร้าง ดังนี้

- |                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| ▪ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร       | 5 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 50 |
| ▪ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร    | 2 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 20 |
| ▪ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 30 |

การรวมหรือแยกตำแหน่ง เพื่อการถ่วงดุลอำนาจการบริหารงาน และสอบทานการบริหารงานของบริษัท โดยให้คณะกรรมการบริษัทกำหนดแยกขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการอื่นๆ ที่อาจจัดตั้งขึ้นภายหลัง และประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยจัดแบ่งอำนาจหน้าที่อย่างมีแบบแผน ซึ่งสามารถตรวจสอบและบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส รวมถึงการกำหนดให้บุคคลผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และตำแหน่งประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด และสามารถที่จะสอบทานการบริหารงานได้

## 5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยมีวิธีการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ประโยชน์เพื่อส่วนตนหรือผู้อื่น ดังนี้

1. ตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
2. ดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่าผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนและห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

ทั้งนี้ บริษัทยังได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัท โดยมีโทษขั้นสูงสุดตามกฎหมายแรงงาน

## 6 บุคลากร

จำนวนพนักงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 80 คน โดยอยู่ในสำนักงานกรุงเทพจำนวน 35 คน และในโรงงานที่จังหวัดนครปฐมจำนวน 45 คน

บริษัทมีระบบการจัดการทรัพยากรบุคคลที่คำนึงถึงความเหมาะสมของความสามารถของบุคลากรที่ปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อประสิทธิภาพสูงสุด และมีการประเมินผลงานในแต่ละปีเพื่อกำหนดผลตอบแทนและดำเนินการฝึกอบรมเพิ่มเติมซึ่งบริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงาน และสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังมีการวางแผนอัตรากำลังให้เหมาะสมกับปริมาณงานและสรรหาบุคลากรล่วงหน้า บริษัทไม่มีสหภาพแรงงานหรือปัญหาด้านแรงงานแต่อย่างใด ส่วนการเสนอความต้องการของพนักงานสามารถทำได้ โดยอิสระด้วยตนเอง โดยเสนอมายังผู้บริหารเพื่อการพิจารณาได้โดยตรง

### ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ปัจจุบันบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

### นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายจัดให้มีการอบรมภายในให้กับพนักงานของบริษัท เพื่อพัฒนาให้พนักงานมีทักษะความรู้ โดยเรียนรู้จากการปฏิบัติจริง และจากคำแนะนำของผู้มีประสบการณ์ในแต่ละสายงาน นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานเข้าอบรม และสัมมนากับหน่วยงานภายนอกอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีนโยบายในการให้ผลตอบแทนกับพนักงานในอัตราที่เหมาะสม เพื่อจูงใจและรักษาให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว

## รายงานวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร

### รายได้

#### 1) แยกตามสายผลิตภัณฑ์

(หน่วย: พันบาท)

	2548		2549		2550	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขายแลคเกอร์และยางยาแนว	400,756	92.5	426,743	92.2	463,622	91.1
รายได้จากผลิตภัณฑ์อื่นๆ <sup>(1)</sup>	22,560	5.2	23,884	5.2	27,347	5.3
รายได้ค่าสิทธิ	1,058	0.2	3,380	0.7	5,748	1.2
รายได้อื่นๆ <sup>(2)</sup>	9,075	2.1	9,104	1.9	11,975	2.4
รายได้รวม	433,449	100.0	463,111	100.0	508,692	100.0

หมายเหตุ : <sup>(1)</sup> ผลิตภัณฑ์อื่นๆ ประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์Quaker หมักพิมพ์ ยางยาแนวฝากระป๋องที่บริษัทไม่ได้เป็นผู้ผลิตเอง

<sup>(2)</sup> รายได้อื่นๆ ประกอบด้วย ค่านายหน้า ค่าบริการอื่น ขยายวัสดุเก่า ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน (ถ้ามี) และเงินชดเชยการส่งออก

บริษัทมีรายได้หลักจากการขายผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋องและแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง คิดเป็นร้อยละ 91 ของรายได้รวม ตามลำดับ ทั้งนี้เมื่อพิจารณาภาพรวมของตลาดในประเทศ ในส่วนตลาดยางยาแนวฝากระป๋อง ผู้บริหารคาดว่ามูลค่าตลาดประมาณ 150-200 ล้านบาทต่อปี มีผู้ผลิตรายใหญ่อยู่เพียง 2 ราย และบริษัทถือเป็นผู้นำการตลาดที่มีจุดแข็งทั้งในด้านการผลิตและการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าว โดยมีส่วนแบ่งตลาดโดยประมาณร้อยละ 65 สำหรับตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋องจะมีขนาดใหญ่กว่าเมื่อเทียบกับตลาดยางยาแนวฝากระป๋อง จากการประมาณของผู้บริหารคาดว่าตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋องมีมูลค่าประมาณ 2,000-3,000 ล้านบาทต่อปี มีผู้ผลิตรายใหญ่อยู่ 5 ราย ซึ่งบริษัทถือเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ 1 ใน 5 รายแรก โดยมีส่วนแบ่งตลาดประมาณร้อยละ 14

บริษัทมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่สำคัญ ได้แก่ น้ำมันหล่อลื่นสำหรับอุตสาหกรรมการผลิตกระป๋องอลูมิเนียม เนื่องจากบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของ Quaker มากกว่า 5 ปี โดยมีลูกค้าบางรายไม่ต้องการเก็บสินค้าเอง ดังนั้นบริษัทจึงต้องซื้อสินค้าจาก Quaker มาก่อนแล้วจึงขายต่อให้แก่ทางลูกค้า ทำให้บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้านี้คิดเป็นประมาณร้อยละ 4 ของรายได้รวม นอกจากนี้บริษัทยังมีรายได้จากการขายหมักพิมพ์กระป๋องที่ใช้ในอุตสาหกรรมกระป๋องซึ่งคิดเป็นรายได้ประมาณร้อยละ 0.5 ของรายได้รวม

บริษัทมีรายได้จากค่าธรรมเนียมสิทธิเริ่มแรกจากบริษัท Henkel KGaA จำนวน 200,000 ยูโรในปี 2548 แต่จะทยอยรับรู้รายได้ตามระยะเวลาอายุสัญญาเป็นรายปีปีละ 20,000 ยูโร เป็นเวลา 10 ปี นอกจากนี้บริษัทยังมีรายได้ค่าสิทธิตามยอดขายที่ระบุในสัญญาโดยเริ่มในปี 2549 เป็นต้นไป

นอกจากนี้ยังมีรายได้จากค่าคอมมิชชั่นในการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าน้ำมันหล่อลื่น Quaker สำหรับกรณีที่ถูกค้าต้องการติดต่อซื้อสินค้าจากทาง Quaker โดยตรง รายได้จากการให้บริการต่างๆ รวมถึงเงินชดเชยการส่งออก และดอกเบี้ยรับ รวมทั้งสิ้น 9.1 ล้านบาท

