

# รายงานประจำปี 2557 Annual Report 2014

บริษัท ยูเนียนไฟโพนีส์ จำกัด (มหาชน)

UNION PIONEER PUBLIC COMPANY LIMITED



UPF “S-T-A-R”

**S** Sense of owner

**T** Teamwork

**A** Accountability

**R** Role of Integrity





# นโยบาย

## ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)

มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมจริยธรรมที่ดี ยึดมั่นในหลักบรรษัทภิบาลการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆของบริษัทฯ และได้ดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต โดยได้สื่อสารไปยังระดับกรรมการผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้ทุกคนนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสม และป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในขั้นตอนการดำเนินงานต่างๆภายในบริษัทฯ

บริษัทฯจึงกำหนดนโยบายนี้ขึ้นโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสรวมทั้งกำหนดบทลงโทษ ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th)



Elastic Braid



# นโยบาย

## ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯตระหนักดีว่าในการดำเนินธุรกิจแม้ผลประโยชน์ที่ดีจะเป็นเป้าหมายสำคัญ แต่การสร้างผลประโยชน์ที่ดีต้องอยู่บนพื้นฐานของการไม่เอาเปรียบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และไม่สร้างความเดือดร้อนต้องรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมอย่างแท้จริง บริษัทฯได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้น โดยมีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งมีกระบวนการพิจารณา ตรวจสอบ ติดตามแก้ไขข้อร้องเรียน โดยมีการนำเสนอผลการติดตามและแก้ไขข้อร้องเรียนผ่านการประชุม Operation เป็นประจำทุกเดือน ได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th)



■ สรุปข้อมูลทางการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ 5 ปี.....1
■ รายงานของคณะกรรมการบริษัท.....2
■ นโยบายที่สำคัญ และภาพรวมการประกอบธุรกิจ.....3 - 4
■ ลักษณะการประกอบธุรกิจ.....5 - 7
■ ปัจจัยความเสี่ยง.....8
■ ข้อมูลทั่วไปของบริษัท .....9
■ โครงสร้างการถือหุ้น ผู้ถือหุ้น นโยบายการจ่ายปันผล.....12
■ โครงสร้างการจัดการ
คณะกรรมการบริษัท รายละเอียดการดำรงตำแหน่ง จำนวนครั้งที่เข้าประชุม.....13 - 14
ผู้บริหาร บุคลากร.....14 - 16
คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร.....15
■ การกำกับดูแลกิจการที่ดี
นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ.....17
คณะกรรมการชุดย่อย .....17
บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย.....17 - 20
การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ .....20
การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน .....21
คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี.....21
การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ 5 หมวด
1. สิทธิของผู้ถือหุ้น..... 22 - 23
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน..... 23 - 24
3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย.....24 - 25
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส.....25 - 26
5. ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ.....26 - 27
■ ความรับผิดชอบต่อสังคม *CSR * .....29 - 36
■ การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง .....37
■ รายการระหว่างกัน.....38 - 39
■ การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ MD&A.....40 - 41
■ รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ..... 42
■ รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ.....43
■ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท..... 44 - 47
■ รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต.....48 - 69

## สารบัญ

■ Major Financial Ratio and Summary Information for 5 Years.....70	Contents
■ Report of Board of Directors.....71	
■ Significant Policies and Business Overview.....72 -73	
■ Nature of Business Operation.....74 - 77	
■ Risk Factors.....78	
■ General Information of the Company .....79	
■ Structure of Shareholding: Shareholders, Dividend Policy.....80	
■ Structure of Management:	
Board of Directors, Detail of Positioning, Number of Attendances.....81 - 82	
Executives, Personnel.....82,84	
Remuneration of Directors and Executives.....83	
■ Good Corporate Governance:	
Policy on Corporate Governance.....85	
Subcommittee.....85	
Duties and responsibilities of the subcommittee.....85 - 87	
Nominating and Selecting Directors, Controlling internal information usage.....88 - 89	
Remuneration of Auditors.....89	
Operate in accordance with good corporate governance principle in other categories, five categories:	
1.Fundamental rights of shareholders.....90 - 91	
2.Equitable treatment for each shareholder.....91 - 92	
3.Roles of the stakeholders.....92 - 93	
4.Disclosed information and transparency.....93 - 94	
5.Responsibilities of the Board of Directors .....94 - 96	
■ Corporate Social Responsibility (CSR).....97 - 100	
■ Internal Control System and Risk Management.....101	
■ Inter-Transactions.....102 - 103	
■ Explanation and Analysis' Management (MD&A) .....104 - 105	
■ Report of the Audit Committee.....106	
■ Board of Directors' responsibility for Financial Reporting.....107	
■ Board of Directors, Executives and Secretary of the Company.....44,108 - 110	
■ Report of the Independent Auditor.....111 - 131	



# สรุปข้อมูลทางการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ 5 ปี

หน่วย : ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงิน	2557	2556	2555 ปรับปรุงใหม่	2554	2553 ปรับปรุงใหม่
รายได้จากการขาย	604,075	663,783	703,654	785,929	862,704
รายได้อื่น	21,637	30,541	37,084	39,844	47,634
รวมรายได้	625,712	694,324	740,738	825,773	910,338
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	596,647	664,687	690,220	776,424	852,815
ดอกเบี้ยจ่าย	-	3	625	2,119	16
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	3,922	7,383	10,676	15,462	12,953
กำไรสุทธิสำหรับปี	25,143	22,251	39,217	31,768	44,554
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	3.35	2.97	5.23	4.24	5.94
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	3.35	2.80	5.00	4.00	5.70
สินทรัพย์หมุนเวียน	376,437	364,582	375,606	431,485	409,873
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	96,627	110,857	119,628	130,827	138,791
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16,955	17,151	10,147	315	598
รวมสินทรัพย์	490,019	492,590	505,381	562,627	549,262
หนี้สินรวม	121,268	127,983	125,524	201,974	177,627
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระ	75,000	75,000	75,000	75,000	75,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	30,625	30,625	30,625	30,625	30,625
กำไรสะสมจัดสรรและยังไม่ได้จัดสรร	263,126	258,982	274,232	255,028	266,010
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	368,751	364,607	379,857	360,653	371,635
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	490,019	492,590	505,381	562,627	549,262
<b>อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ</b>					
อัตราเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	99.93	94.38	95.62	94.44	95.95
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	49.17	48.61	50.65	48.09	49.55
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้ (%)	4.02	3.20	5.29	3.85	4.89
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	6.86	5.98	10.75	8.68	11.22
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	5.12	4.46	7.34	5.71	7.84





การดำเนินธุรกิจในปีที่ผ่านมาของบริษัทฯ ช่วงครึ่งปีแรกยังคงได้รับผลกระทบต่อเนื่องมาจากปัจจัยทางการเมือง ทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง ส่วนในครึ่งปีหลังเริ่มมีการฟื้นตัวแต่ยังไม่มากนัก เนื่องจากปัญหาหนี้ครัวเรือน ผู้บริโภคยังมีความกังวลกับปัญหาค่าครองชีพและราคาสินค้า ทำให้ต้องประหยัดและระมัดระวังในการใช้จ่ายมากขึ้น

การส่งออกยังมีปัจจัยลบที่มาจากความเปราะบางของเศรษฐกิจโลก ที่เพิ่งจะเริ่มฟื้นตัวในบางประเทศ ทำให้มีผลต่อเศรษฐกิจของไทยที่เริ่มฟื้นตัว

บริษัทฯ ได้มีการปรับตัวอย่างต่อเนื่อง โดยการสร้างพื้นฐานให้แข็งแรงเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ด้วยการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้า ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เพิ่มช่องทางในการจำหน่ายสินค้าให้เพิ่มขึ้น รวมทั้งบริหารจัดการต้นทุนที่ปรับตัวสูงขึ้น ทั้งค่าจ้างแรงงาน ค่าไฟฟ้า ค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน รวมทั้งค่าขนส่ง เป็นต้น ถึงแม้ว่าราคาวัตถุดิบหลักอย่างยางพาราจะปรับตัวลดลง แต่ความสามารถในการแข่งขันด้านราคาก็ยังเป็นอุปสรรคเมื่อเทียบกับคู่แข่งเช่น จีน อินโดนีเซีย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงเน้นคุณภาพและบริการด้วยใจ ไม่เอาเปรียบลูกค้า และคิดราคาที่สมเหตุสมผล สร้างความสามารถทางการแข่งขันให้กับสินค้า ในขณะเดียวกันเพิ่มโอกาสเข้าไปขยายตลาดส่งออกไปยังกลุ่มประเทศAECให้มากขึ้น

บริษัทฯ มีการขยายตลาดในกลุ่มของอุปกรณ์การแพทย์ เช่น แผ่นยางห้ามเลือด แถบยางรัดสำหรับเจาะเลือด ไปยังประเทศสหรัฐอเมริกาอย่างต่อเนื่อง มีการขยายตลาดใหม่ในกลุ่มยางเพื่อสุขภาพ และการออก