2). แยกตามพื้นที่การจัดจำหน่าย

(หน่วย: พันบาท)

	2548		2549		2550	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขาย						
- ภายในประเทศ <sup>(1)</sup>	301,968	69.7	308,468	66.6	319,109	62.7
- ต่างประเทศ	121,347	28.0	142,159	30.7	171,860	33.8
รวมรายได้ขาย	423,315	97.7	450,627	97.3	490,969	96.5
รายได้อื่นๆ <sup>(2)</sup>	10,133	2.3	12,484	2.7	17,723	3.5
รายได้รวม	433,449	100.0	463,111	100.0	508,692	100.0

<sup>(1)</sup> รายได้จากการขายภายในประเทศ รวมถึงรายได้จากการผลิตภัณฑ์อื่นๆ

<sup>(2)</sup> รายได้อื่นๆ ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน ค่าคอมมิชชั่น ค่าบริการอื่นและเงินชดเชยการส่งออก

บริษัทมีรายได้หลักจากธุรกิจในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 66 ของรายได้รวม ส่วนที่เหลือเป็นรายได้จากการส่งออกร้อยละ 34 โดยมีประเทศจีนเป็นตลาดหลักในต่างประเทศ ซึ่งรายได้จากการจำหน่ายสินค้าไปยังประเทศจีนมีสัดส่วนถึงประมาณร้อยละ 21 ของรายได้รวม

## ค่าใช้จ่าย

### ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายประกอบด้วยต้นทุนหลักๆ 3 ประเภท ได้แก่ ต้นทุนวัตถุดิบ (Raw Material Cost) ต้นทุนแรงงาน (Labor Cost) และต้นทุนค่าโสหุ้ย (Overhead Cost) ได้แก่ ค่าเสื่อมราคา ค่าไฟฟ้าและน้ำประปา เป็นต้น

ในปี 2550 บริษัทมีต้นทุนขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 338.7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68.9 ของยอดขาย และเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6 ซึ่งเพิ่มขึ้นน้อยกว่าการเพิ่มของยอดขาย

### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารหลักๆ คือ เงินเดือนและผลตอบแทนพนักงาน และค่าขนส่ง ในปี 2550 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมเท่ากับ 88.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.3 ของรายได้รวม โดยมีสัดส่วนที่ไม่แตกต่างจากปี 2549 ที่มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 81.3 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 17.5 ของรายได้รวม เนื่องจากบริษัทได้บริหารจัดการค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพ เพื่อรองรับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีการชะลอตัวในปี 2550ตามแผนงานที่วางไว้

### ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชีในปี 2549 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 305,000บาท และเป็น 330,000 บาทใน ปี 2550

### กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานหรือ กำไร(ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่าย

บริษัทมีกำไรจากการดำเนินการในปี 2550 และปี 2549 เท่ากับ 81.8 และ 62.5 ล้านบาทตามลำดับ การรับรู้ผลการดำเนินงานของ 2 ปีนี้มีความแตกต่างกันในเรื่องการจัดทำงบการเงิน โดยปี 2549 เป็นปีแรกที่มีการจัดทำงบการเงินรวม ซึ่งบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานประมาณ 6 ล้านบาท แต่ในปี 2550 ที่ผ่านมา บริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานดีขึ้น โดย



สามารถทำกำไรประมาณ 7 ล้านบาท เป็นผลมาจากการปรับกลยุทธ์ทางการตลาดทำให้สามารถเพิ่มความหลากหลายในผลิตภัณฑ์ โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์ที่มีผลตอบแทนดี ส่งผลให้ผลการดำเนินงานรวมของบริษัทมีการเติบโตขึ้นจากปี 2549 ร้อยละ 30.8

#### ดอกเบี้ยจ่าย

บริษัทและบริษัทย่อยมีดอกเบี้ยจ่ายในปี 2550 เท่ากับ 1.4 ล้านบาท ซึ่งเป็นดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากภาระหนี้เงินกู้ระยะสั้น และเมื่อเทียบกับปี 2549 บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายลดลง 0.1 ล้านบาท เพราะบริษัทมีกระแสเงินสดที่ดี จึงสามารถบริหารจัดการด้านการเงินได้ดี

#### กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในปี 2549 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 40.6 ล้านบาท และในปี 2550 บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 58.4 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 43.8

#### ฐานะทางการเงิน

##### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 383.6 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ส่วนใหญ่ ประกอบด้วย ลูกหนี้การค้าคงเหลือจำนวน 151.6 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือ จำนวน 64.4 ล้านบาท นอกจากนี้ ได้แก่ อาคารและเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตและการดำเนินงาน รวมมีมูลค่าทั้งสิ้น 23.9 ล้านบาท และเงินสดและเงินฝากธนาคาร 132.3 ล้านบาท อันเนื่องมาจากบริษัทได้รับเงินเพิ่มทุนภายหลังได้รับอนุมัติเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ และบริษัทก็ได้ดำเนินปลดภาระเงินฝากค้ำประกันกับทางธนาคาร จึงทำให้บริษัทมีเงินสดเพิ่มขึ้น

##### ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีลูกหนี้การค้าสุทธิรวม เท่ากับ 151.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.5 ของสินทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าที่เกิดจากการค้าขายปกติ ได้แก่ ลูกหนี้โรงงานผลิตกระป๋องขนาดใหญ่ และตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศซึ่งเป็นลูกหนี้การค้าชั้นดีทำให้บริษัทไม่มีปัญหาเรื่องหนี้เสีย ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทสามารถเก็บหนี้ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด

บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณการหนี้ที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในการเก็บหนี้และสถานะปัจจุบันของลูกหนี้คงค้าง ณ วันที่ในงบดุล ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2549 บริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวน 2.1 ล้านบาท

##### สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 64.4 ล้านบาท โดยบริษัทมีนโยบายเก็บสินค้าสำเร็จรูปไว้ไม่เกิน 30 วัน เว้นแต่เป็นสินค้าที่มีปริมาณขายน้อย บริษัทมีกระบวนการผลิตที่เป็นขั้นตอนทำให้ไม่มีสินค้าระหว่างการผลิต แต่บริษัทจำเป็นต้องจัดเก็บวัตถุดิบในปริมาณพอสมควร เนื่องจากวัตถุดิบบางชนิดต้องสั่งจากต่างประเทศ ส่งผลให้บริษัทมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 69 วัน

##### อาคารและอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีสินทรัพย์ถาวรหลักคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 23.9 ล้านบาท ประกอบด้วย เครื่องจักรที่ใช้ ในการผลิต และอาคารโรงงาน

#### เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันจำนวน 0.4 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินฝากค้ำประกันสำหรับการใช้สาธารณูปโภค สาเหตุที่ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2549 เพราะบริษัทได้ดำเนินการเจรจากับธนาคารเพื่อให้วงเงินสินเชื่อเป็นวงเงินที่ปลอดภาระค้ำประกัน

#### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีหนี้สินรวม 87.9 ล้านบาท ประกอบด้วยเจ้าหนี้การค้าจำนวน 47.7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54.2 ของหนี้สินรวม ส่วนที่เหลือเป็นเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 16.2 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆจำนวน 6.6 ล้านบาท และภาษีค้างจ่ายจำนวน 10.3 ล้านบาท

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีส่วนผู้ถือหุ้นเป็นจำนวน 295.7 ล้านบาท ประกอบด้วยทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 190 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้น 26.9 ล้านบาท และกำไรสะสมทั้งสิ้น 78.8 ล้านบาท โดยในปี 2550 บริษัทจ่ายหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.13 บาทให้กับผู้ถือหุ้นรวมจำนวนหุ้น 145 ล้านหุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 18.85 ล้านบาท

#### กำไรสุทธิต่อหุ้น (Fully Diluted)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีกำไรสุทธิต่อหุ้น เท่ากับ 0.33 บาทต่อหุ้น จากจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 175,082,191.78 หุ้น หรือเท่ากับ 0.31 บาทต่อหุ้น เมื่อคำนวณแบบ Fully Diluted จากจำนวนหุ้นทั้งหมด 190,000,000 หุ้น

#### มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (Fully Diluted)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น เท่ากับ 1.69 บาทต่อหุ้นจากหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือเท่ากับ 1.56 บาทต่อหุ้น เมื่อคำนวณแบบ Fully Diluted จากจำนวนหุ้นทั้งหมด 190,000,000 หุ้น

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

### หนังสือรับรองงบการเงิน

งบการเงินของบริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550

ชื่อผู้สอบบัญชี นายประวิทย์ วิวรรณนันทน์ สังกัดสำนักงาน บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในงบการเงินนี้แล้ว ภายใต้ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังในฐานะผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดของบริษัท และผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

(1) งบการเงินนี้ ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับ ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2551 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ\*

1. นายสวาง ทังวัฒนทัย ประธานกรรมการบริหาร

2. นายสวาง ทังวัฒนทัย ผู้อำนวยการสายปฏิบัติงาน

## งบการเงิน

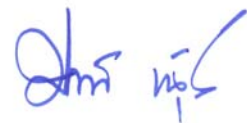
### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 งบกำไรขาดทุนรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี ของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีเฉพาะของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อที่ 2 ข้าพเจ้ามิได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทย่อยหนึ่งแห่งในต่างประเทศซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมนี้ โดยมียอดสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 จำนวนเงินรวม 67.87 และ 69.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.69 และร้อยละ 21.86 ของยอดสินทรัพย์รวมตามลำดับ และมีรายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี จำนวนเงินรวม 105.91 ล้านบาท และ 74.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.82 และร้อยละ 16.10 ของยอดรายได้รวมตามลำดับ งบการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นโดยข้าพเจ้าได้รับรายงานของผู้สอบบัญชีนั้นและความเห็นของข้าพเจ้าในส่วนที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินของรายการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย ซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมได้ถือตามรายงานของผู้สอบบัญชีอื่นนั้น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

จากการตรวจสอบของข้าพเจ้าและรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีอื่นตามที่กล่าวไว้ในวรรคแรก ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดเฉพาะของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(นายประวิทย์ วิวรรณชนานันต์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 8 กุมภาพันธ์ 2551

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

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2550	2549	2550	2549
สินทรัพย์	3				
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		132,260,753.94	5,525,129.02	126,065,404.81	893,176.89
เงินลงทุนชั่วคราว		2,000.00	-	2,000.00	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4, 5	151,633,775.94	142,763,776.33	148,080,234.67	152,632,500.27
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	6	64,423,296.49	65,113,008.46	52,703,351.05	49,303,519.13
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		8,315,095.11	9,756,292.31	7,258,201.10	7,500,199.10
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		356,634,921.48	223,158,206.12	334,109,191.63	210,329,395.39
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	7	-	-	17,000,000.00	17,000,000.00
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน	8	399,099.00	66,899,100.00	399,099.00	66,899,100.00
อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	9	23,935,920.42	27,234,942.40	23,834,065.28	27,153,060.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		405,191.81	488,250.63	405,191.81	488,250.63
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4	2,229,456.57	2,229,456.57	2,229,456.57	2,229,456.57
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		26,969,667.80	96,851,749.60	43,867,812.66	113,769,867.83
รวมสินทรัพย์		383,604,589.28	320,009,955.72	377,977,004.29	324,099,263.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2550	2549	2550	2549
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3				
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	8, 10	16,169,180.86	62,795,881.39	16,169,180.86	62,795,881.39
เจ้าหนี้การค้า		47,657,131.30	46,525,727.50	47,657,131.30	46,161,110.73
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	268,977.84	403,466.64	268,977.84	403,466.64
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		10,300,345.48	10,346,532.35	9,295,583.21	10,346,532.35
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		6,380,879.68	7,313,401.32	4,865,685.93	5,329,064.91
รวมหนี้สินหมุนเวียน		80,776,515.16	127,385,009.20	78,256,559.14	125,036,056.02
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
รายได้รอการตัดบัญชี	21	7,129,080.50	8,151,000.50	7,129,080.50	8,151,000.50
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	11	-	268,977.84	-	268,977.84
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		7,129,080.50	8,419,978.34	7,129,080.50	8,419,978.34
รวมหนี้สิน		87,905,595.66	135,804,987.54	85,385,639.64	133,456,034.36
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	12, 15				
ทุนจดทะเบียน - หุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระ-หุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น ในปี 2550					
และ 145,000,000 หุ้น ในปี 2549 ชำระเต็มมูลค่าแล้ว		190,000,000.00	145,000,000.00	190,000,000.00	145,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	13	26,870,810.00	-	26,870,810.00	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	14	9,108,431.37	6,662,065.08	9,108,431.37	6,662,065.08
ยังไม่ได้จัดสรร		69,719,752.25	32,542,903.10	66,612,123.28	38,981,163.78
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		295,698,993.62	184,204,968.18	292,591,364.65	190,643,228.86
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		383,604,589.28	320,009,955.72	377,977,004.29	324,099,263.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุน  
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2550	2549	2550	2549
รายได้	3				
รายได้จากการขาย	4	490,968,713.90	450,627,068.13	454,641,051.22	437,761,406.25
รายได้ค่าลิขสิทธิ์	21	5,748,011.23	3,379,545.00	5,748,011.23	3,379,545.00
รายได้อื่น		11,974,825.99	9,104,766.38	11,840,106.14	8,826,059.53
รวมรายได้		508,691,551.12	463,111,379.51	472,229,168.59	449,967,010.78
ค่าใช้จ่าย	3				
ต้นทุนขาย	9	338,698,785.35	319,299,159.77	327,989,483.86	311,766,259.63
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	4, 9	88,218,691.94	81,260,568.28	73,314,975.24	70,057,235.05
รวมค่าใช้จ่าย		426,917,477.29	400,559,728.05	401,304,459.10	381,823,494.68
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้		81,774,073.83	62,551,651.46	70,924,709.49	68,143,516.10
ดอกเบี้ยจ่าย		1,430,276.52	1,522,524.42	1,115,649.57	1,169,223.90
ภาษีเงินได้		21,870,581.87	20,404,072.37	20,881,734.13	20,404,072.37
กำไรสุทธิ		58,473,215.44	40,625,054.67	48,927,325.79	46,570,219.83
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	3	0.33	0.28	0.28	0.32
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	3	175,082,191.78	145,000,000.00	175,082,191.78	145,000,000.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม				
		ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	กำไรสะสม		
หมายเหตุ		ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
<hr/>						
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2549		80,000,000.00	-	4,333,554.09	86,739,454.94	171,073,009.03
ส่วนปรับปรุงจากการปรับโครงสร้าง						
การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท		-	-	-	(493,095.52)	(493,095.52)
กำไรสุทธิ		-	-	-	40,625,054.67	40,625,054.67
สำรองตามกฎหมาย		-	-	2,328,510.99	(2,328,510.99)	-
เงินปันผลจ่าย	15	-	-	-	(92,000,000.00)	(92,000,000.00)
หุ้นปันผล	12	65,000,000.00	-	-	-	65,000,000.00
<hr/>						
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2549		145,000,000.00	-	6,662,065.08	32,542,903.10	184,204,968.18
กำไรสุทธิ		-	-	-	58,473,215.44	58,473,215.44
สำรองตามกฎหมาย	14	-	-	2,446,366.29	(2,446,366.29)	-
เงินปันผลจ่าย	15	-	-	-	(18,850,000.00)	(18,850,000.00)
หุ้นสามัญ	12, 13	45,000,000.00	26,870,810.00	-	-	71,870,810.00
<hr/>						
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550		190,000,000.00	26,870,810.00	9,108,431.37	69,719,752.25	295,698,993.62