กำลังภายในต่างประเทศ และทำการตลาดภายใต้ตราสินค้า "FIT BAND" สำหรับภายในประเทศ บริษัทฯ ยังคงรักษาสถานะลูกค้าเดิมไว้ ในขณะเดียวกันก็ได้หาตลาดใหม่ๆ โดยนำจุดเด่นของผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีความหลากหลาย เป็นผลิตภัณฑ์ที่ไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค เพราะเป็นผลิตภัณฑ์ที่ทำมาจากยางธรรมชาติ คำนึงถึงมาตรการในการรักษาสีและลดกลิ่นตามมาตรฐาน ISO 14001 และความปลอดภัยของสินค้า ตามมาตรฐานOeko-tex Standard100 บริษัทฯ ได้นำความเชื่อมั่นในผลิตภัณฑ์มาเป็นจุดขายในการนำเสนอสินค้า การบริหารต้นทุนให้เหมาะสม เพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ปรับปรุงคุณภาพและพัฒนาผลิตภัณฑ์รูปแบบใหม่ที่สามารถตอบสนองได้ทันต่อความต้องการของลูกค้า รวมทั้งส่งมอบตรงตามเวลา เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจ

ผลประกอบการของบริษัทฯ ในปี 2557 มียอดขายได้รวม 626 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 9.8 เป็นการขายส่งออก 311 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 13.37 และการขายในประเทศ 293 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 3.93 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวม 25.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.89 ล้านบาท คิดเป็นกำไร 3.35 บาทต่อหุ้น

แนวโน้มสำหรับปี 2558 บริษัทฯ คาดว่าการส่งออกจะค่อยๆ ปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้นตามภาวะเศรษฐกิจโลก ส่วนกำลังซื้อภายในประเทศจะได้รับแรงส่งจากการใช้จ่ายของภาครัฐที่มาจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ รวมทั้งนโยบายภาครัฐที่มีความชัดเจน จะทำให้ความเชื่อมั่นของนักลงทุนและผู้บริโภคปรับตัวดีขึ้น ปัจจัยที่ต้องติดตามคือ การฟื้นตัวของประเทศคู่ค้าโดยเฉพาะเศรษฐกิจยุโรป ที่เป็นไปอย่างเปราะบาง และแนวโน้มราคาสินค้าเกษตรที่ยังคงตกต่ำ

ในโอกาสนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทฯ จะสานต่อความมุ่งมั่นและทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ รับผิดชอบ โปร่งใส ยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณ บรรษัทภิบาล และดำเนินธุรกิจที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

(นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล)

ประธานกรรมการ

บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

### นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ยูนิเจนไฟเบอร์ จำกัด (มหาชน) ตั้งอยู่เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาทเมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2516 เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยวันที่ 21 เมษายน 2521 และจดทะเบียนแปรสภาพนิติบุคคลตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2537 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2537

ตั้งแต่เริ่มจดทะเบียนบริษัทจำกัดมีการเพิ่มทุนหลายครั้ง จนกระทั่งปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนที่จำหน่ายและชำระแล้ว 75 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 75 ล้านหุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท สินค้าของบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์ที่ทำมาจากยางธรรมชาติ เช่น เส้นยางยืด แถบยางยืด สายยางยืดถัก สายยางยืดทอ ผ้ายืดพันเคล็ด เข็มขัดพวงหลัง แถบยางห้ามเลือด แถบยางรัดสำหรับเจาะเลือด ยางยืดเพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด เป็นต้น

### เป้าหมาย

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นเพื่อ “เป็นผู้นำในการผลิตเส้นด้ายยางยืดและแถบยางยืด สายยางยืดถักและสายยางยืดทอที่มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับของตลาดโลก” รวมทั้งดูแลให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

### กลยุทธ์

การพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการภายในเพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพอย่างสูงสุดเพื่อให้สามารถตอบสนองรับการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของตลาดและเกิดการประหยัดจากความเร็ว (Economy of Speed) การควบคุมคุณภาพของสินค้า มีการส่งมอบที่ตรงเวลา รวมทั้งดูแลให้บริการโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง ถือเป็นส่วนสำคัญ

### นโยบาย

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายที่สำคัญและเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท อยู่ในส่วนที่ 4 ของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ดังนี้

นโยบายคุณภาพ และสิ่งแวดล้อม นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายการอนุรักษ์พลังงาน นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย นโยบายการจัดทำโครงการอนุรักษ์การได้ยีน นโยบายการรักษาความปลอดภัย นโยบายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร

### วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ ในการดำเนินงานของบริษัท

#### วิสัยทัศน์ (Version)

“เป็นผู้นำในการผลิตเส้นด้ายยางยืดและแถบยางยืด สายยางยืดถักและยางยืดทอ ที่มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับในตลาดโลก”

#### พันธกิจ (Mission)

1. สร้างความเติบโตของยอดขายอย่างต่อเนื่อง
2. ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัยต่อผู้บริโภค และส่งมอบตรงเวลา
3. สร้างจุดแข็งของบริษัทจากการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
4. พัฒนาศักยภาพให้มีประสิทธิภาพ
5. มุ่งมั่นในการบริหารงานภายในให้มีประสิทธิภาพสูงสุด
6. สร้างความประทับใจและความพึงพอใจกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม