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	กำไรสะสม		รวม
	ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2549	80,000,000.00	-	4,333,554.09	86,739,454.94	171,073,009.03
กำไรสุทธิ	-	-	-	46,570,219.83	46,570,219.83
สำรองตามกฎหมาย	-	-	2,328,510.99	(2,328,510.99)	-
เงินปันผลจ่าย	15	-	-	(92,000,000.00)	(92,000,000.00)
หุ้นปันผล	12	65,000,000.00	-	-	65,000,000.00
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2549	145,000,000.00	-	6,662,065.08	38,981,163.78	190,643,228.86
กำไรสุทธิ	-	-	-	48,927,325.79	48,927,325.79
สำรองตามกฎหมาย	14	-	2,446,366.29	(2,446,366.29)	-
เงินปันผลจ่าย	15	-	-	(18,850,000.00)	(18,850,000.00)
หุ้นสามัญ	12, 13	45,000,000.00	26,870,810.00	-	71,870,810.00
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550	190,000,000.00	26,870,810.00	9,108,431.37	66,612,123.28	292,591,364.65

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสุทธิ	58,473,215.44	40,625,054.67	48,927,325.79	46,570,219.83
ปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)สุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	6,573,117.19	6,020,245.19	6,542,982.35	5,983,092.01
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	16,020.07	-	-
รายได้ค่าลิขสิทธิ์ตัดบัญชี	(1,021,920.00)	(1,021,920.00)	(1,021,920.00)	(1,021,920.00)
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง (กลับรายการ)	(1,157,760.30)	649,333.11	(1,549,991.13)	478,163.76
ขาดทุน(กำไร)จากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	16,441.81	(55,096.17)	16,441.81	(55,096.17)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง – สุทธิ	598,755.68	1,855,909.89	598,755.68	1,855,909.89
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	63,481,849.82	48,089,546.76	53,513,594.50	53,810,369.32
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้า	(9,503,303.96)	(5,735,833.72)	3,918,961.25	(13,542,155.67)
สินค้าคงเหลือ	1,847,472.27	(4,572,369.37)	(1,849,840.79)	(5,642,197.13)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,413,682.22	(8,566,774.29)	214,483.02	(7,053,270.38)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	1,183,563.46	(748,098.17)	1,548,180.23	(554,640.30)
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	(46,186.87)	3,467,526.93	(1,050,949.14)	3,467,526.93
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(922,617.65)	(2,901,569.35)	(453,474.99)	(3,436,577.28)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	57,454,459.29	29,032,428.79	55,840,954.08	27,049,055.49
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	(14,345,406.84)	-	(17,000,000.00)
เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดภาระค่าประกันลดลง(เพิ่มขึ้น)	66,498,001.00	(39,000,000.00)	66,498,001.00	(39,000,000.00)
ซื้ออุปกรณ์	(3,143,524.90)	(1,686,184.02)	(3,093,416.69)	(1,680,169.69)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(32,599.94)	(455,807.00)	(32,599.94)	(455,807.00)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	-	337,102.80	-	337,102.80
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	63,321,876.16	(55,150,295.06)	63,371,984.37	(57,798,873.89)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสรับจากการรับชำระค่าหุ้น	71,870,810.00	-	71,870,810.00	-
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น	4,926,299.47	1,053,058.51	4,926,299.47	1,053,058.51
เงินสรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	53,761,000.00	159,592,000.00	53,761,000.00	159,592,000.00
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(105,314,000.00)	(114,239,000.00)	(105,314,000.00)	(114,239,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(434,820.00)	(434,820.00)	(434,820.00)	(434,820.00)
จ่ายเงินปันผล	(18,850,000.00)	(27,000,000.00)	(18,850,000.00)	(27,000,000.00)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	5,959,289.47	18,971,238.51	5,959,289.47	18,971,238.51
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	126,735,624.92	(7,146,627.76)	125,172,227.92	(11,778,579.89)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	5,525,129.02	12,671,756.78	893,176.89	12,671,756.78
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	132,260,753.94	5,525,129.02	126,065,404.81	893,176.89
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
1) เงินสดจ่ายในระหว่างปี				
ดอกเบี้ยจ่าย	1,465,930.63	1,491,014.82	1,151,303.68	1,137,714.30
ภาษีเงินได้	21,932,683.27	16,936,545.44	21,932,683.27	16,936,545.44
2) รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
จ่ายหุ้นปันผล	-	65,000,000.00	-	65,000,000.00
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น จำนวน 2,000 บาท เกิดจากการจัดประเภทบัญชีมาจากเงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน				
จำนวนเงิน 2,000 บาท				

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) “บริษัท” จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2540 และได้แปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2547 เพื่อประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตเคมีอุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2550 บริษัทได้จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใน “ตลาดหลักทรัพย์ใหม่”

บริษัทมีสำนักงานจดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 2092/30-31 ซอยสาธุประดิษฐ์ 15 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ และมีโรงงานตั้งอยู่เลขที่ 48/1 หมู่ที่ 6 ถนนเพชรเกษม ตำบลคลองใหม่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปที่ใช้ในประเทศไทย