## ค่านิยมหลัก Core Value UPF “S-T-A-R”

### **S** การมีจิตสำนึกในความเป็นเจ้าของ (Sense of owner)

หมายถึง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยดูแลรักษาทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด ไม่ให้เกิดความเสียหาย หรือถูกนำไปใช้เพื่อการอื่นที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### **T** การทำงานเป็นทีม (Teamwork)

หมายถึง การตระหนักในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติอย่างเต็มความสามารถ และมีประสิทธิภาพ มีความเคารพซึ่งกันและกัน ตลอดจนให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ เสนอแนะความคิดเห็น และแก้ปัญหาในการทำงานร่วมกัน

### **A** การมีความรับผิดชอบ (Accountability)

หมายถึง การรู้จักภาระหน้าที่ มีความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง สามารถชี้แจง/อธิบาย การตัดสินใจนั้นได้ การตัดสินใจและการดำเนินธุรกิจเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีความโปร่งใสในการตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความเป็นธรรม มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่

### **R** การมีคุณธรรม (Role of Integrity)

หมายถึง การดำเนินธุรกิจและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่, ถูกต้องตามกฎหมาย, ตามระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง, ปฏิบัติตามศีลธรรมอันดีงาม, มีจริยธรรม, มีความเที่ยงตรง, ความเสมอภาค, ไม่เลือกปฏิบัติ

## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของอำนาจในการควบคุมบริษัท ในปี 2557 ตลาดกลุ่มอุปกรณ์การแพทย์ คือแผ่นยางห้ามเลือดและแถบยางรัดสำหรับเจาะเลือด รวมทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ยางเพื่อสุขภาพและการออกกำลังกาย ได้เริ่มมีส่วนของการขายเพิ่มขึ้น

### โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ ไม่มีบริษัทร่วมและบริษัทย่อย

### ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ คือ บมจ. สหยูเนี่ยน ธุรกิจระหว่างกันที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เป็นไปตามปกติทางการค้าทั่วไป เช่น ซื้อ-ขาย สินค้า (การรวมปริมาณการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่ออำนาจการต่อรองราคาที่ดีขึ้น) การเช่าอาคารโรงงาน ฯ ซึ่งไม่มีการแข่งขันกัน ตลอดจนไม่มีลักษณะการขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการต่างๆ ในการดำเนินงานเพื่อประโยชน์สูงสุดเป็นหลัก

ทั้งนี้รายละเอียดของรายการระหว่างกัน ปี 2557 ได้แสดงไว้ในหัวข้อ เรื่องรายการระหว่างกัน หน้า 38-39

## 1. ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์หลักของทางบริษัทประกอบไปด้วย เส้นยางยืดและแถบยางยืด (Rubber Thread & Rubber Tape), ยางยืดถัก (Elastic Braid), ยางยืดทอและโครเชต์ (Elastic Webbing & Crochet) และเส้นยางหุ้ม (Covering Yarn) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Venus” ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่จะนำไปประกอบเป็นวัตถุดิบของผลิตภัณฑ์อื่น เช่น อุตสาหกรรมผ้าอ้อมสำเร็จรูป เด็กและผู้ใหญ่ อุตสาหกรรมเสื้อผ้าและสิ่งทอ หรือนำไปใช้งานทางด้านอื่น ๆ ตามประเภทธุรกิจของลูกค้า และในปี 2557 นี้ ตลาดกลุ่มยางยืดเพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัดและยางยืดที่เป็นอุปกรณ์ทางการแพทย์ได้เริ่มมีส่วนของการขายเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและกลายเป็นผลิตภัณฑ์หลักที่เพิ่มขึ้นมาของบริษัทฯ

### รายละเอียดผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีลักษณะ ดังนี้

1.1 กลุ่มยางยืดสำหรับผ้าอ้อมสำเร็จรูป ยางยืดในกลุ่มนี้ก็คือเส้นยางยืด (Rubber Thread) ที่ใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูป โดยแปรสภาพจากยางแท่ง ซึ่งมีทั้งยางธรรมชาติและยางสังเคราะห์ บริษัทสามารถผลิตได้ตามขนาดและผลิตเส้นยางยืดหลากหลายขนาดตามความต้องการของลูกค้า เพื่อนำไปผลิตเป็นส่วนขอบขาและขอบเอวทั้งในผ้าอ้อมสำเร็จรูปสำหรับเด็กและผู้ใหญ่ (Disposable Diaper)

1.2 กลุ่มยางยืดสำหรับงานเสื้อผ้าและสิ่งทอ ยางยืดในกลุ่มนี้ได้แก่ แถบยางยืด (Rubber Tape) ยางยืดถัก (Elastic Braid) ยางยืดทอและโครเชต์ (Elastic Webbing & Crochet) และเส้นยางหุ้ม (Covering Yarn) ยางยืดในกลุ่มนี้ส่วนใหญ่ใช้เป็นส่วนประกอบของการตัดเย็บเสื้อผ้าสำเร็จรูป เช่น ขอบขาและขอบเอวของกางเกงชั้นใน ขอบชุดว่ายน้ำ เป็นต้น

1.3 กลุ่มยางยืดที่เป็นอุปกรณ์ทางการแพทย์ ยางยืดในกลุ่มนี้ได้แก่ ผ้ายืดพันเคล็ด (Elastic Bandage) เข็มขัดพยุงหลัง (Back Support Belt) แถบยางห้ามเลือด (Esmark Bandage) แถบยางรัดสำหรับเจาะเลือด (Tourniquet)

ผ้ายืดพันเคล็ด (Elastic Bandage) ใช้ในการป้องกันและรักษาอาการเคล็ดที่เกิดจากกิจกรรมในชีวิตประจำวัน รวมถึงกิจกรรมสันทนาการอื่นๆ โดยนิยมใช้แพร่หลายทั้งในวงการแพทย์และวงการกีฬา

เข็มขัดพยุงหลัง (Back Support Belt) ใช้ในการป้องกันและรักษาอาการปวดหลังที่เกิดจากการทำงานและกิจกรรมในชีวิตประจำวัน โดยมีทั้งแบบที่ใช้สำหรับงานหนักในอุตสาหกรรมและแบบที่ใช้สำหรับบุคคลทั่วไป

ยางรัดห้ามเลือด (Esmark Bandage) ใช้สำหรับห้ามเลือดในการผ่าตัดเล็กบริเวณมือและเท้า

แถบยางรัดสำหรับเจาะเลือด (Tourniquet) ใช้สำหรับการรัดแขนเพื่อเก็บเลือดไปตรวจในห้องปฏิบัติการหรือการบริจาคโลหิต

1.4 ยางยืดเพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด (Exercise Bands) ใช้ในการออกกำลังกาย มีแรงต้านหลายระดับเพื่อให้สามารถใช้ออกกำลังกายได้หลากหลายระดับ รวมถึงการออกกำลังกายบำบัดสำหรับผู้ป่วยและผู้สูงอายุ การออกกำลังกายด้วยยางยืดมีความสะดวกสบายเนื่องจากไม่ต้องใช้พื้นที่มากและสามารถพกพาได้ ดังนั้นผู้ใช้จึงสามารถออกกำลังกายได้ทุกที่ทุกเวลาตามที่ต้องการ

บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน OEKO-TEX STANDARD 100 ระบบคุณภาพมาตรฐาน ISO 9001 ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมมาตรฐาน ISO 14001 และมาตรฐานขององค์การอาหารและยา (อย.)

## 2. การตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2557 นี้ อุตสาหกรรมเสื้อผ้าสำเร็จรูปได้มีการย้ายฐานการผลิตจากประเทศทางตะวันตกมาสู่ประเทศในแถบเอเชียมากขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มประเทศเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เช่น เวียดนาม กัมพูชา พม่า อินโดนีเซีย เนื่องจากประเทศเหล่านี้ยังมีแรงงานราคาถูกอยู่เป็นจำนวนมาก ซึ่งแรงงานเป็นปัจจัยสำคัญที่จำเป็นอย่างยิ่งต่ออุตสาหกรรมการผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป บริษัทฯ ได้มีนโยบายในการขยายตลาดไปสู่โรงงานผู้ผลิตเหล่านั้นผ่านทางลูกค้าหลักของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มีชื่ออยู่ใน Vendor List ของเจ้าของแบรนด์เหล่านั้น ทำให้การติดต่อโรงงานเหล่านี้เพื่อ ขยายธุรกิจไปยังเสื้อผ้าสำเร็จรูปแบรนด์อื่นๆ ที่โรงงานเหล่านี้รับจ้างตัดเย็บให้ทำได้ง่ายขึ้น ซึ่งถึงแม้ว่ายังจะต้องแข่งขันอย่างรุนแรงด้านราคากับคู่แข่งจากจีนและอินเดียอยู่ แต่ก็ยังมีความได้เปรียบคู่แข่งในเรื่องของทำเลที่ตั้ง