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณการและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่างๆที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้น ซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน อาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 ได้รวมงบการเงินของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังนี้

บริษัทย่อย	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2550	2549
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.	สาธารณรัฐประชาชนจีน	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีอุตสาหกรรม	100	100

งบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งขึ้นในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบดุล สำหรับรายการที่เป็นสินทรัพย์และหนี้สิน และอัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตรา ณ วันที่เกิดรายการสำหรับรายการที่เป็นรายได้และค่าใช้จ่าย ผลต่างซึ่งเกิดจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “กำไร (ขาดทุน)” จากการแปลงค่า งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบกำไรขาดทุน

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่เป็นสาระสำคัญได้ถูกคัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทมีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้นเพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินร่วมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุด

งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่เหมือนกันหรือที่คล้ายคลึงกัน

งบการเงินรวมสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 ได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยหนึ่งแห่งในต่างประเทศที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น โดยมียอดสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 จำนวนเงินรวม 67.87 ล้านบาท และ 69.95 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 17.69 และร้อยละ 21.86 ของยอดสินทรัพย์รวม ตามลำดับ และรายได้รวมสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันเดียวกัน จำนวนเงินรวม 105.91 ล้านบาท และ 74.55 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 20.82 และร้อยละ 16.10 ของยอดรายได้รวม ตามลำดับ

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### เกณฑ์ในการวัดค่าในการจัดทำงบการเงิน

นอกจากที่เปิดเผยไว้ในหัวข้ออื่น ๆ ในสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุประกอบงบการเงินอื่น เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินใช้ราคาทุนเดิม

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้า ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือหรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงิน บันทึกในงบกำไรขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

### ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเท่ากับจำนวนหนี้ที่คาดว่าจะเก็บเงินไม่ได้ โดยประมาณจากประสบการณ์ในการเก็บหนี้ และวิเคราะห์ฐานะของลูกหนี้แต่ละราย ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

### สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาตลาดจะต่ำกว่า

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการคิดแปลง หรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

### เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้ราคาทุน

### อาคาร และอุปกรณ์

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

อุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานของทรัพย์สิน ดังนี้

	ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 และ 8.50
เครื่องจักรและอุปกรณ์	10
ยานพาหนะ	5

### สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งบริษัทได้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่จากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน อุปกรณ์ที่ได้มาโดยการทำสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและหักค่าเผื่อการด้อยค่า(ถ้ามี) ค่าเช่าที่จ่ายชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตราคงเหลือในแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทจะพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีเหตุการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมที่มีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์นั้น ๆ หรือมูลค่าจากการใช้แล้วแต่ราคาตลาดจะสูงกว่า) ต่ำกว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าว การสอบทานจะพิจารณาสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งได้บันทึกไว้ในปีก่อน ๆ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวจะไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นในทางที่ลดลง โดยบันทึกบัญชีเป็นรายได้อื่น ทั้งนี้ จำนวนผลขาดทุนที่เกิดจากการกลับรายการนี้จะต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชี (สุทธิจากค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายและรายการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้อง) ที่ควรจะเป็น หากบริษัทไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ

#### สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า ลิขสิทธิ์ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และสิทธิการเช่า ซึ่งจัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลา 10 ปี 5 ปี และประมาณ 9 ปี ตามลำดับ

#### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศคงค้าง ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้อื่นหรือเจ้าหนี้อื่นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลคำนวณขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับปีหลังบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่ในงบดุล

#### กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 คำนวณจากกำไรสุทธิส่วนของผู้อถือหุ้นสามัญและหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างปีในแต่ละปี โดยสำหรับปี 2549 ได้มีการปรับจำนวนหุ้นสามัญตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงราคาหุ้นที่ตราไว้และการจ่ายหุ้นปันผลตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 12 และ 15

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 คำนวณโดยใช้ราคาที่เราไ้หุ้นละ 1 บาทสรุปได้ดังนี้

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
กำไรสุทธิสำหรับปี (บาท)	58,473,215.44	40,625,054.67	48,927,325.79	46,570,219.83
หุ้นสามัญตามวิธีถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)				
หุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00
ผลกระทบจากหุ้นที่ออกจำหน่าย				
ณ วันที่ 2 พฤษภาคม 2550	30,082,191.78	-	30,082,191.78	-
หุ้นสามัญตามวิธีถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	175,082,191.78	145,000,000.00	175,082,191.78	145,000,000.00
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.33	0.28	0.28	0.32

#### เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วยเงินสด เงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงสุทธจากเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

#### ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบดุลก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์จากอดีต และมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

#### 4. รายการที่เกิดขึ้นและขอลดลงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบุคคลและกิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและ/หรือมีการรวมกัน รายการระหว่างกันกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

ขอลดลงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สิน และรายการบัญชีและรายการค้าสำคัญที่มีสาระสำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้



สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
บริษัทย่อย				
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.				
ขายสินค้า	-	-	69,448,514.03	76,787,754.19
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน(กรรมการ/ผู้ถือหุ้น)				
ค่าเช่าทรัพย์สิน	4,554,000.00	4,140,000.00	4,554,000.00	4,140,000.00
ขายทรัพย์สิน	-	327,102.80		327,102.80

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
บริษัทย่อย				
Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd.				
ลูกหนี้การค้า	-	-	43,897,552.87	52,168,251.58
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน(กรรมการ/ผู้ถือหุ้น)				
เงินประกันการเช่าทรัพย์สิน	2,070,000.00	2,070,000.00	2,070,000.00	2,070,000.00

#### สัญญาเช่าทรัพย์สิน

- เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2548 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการ) มีกำหนดระยะเวลาเช่า เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2548 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทตกลงจ่ายค่าเช่าในอัตราเดือนละ 220,000 บาท และเงินประกันการเช่าเป็นจำนวนเงิน 1,320,000 บาท อัตราค่าเช่าดังกล่าวสามารถเปลี่ยนแปลงได้ทุก 3 ปี โดยเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 10
- เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2548 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมอาคารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการ) มีกำหนดระยะเวลาเช่า เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2548 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทตกลงจ่ายค่าเช่าในอัตราเดือนละ 125,000 บาท และเงินประกันการเช่าเป็นจำนวนเงิน 750,000 บาท อัตราค่าเช่าดังกล่าวสามารถเปลี่ยนแปลงได้ทุก 3 ปี โดยเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 10

#### ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทด้วย

ในปี 2550 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 1,360,000.00 บาท (ปี 2549: 1,360,000.00 บาท)