ในส่วนของอุตสาหกรรมผ้าอ้อมสำเร็จรูป ผู้ผลิตยังคงมีการเปลี่ยนไปใช้เส้นยางสแปนเด็กซ์ทดแทนเส้นยางยืดอย่างต่อเนื่อง ผู้ผลิตรายย่อยซึ่งเดิมยังใช้เส้นยางยืดค่อยๆ เริ่มหันไปใช้เส้นยางสแปนเด็กซ์ตามผู้ผลิตรายใหญ่ซึ่งเปลี่ยนไปก่อนหน้านี้แล้ว ทำให้ตลาดของเส้นยางยืดในกลุ่มนี้มีแนวโน้มหดตัวลงเรื่อยๆ ในอนาคต

กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์ ยอดขายผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ของบริษัทฯ มีแนวโน้มเติบโตขึ้นเรื่อยๆ ทั้งในส่วนของการตลาดในประเทศและต่างประเทศ ถึงแม้ว่าบริษัทฯ ยังต้องมีการพัฒนากระบวนการและระบบการจัดการให้ได้ตามข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ แต่การพัฒนาดังกล่าวสามารถทำควบคู่กันไปกับการขายผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ให้กับลูกค้าส่วนใหญ่มีเพียงลูกค้าบางรายที่ต้องการให้บริษัทฯ ดำเนินการได้ครบตามข้อกำหนดอย่างสมบูรณ์แล้วจึงจะสามารถเริ่มการดำเนินธุรกิจระหว่างกันได้ และถึงแม้ว่าในตลาดต่างประเทศ



ยังคงต้องแข่งขันกับคู่แข่งจากจีนและอินเดียในด้านราคาที่ยืนยาว แต่ด้วยแนวทางการดำเนินงานด้านช่องทางจัดจำหน่ายทำให้บริษัทฯ สามารถแข่งขันได้ในตลาดกลุ่มนี้

กลุ่มอุปกรณ์เพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจในกลุ่มนี้ในตลาดประเทศสหรัฐอเมริกา ได้อย่างมั่นคงในส่วนของยางสังเคราะห์ซึ่งยังเหลือเพียงการพัฒนาผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติให้มีคุณภาพทัดเทียมกับผู้นำตลาดรายใหญ่เพื่อขยายตลาดต่อไป โดยทางทีมงานวิจัยและพัฒนาของบริษัทก็ยังคงเดินหน้าพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

### กลยุทธ์การแข่งขันที่สำคัญ

การพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการภายในเพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพอย่างสูงสุดเพื่อให้สามารถตอบสนองรับการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของตลาดและเกิดการประหยัดจากความเร็ว (Economy of Speed) เป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ สามารถแข่งขันในสถานะตลาดที่มีการแข่งขันรุนแรงได้

การควบคุมคุณภาพของสินค้า มีการส่งมอบที่ตรงเวลา รวมทั้งดูแลให้บริการโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง ถือเป็นส่วนสำคัญที่จะสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า เพื่อไม่ให้เปลี่ยนไปใช้สินค้าของคู่แข่ง โดยเฉพาะในสถานะที่ตลาดมีการแข่งขันด้านราคาที่ยืนยาว

### ลักษณะลูกค้า

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นโรงงานผู้ผลิตและเจ้าของตราสินค้า มีทั้งในส่วนของโรงงานผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูป ชุดชั้นใน และชุดว่ายน้ำ ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ติดต่องานกันมานาน และมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาร่วมกับลูกค้า ทั้งในส่วนของผลิตภัณฑ์ ระบบการส่งมอบ รวมถึงการจัดการด้านอื่นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในห่วงโซ่อุปทาน

### กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

- ก. กลุ่มโรงงานผู้ผลิตและเจ้าของตราสินค้าทั้งในส่วนของผ้าอ้อมสำเร็จรูป ชุดชั้นใน และชุดว่ายน้ำ
- ข. กลุ่มผู้ว่าจ้างผลิต โดยบริษัทฯ ผลิตสินค้าที่เป็นตราสินค้าของลูกค้า
- ค. กลุ่มโรงงานขนาดเล็กและผู้บริโภค บริษัทฯ ขยายผ่านทางผู้ค้าส่งทั้งในและต่างประเทศ
- ง. กลุ่มบริษัทผู้ขายเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์

### การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

1. บริษัทฯ จะผลิตและจำหน่ายโดยตรงให้กับโรงงานที่มีศักยภาพเพียงพอในการสั่งซื้อด้วยตนเองและจำหน่ายผ่านทางตัวแทนจำหน่ายทั้งค้าปลีกและค้าส่งสำหรับกลุ่มลูกค้าที่ไม่ต้องการสั่งซื้อในปริมาณมาก
2. บริษัทฯ ส่งออกสินค้าไปยังประเทศสหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น ฮองกง ไต้หวัน จีน พม่า เวียดนาม มาเลเซีย เป็นต้น

### แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม และสภาพการแข่งขันในอนาคต

เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวลง ทำให้ ผู้ผลิตสินค้า ตระหนักถึงความสำคัญกับการลดต้นทุนในการดำเนินงานของทุกด้าน ทำให้กลยุทธ์การหาแหล่งวัตถุดิบที่มีราคาต่ำที่สุดเป็นหนึ่งในแนวทางที่ผู้ผลิตสินค้าให้ความสำคัญมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง และถึงแม้ว่าผู้ผลิตสินค้าต้องการวัตถุดิบที่มีราคาต่ำ แต่ก็ยังมีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพดี การส่งมอบที่รวดเร็วและตรงเวลา รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการที่รวดเร็ว ดังนั้นผู้ผลิตวัตถุดิบจำเป็นจะต้องมีการปรับตัวให้เป็นไปตามทิศทางของตลาดโดยหาแนวทางในการลดต้นทุน การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน รวมถึงเตรียมความพร้อมในการรับมือกับความต้องการของตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา โดยคู่แข่งที่สำคัญในตลาดโลกยังคงเป็นประเทศจีนและอินเดีย

### 3. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

นโยบายการผลิตที่สำคัญ เป็นการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่ายตามมาตรฐานของบริษัท และมีการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าด้วย

**การจัดหาวัตถุดิบ :** วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตคือยางธรรมชาติ ซึ่งจัดซื้อได้ภายในประเทศ โดยส่วนใหญ่ซื้อจากบริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน โดยมีแหล่งวัตถุดิบที่จังหวัดจันทบุรี และจังหวัดตราด ทั้งนี้เพื่อให้ได้มาซึ่งคุณภาพของวัตถุดิบที่เหมือนกัน ซึ่งจะส่งผลถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ มีความเข้มงวดในเรื่องคุณภาพของยางพาราซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่นำมาใช้ในกระบวนการผลิต ได้ออกตรวจเยี่ยมผู้ขายเป็นประจำ รวมทั้งร่วมมือกับผู้ขายพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพวัตถุดิบให้เป็นไปตามความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

**ปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ :** คาดว่าจะไม่เกิดขึ้นง่าย เพราะวัตถุดิบหลักคือยางพารา เป็นวัตถุดิบที่ผลิตเองภายในประเทศ ซึ่งมีอยู่หลายจังหวัด และปัจจุบันประเทศไทยได้ขยายพื้นที่ปลูกต้นยางไปในหลายภูมิภาค เพื่อตอบสนองความต้องการใช้ยางพาราที่เพิ่มขึ้น ถึงแม้ว่าราคายางพาราจะมีความผันผวนตามภาวะตลาด แต่จะไม่ส่งผลกระทบต่อการขาดแคลนยางพารา อย่างไรก็ตาม

เพื่อป้องกันความเสี่ยงบริษัทมีการสำรองยารักษาไว้เพียงพอต่อแผนการผลิต

**ผลการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีต่อการใช้วัตถุดิบ :** เทคโนโลยีการผลิตที่ใช้ยางยืดเป็นวัตถุดิบในการผลิตเสื้อผ้า และสิ่งทอยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่โดดเด่นเป็นนวัตกรรมใหม่ ซึ่งบริษัทฯ คาดว่าในอนาคตอันใกล้ก็ยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีที่มีปัญหาต่อการใช้วัตถุดิบ

**กระบวนการผลิต/การกำจัดวัตถุดิบเหลือใช้ ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม :** ได้แก่ การกำจัดสิ่งปฏิกูลที่ไม่ใช้แล้ว ประเภทขยะอันตราย และไม่อันตราย การเกิดน้ำเสีย การสิ้นเปลืองพลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ ฝุ่นละอองที่เกิดในกระบวนการผลิตและไอระเหยจากสารเคมีโหลอื่น

**การดำเนินการเพื่อลดผลกระทบ :** บริษัทฯ ได้มีมาตรการในการแก้ไขและป้องกันผลกระทบดังกล่าว โดยการจัดทำระบบมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 เพื่อควบคุมกิจกรรมที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ดังนี้

**การกำจัดสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว**

1. ของเสียประเภทขยะอันตราย ได้ให้บริษัทที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงอุตสาหกรรมเป็นผู้ดำเนินการกำจัด
2. ของเสียประเภทขยะไม่อันตราย ได้ให้บริษัทที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงอุตสาหกรรมเป็นผู้ดำเนินการกำจัดโดยวิธีฝังกลบ