5. ลูกหนี้การค้า-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 บริษัทมียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนเดือนที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
ลูกหนี้การค้า - บริษัททั่วไป				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	113,958,443.64	99,463,363.09	78,826,982.73	69,972,446.50
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	36,327,988.78	42,014,866.24	26,221,757.32	31,508,974.31
มากกว่า 3 ถึง 6 เดือน	1,383,933.78	768,742.97	172,143.89	21,030.02
มากกว่า 6 ถึง 12 เดือน	1,001,611.87	1,555,109.37	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	1,080,880.55	1,179,437.10	-	-
รวม	153,752,858.62	144,981,518.77	105,220,883.94	101,502,450.83
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,119,082.68)	(2,217,742.44)	(1,038,202.14)	(1,038,202.14)
รวมลูกหนี้การค้า – บริษัททั่วไป	151,633,775.94	142,763,776.33	104,182,681.80	100,464,248.69
ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	26,672,450.97	38,471,908.67
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	-	-	17,225,101.90	11,942,162.62
มากกว่า 3 ถึง 6 เดือน	-	-	-	1,754,180.29
มากกว่า 6 ถึง 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	-	-	-
รวม	-	-	43,897,552.87	52,168,251.58
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	43,897,552.87	52,168,251.58
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	151,633,775.94	142,763,776.33	148,080,234.67	152,632,500.27

6. สินค้าคงเหลือ-สุทธิ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 ประกอบด้วย

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
วัตถุดิบ	30,062,210.98	26,589,092.44	30,062,210.98	26,589,092.44
สินค้าสำเร็จรูป	35,403,171.58	40,726,639.40	22,969,137.17	24,592,414.92
รวม	65,465,382.56	67,315,731.84	53,031,348.15	51,181,507.36
หัก ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	(1,042,086.07)	(2,202,723.38)	(327,997.10)	(1,877,988.23)
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	64,423,296.49	65,113,008.46	52,703,351.05	49,303,519.13

7. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

(หน่วย: บาท)

	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ทุนชำระแล้ว		มูลค่าตามบัญชี	
	2550	2549	2550	2549	2550	2549
บริษัทย่อย						
Vita International Trading						
(Guangzhou) Co., Ltd.	100.00	100.00	32,077,972.67	32,077,972.67	17,000,000.00	17,000,000.00

เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2549 บริษัทได้ซื้อหุ้นสามัญของ Vita International Trading (Guangzhou) Co., Ltd. ที่ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนกับบริษัท ชัพพอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิม เป็นจำนวน 75,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 17 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว โดยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ซื้อและหนี้สินที่รับภาระมาปรากฏดังนี้

	บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,654,593.16
ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	42,593,877.60
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	17,050,486.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	399,399.15
อุปกรณ์-สุทธิ	113,020.62
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	343,190.15
เจ้าหนี้การค้า	(45,198,334.17)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,449,328.47)
สินทรัพย์สุทธิ	16,506,904.48
บวก ส่วนปรับปรุงจากการปรับโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท	493,095.52
จำนวนเงินที่จ่ายซื้อบริษัทย่อย	17,000,000.00
หัก เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย	(2,654,593.16)
กระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากการซื้อบริษัทย่อย	14,345,406.84

8. เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 เงินฝากธนาคารจำนวน 0.40 ล้านบาท และ 66.90 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัทได้ใช้เป็นหลักประกันสินเชื่อจากสถาบันการเงิน และการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน

## 9. อาคาร และ อุปกรณ์

อาคาร และ อุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 ประกอบด้วย

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม									
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาตามบัญชี	
	ยอดต้นปี	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	ยอดปลายปี	ยอดต้นปี	ค่าเสื่อมราคา	จำหน่าย	ยอดปลายปี	ยอดต้นปี	ยอดปลายปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	12,712,752.16	10,815.00	-	12,723,567.16	2,128,236.93	1,530,763.57	-	3,659,000.50	10,584,515.23	9,064,566.66
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	8,848,612.60	342,954.40	(136,313.47)	9,055,253.53	3,516,877.20	1,251,489.38	(126,393.11)	4,641,973.47	5,331,735.40	4,413,280.06
เครื่องจักรและอุปกรณ์	8,690,399.70	2,789,755.50	(30,896.96)	11,449,258.24	5,078,555.93	1,492,808.68	(24,375.51)	6,546,989.10	3,611,843.77	4,902,269.14
ยานพาหนะ	14,876,000.00	-	-	14,876,000.00	7,169,152.00	2,151,043.44	-	9,320,195.44	7,706,848.00	5,555,804.56
รวม	45,127,764.46	3,143,524.90	(167,210.43)	48,104,078.93	17,892,822.06	6,426,105.07	(150,768.62)	24,168,158.51	27,234,942.40	23,935,920.42

ค่าเสื่อมราคาของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 มีจำนวนเงิน 6.43 ล้านบาท (ปี2549: 5.87 ล้านบาท) แสดงไว้ในต้นทุนการผลิตจำนวนเงิน 3.65 ล้านบาท (ปี 2549:3.14 ล้านบาท) และได้แสดงไว้ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวนเงิน 2.78 ล้านบาท (ปี 2549:2.73 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอุปกรณ์ของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งหักค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีจำนวนเงิน 6.40 ล้านบาท (ปี 2549:8.65 ล้านบาท)

บริษัทได้เช่าอาคารและอุปกรณ์บางส่วนจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุ 4)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาตามบัญชี	
	ยอดต้นปี	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	ยอดปลายปี	ยอดต้นปี	ค่าเสื่อมราคา	จำหน่าย	ยอดปลายปี	ยอดต้นปี	ยอดปลายปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	12,712,752.16	10,815.00	-	12,723,567.16	2,128,236.93	1,530,763.57	-	3,659,000.50	10,584,515.23	9,064,566.66
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	8,565,876.90	292,846.19	(136,313.47)	8,722,409.62	3,316,023.27	1,221,354.54	(126,393.11)	4,410,984.70	5,249,853.63	4,311,424.92
เครื่องจักรและอุปกรณ์	8,690,399.70	2,789,755.50	(30,896.96)	11,449,258.24	5,078,555.93	1,492,808.68	(24,375.51)	6,546,989.10	3,611,843.77	4,902,269.14
ยานพาหนะ	14,876,000.00	-	-	14,876,000.00	7,169,152.00	2,151,043.44	-	9,320,195.44	7,706,848.00	5,555,804.56
รวม	44,845,028.76	3,093,416.69	(167,210.43)	47,771,235.02	17,691,968.13	6,395,970.23	(150,768.62)	23,937,169.74	27,153,060.63	23,834,065.28

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 มีจำนวนเงิน 6.40 ล้านบาท (ปี 2549: 5.83 ล้านบาท) แสดงไว้ในต้นทุนการผลิตจำนวนเงิน 3.65 ล้านบาท (ปี 2549: 3.14 ล้านบาท) และ  
ได้แสดงไว้ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวนเงิน 2.75 ล้านบาท (ปี 2549: 2.69 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอุปกรณ์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีจำนวนเงิน 6.22 ล้านบาท (ปี 2549: 8.65 ล้านบาท)

บริษัทได้เช่าอาคารและอุปกรณ์บางส่วนจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน(ดูหมายเหตุ 4)

10. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
เงินเบิกเกินบัญชี	11,169,180.86	6,242,881.39	11,169,180.86	6,242,881.39
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	5,000,000.00	56,553,000.00	5,000,000.00	56,553,000.00
รวม	16,169,180.86	62,795,881.39	16,169,180.86	62,795,881.39

ในปี 2550 บริษัทได้รับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินรวมทั้งสิ้น 279 ล้านบาท (ปี 2549: 155 ล้านบาท) โดยมีอัตราดอกเบี้ยต่ำสุดตรงกับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำสำหรับเงินเบิกเกินบัญชีและอิงกับอัตราร้อยละ Prime Rate – อัตราดอกเบี้ยที่สำหรับสินเชื่ออื่น โดยไม่มีหลักประกัน สำหรับปี 2549 บริษัทมีเงินฝากธนาคารของบริษัทจำนวนเงิน 66.89 ล้านบาทเป็นหลักประกัน

11. หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 บริษัทมียอดคงเหลือของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	289,880.00	724,700.00	289,880.00	724,700.00
หัก ดอกเบี้ยเช่าซื้อรอตัดบัญชี	(20,902.16)	(52,255.52)	(20,902.16)	(52,255.52)
	268,977.84	672,444.48	268,977.84	672,444.48
หัก ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(268,977.84)	(403,466.64)	(268,977.84)	(403,466.64)
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินระยะยาว	-	268,977.84	-	268,977.84

- บริษัทได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินเพื่อซื้อรถยนต์ กำหนดผ่อนชำระเป็นรายเดือน ๆ ละ 36,235 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี มีจำนวน 0.27 ล้านบาท (ปี 2549: 0.40 ล้านบาท) แสดงภายใต้หนี้สินหมุนเวียน นอกจากนี้บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าทางการเงินในแต่ละปี ดังนี้

ปี	ล้านบาท	
	2550	2549
1	0.29	0.43
2 - 5	-	0.29
รวม	0.29	0.72

## 12. ทุนเรือนหุ้น

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2549 มีมติให้บริษัทลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 100 ล้านบาทเป็น 80 ล้านบาท โดยบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2549

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2549 มีมติให้บริษัททำการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิมหุ้นละ 5 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาทและมีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 80 ล้านบาทเป็น 190 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่อีกจำนวน 110 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้และการเพิ่มทุนของบริษัทแล้วเมื่อ 10 สิงหาคม 2549

โดยมีการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ดังนี้

- จำนวน 65 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล (ดูหมายเหตุ 15)
- จำนวน 4 ล้านหุ้น เพื่อจำหน่ายให้กับพนักงาน
- จำนวน 41 ล้านหุ้น เพื่อจำหน่ายให้กับประชาชนทั่วไป

เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2550 บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วจาก 145 ล้านบาท เป็น 190 ล้านบาท โดยหุ้นสามัญใหม่จำนวน 45 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ได้จำหน่ายให้กับพนักงานของบริษัทจำนวน 4 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 1.40 บาท และจำหน่ายให้กับประชาชนทั่วไปจำนวน 41 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 1.75 บาท ซึ่งคิดเป็นจำนวนเงินรวม 77.35 ล้านบาท และบริษัทได้บันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวนเงิน 5.48 ล้านบาท เป็นรายการหักในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

## 13. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

## 14. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

## 15. การจ่ายเงินปันผล

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2550 มีมติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 18.85 ล้านบาท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2549 มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล โดยจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตราส่วน 16 หุ้นเดิมต่อ 13 หุ้นใหม่ รวมเป็นเงิน 65 ล้านบาท และมีมติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.2125 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 17 ล้านบาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้นจำนวนเงิน 82 ล้านบาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2549 มีมติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.625 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท



16. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้ ในปัจจุบันกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ลาออกจากการงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัท ในระหว่างปี 2550 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนเงิน 1,360,445.34 บาท (ปี 2549: 1,212,098.51 บาท)

17. ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2550	2549	2550	2549
จำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี (คน)	102	93	92	82
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานสำหรับปี (ล้านบาท)	67.38	64.11	60.35	57.51

18. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

- จากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันจำนวนเงิน 0.40 ล้านบาท
- จากการที่จะต้องจ่ายเงินตามสัญญาที่ปรึกษาจำนวนเงิน 0.01 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
- จากการที่จะต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่ดินพร้อมอาคารและสิ่งปลูกสร้างกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจำนวนเงิน 27.07 ล้านบาท

19. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยประกอบธุรกิจผลิตเคมีอุตสาหกรรม โดยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์ทั้งในประเทศและในต่างประเทศ ซึ่งรายได้สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550

(หน่วย: บาท)

	ขายในประเทศ	ขายต่างประเทศ	การตัดบัญชี รายการระหว่างกัน	รวม
ขายสุทธิ	319,109,115.17	241,308,112.76	(69,448,514.03)	490,968,713.90
กำไรจากการดำเนินงาน	36,538,369.75	27,512,866.86		64,051,236.61
รายได้ค่าลิขสิทธิ์				5,748,011.23
รายได้อื่น				11,974,825.99
ดอกเบี้ยจ่าย				(1,430,276.52)
ภาษีเงินได้				(21,870,581.87)
กำไรสุทธิ				58,473,215.44
อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ				23,935,920.42
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตามงบการเงินรวม				383,604,589.28

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2549

(หน่วย: บาท)

	ขายในประเทศ	ขายต่างประเทศ	การตัดบัญชี รายการระหว่างกัน	รวม
ขายสุทธิ	308,466,907.95	203,815,752.44	(61,655,592.26)	450,627,068.13
กำไรจากการดำเนินงาน	38,316,583.33	11,750,756.75		50,067,340.08
รายได้ค่าลิขสิทธิ์				3,379,545.00
รายได้อื่น				9,104,766.38
ดอกเบี้ยจ่าย				(1,522,524.42)
ภาษีเงินได้				(20,404,072.37)
กำไรสุทธิ				40,625,054.67
อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ				27,234,942.40
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตามงบการเงินรวม				320,009,955.72

## 20. การเปิดเผยเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงการวัดมูลค่า การรับรู้รายได้ และค่าใช้จ่ายได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3

### นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยและของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในตลาดและจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังต่อไปนี้

### ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยนี้เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืม ซึ่งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด โดยบริษัทมิได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัท ส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับการซื้อและขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 และ 2549 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2550		2549		2550		2549	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
ดอลลาร์สหรัฐ	0.52	1.64	0.90	1.60	0.52	0.36	0.90	0.15
ดอลลาร์สิงคโปร์	0.34	0.02	0.20	0.03	0.34	0.02	0.20	0.03
ยูโร	0.10	-	0.13	-	0.10	-	0.13	-
ดอง	0.05	-	0.03	-	0.05	-	0.03	-
รูเปีย อินโดนีเซีย	0.03	-	-	-	0.03	-	-	-
วอน	0.02	-	-	-	0.02	-	-	-

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนของลูกหนี้การค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศบางส่วน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือเป็นจำนวนเงิน 1.06 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

บริษัทมีวงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์เป็นจำนวนเงิน 180 ล้านบาท และเป็นเงินตราสกุลต่างประเทศ จำนวนเงิน 1.75 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

### ความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า

บริษัทมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและการกำหนดวิธีการชำระเงินจากการขายสินค้า โดยการขายบางส่วนเป็นการขายโดยเปิด L/C และบางส่วนให้ลูกค้าจ่ายเงินล่วงหน้าค่าสินค้า ดังนั้น บริษัทจึงคาดว่าจะไม่ได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้นเกินกว่าจำนวนที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว

### มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินโดยส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้า ซึ่งมีการให้สินเชื่อระยะสั้น และหนี้สินทางการเงิน โดยส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าและเงินกู้ยืม ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราในตลาด จึงทำให้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวไม่แตกต่างกับมูลค่ายุติธรรมอย่างเป็นสาระสำคัญ

21. รายได้ค่าลิขสิทธิ์

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

22. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการในงบการเงินของปี 2549 บางรายการได้จัดประเภทใหม่ให้สอดคล้องกับรายการในงบการเงินของปี 2550 เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบกันได้

23. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2551

## โครงสร้างเงินทุน

### 1 หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2550 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 190,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทุนเรียกชำระแล้ว 190,000,000 ล้านบาท

### 2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นจากทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2550 มีดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นายสงว ทังวัฒนทัย	43,416,625	22.85%
2.	นายสมชัย เหลืองนทีเทพ	17,998,125	9.47%
3.	นายพีรพงศ์ ทังวัฒนทัย	13,017,150	6.85%
4.	นายแสวง ทังวัฒนทัย	12,741,875	6.71%
5.	นายสวัสดิ์ ทังวัฒนทัย	10,884,375	5.73%
6.	นายพงศธร ทังวัฒนทัย	10,168,750	5.35%
7.	นายสว่าง ทังวัฒนทัย	9,008,125	4.74%
8.	นายชนะ ทังวัฒนทัย	7,833,625	4.12%
9.	นายคมสัน เตชะไมตรีจิตต์	6,525,000	3.44%
10.	นายสุรชาติ พงษ์ภักทรินทร์	6,119,000	3.22%
11.	นายธเนศร์ ธำรงลักษณ์	4,255,750	2.24%
12.	นางมณี ทังวัฒนทัย	1,450,000	0.76%
13.	นายด็ก ราสิด	1,015,000	0.53%
	ผู้ถือหุ้นอื่น	45,566,600	23.99%
	รวม	190,000,000	100.00%

### 3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ในกรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายงาน และมีกระแสเงินสดเพียงพอ บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและตามความจำเป็นของบริษัท เช่น กรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุน หรือการขยายกิจการ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงภาวะทางเศรษฐกิจหรือสภาพตลาดหรือมีเหตุการณ์อื่นใดที่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท เป็นต้น

#### นโยบายการปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามผลประกอบการของบริษัท โดยมีได้กำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน แต่ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทย่อย

## รายงานการถือครองหลักทรัพย์ กรรมการ / ผู้บริหาร

	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น
1.	นายแสวง ทังวัฒนชัย	ประธานกรรมการ	12,741,875
2.	นายสวาท ทังวัฒนชัย	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	43,416,625
3.	นายภักดี กาญจนาวลัย	กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	-
4.	นายพงษ์ศักดิ์ เลียงศิริ	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ	-
5.	นายแพทย์สกลนร ศิวโรรสกุล	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ	-
6.	นายสมชัย เหลืองนทีเทพ*	กรรมการ / ผู้อำนวยการอาวุโสสายการผลิต	17,998,125
7.	นายสว่าง ทังวัฒนชัย	กรรมการ / ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ	9,008,125
8.	นายสุรชาติ พงษ์ภักรินทร์	กรรมการ / ผู้อำนวยการสำนักประธานกรรมการบริหาร	6,119,000
9.	นายธนเศรษฐ์ ชำรงลักษณะ*	กรรมการ / ผู้อำนวยการสายการตลาด	4,255,750
10.	นายปรีชา แก่นแสง	กรรมการ	-
11.	นายตึก ราสิด	ผู้อำนวยการสายเทคโนโลยีผลิตภัณฑ์	1,015,000
12.	นายวันชัย ชูเกียรติไพศาล	รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน	41,000

## ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 บริษัท

ชื่อ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋อง ให้กับ ผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000826
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2092/30-31 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2678 4222 โทรสาร 0 2287 2018
ที่ตั้งโรงงาน	48/1 หมู่ 6 ถนนเพชรเกษม ตำบลคลองใหม่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม โทรศัพท์ 0 3432 2911 โทรสาร 0 3432 4233
เว็บไซต์	www.ubisasia.com
ทุนจดทะเบียน	190,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 190,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	190,000,000 บาท
ปีที่ก่อตั้ง	17 มิถุนายน 2540
บริษัทย่อย	บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทรตติ้ง (กว้างโจว) จำกัด
ที่ตั้งบริษัทย่อย	200A บล็อกที่ 19 ซอยหวังเป่าต้าเต้า หมู่กว้างโจว เขตเป่าซู่ชวี ถนนมาอีเจียเมืองกว้างโจว มณฑลกว่างตง สาธารณรัฐประชาชนจีน
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	750,000 เหรียญสหรัฐ
ติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์	นายสว่าง ทั้งวัณโนทัย และ นายอัศวินทร์ บุญมงคลรัมย์ โทรศัพท์ 0 2678 4222 ต่อ 321 โทรสาร 0 2287 2018 Email: akrawin@ubisasia.com

### 1.2 บุคคลอ้างอิง

ผู้สอบบัญชี	นายประวิทย์ วิวรรณธนาบุตร เลขทะเบียน 4917 และหรือ นายอิทธิพงษ์ อธิพงษ์สกุล เลขทะเบียน 3500 บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด 100/72 ชั้น 22 อาคารว่องวานิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320 โทรศัพท์ 0 2645 0107 – 9 โทรสาร 0 2645 0110
ที่ปรึกษากฎหมาย	นางสาววิริสสา อุ่นแก้ว หจก. ดับเบิลยูทีอี ลอร์ คอนซัลแทนท์ แอนด์ แอคเคาท์ติ้ง โทรศัพท์ 0 2510 0690 โทรสาร 0 2510 0680
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 62 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0 2229 2800 โทรสาร 0 2359 1259



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

2092/30-31 ถนน นราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี  
เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120  
[www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com)

**UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED**

2092/30-31 NARATHIWAT RATCHANAKHARIN RD.,  
YANNAWA, BANGKOK 10120 THAILAND  
[www.ubisasia.com](http://www.ubisasia.com)