**การบำบัดน้ำเสีย** การควบคุมระบบน้ำทิ้งก่อนที่จะปล่อยออกนอกโรงงาน มีการส่งน้ำไปวิเคราะห์เป็นประจำทุกเดือน เพื่อควบคุมไม่ให้เกิดมาตรฐาน โดยใช้ระบบบำบัดน้ำเสีย แบบเติมอากาศ (Activated Sludge) ซึ่งในบ่อบำบัดมีการใช้เครื่องเติมอากาศ (Aerator) จำนวน 2 ตัว สำหรับเพิ่มออกซิเจนในน้ำให้เพียงพอสำหรับจุลินทรีย์สามารถนำไปใช้ย่อยสลายสารอินทรีย์ในน้ำเสีย มีระบบควบคุมค่าออกซิเจนในน้ำ (Dissolved Oxygen : DO) ไม่สูงมากเกินไปจนทำให้เกิดกลิ่นเหม็นมาตรฐาน

**ไอระเหยจากสารเคมีโหลอื่น** มีการติดตั้งเครื่องดูดกลิ่นโหลอื่นจากกระบวนการล้างใบมีดและอะไหล่เพื่อกำจัดไอระเหยและกลิ่นของโหลอื่นภายในที่ปฏิบัติงานไม่ให้เกิดมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

**มีการตรวจวัดคุณภาพอากาศ และสิ่งแวดล้อม** ภายในบริษัท เป็นประจำ เช่น การวัดสภาพฝุ่น เสียง น้ำ แสงสว่าง เป็นต้น เพื่อควบคุมสภาพแวดล้อมไม่ให้เกิดมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

**การสิ้นเปลืองทรัพยากรธรรมชาติ** บริษัทฯ มีคณะทำงานด้านการอนุรักษ์พลังงาน มีมาตรการการอนุรักษ์พลังงานโดยให้ความร่วมมือช่วยกันทำโครงการการจัดการพลังงานในภาคอุตสาหกรรม ตามพรบ.ด้านการอนุรักษ์พลังงาน และมีการไปร่วมสัมมนาโครงการพัฒนาขีดความสามารถผู้รับผิดชอบพลังงาน ในด้านการเพิ่มประสิทธิภาพวัสดุ เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงานและอาคารควบคุม (Refresh PRE) และดูแลเทคโนโลยีใหม่ๆ มาปรับใช้ในองค์กร ส่งผลให้มีการจัดทำมาตรการด้านการจัดการพลังงานประจำปี 2557 ดังนี้

- โครงการติดตั้ง CAPACITOR BANK ที่ห้องควบคุมไฟฟ้า แผนก Calender เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพของกระแสไฟฟ้า และปรับปรุงค่าเพาเวอร์แฟคเตอร์ของการไฟฟ้า
- มีการ Manage ช่วงเวลาการทำงานของพนักงานส่วนผลิต ให้เหมาะสมกับอัตราค่าไฟฟ้าแบบ TOU เพื่อลดค่าใช้จ่ายของค่าไฟฟ้าประจำเดือน
- เปลี่ยนเครื่องปรับอากาศที่มีอายุการใช้งานนาน มีสภาพเก่าและกินพลังงานไฟฟ้ามาก ให้เป็นแบบประหยัดไฟเบอร์ 5
- ติดตั้งอุปกรณ์อินเวอร์เตอร์เข้ากับปั๊มน้ำประปาที่ส่งจ่ายเข้าโรงงานเพื่อลดภาระการทำงานของมอเตอร์
- จัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานและส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกการอนุรักษ์พลังงาน

**กิจกรรมที่เป็นโครงการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม** ซึ่งมีวัตถุประสงค์ที่จะลดผลกระทบและพัฒนาสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น คือ

- โครงการการลดฝุ่นในส่วนผลิตรับเบอร์ แผนกCalender โดยปรับปรุงระบบเครื่องดูดฝุ่นให้มีประสิทธิภาพการดูดฝุ่นที่ดีและเสียงไม่ดัง
- โครงการลดการใช้น้ำในกระบวนการย้อมสี โดยอบรมให้กับพนักงานเรื่องการประหยัดน้ำ ปิดวาล์วทุกครั้งที่ไม่ใช้น้ำ เมื่อพบท่อแตก ท่อรั่ว ให้แจ้งฝ่ายED ทันที
- โครงการการจัดการพลังงาน แผนกเบรค เพื่อลดปริมาณการใช้ไฟฟ้า โดยปรับเปลี่ยนสวิตช์เปิด-ปิดแสงสว่างเป็นแบบเฉพาะจุด และปรับปรุงแสงสว่างในห้องน้ำ

**ผลปฏิบัติงานตามที่กล่าวมาข้างต้นใน 3 ปีที่ผ่านมาเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และที่ผ่านมาไม่มีข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม**

4. บริษัทฯไม่มีงานโครงการหรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูงและใช้เวลาในการส่งมอบ



บริษัทฯ เห็นความสำคัญของการวิเคราะห์และการบริหารความเสี่ยง จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมและยอมรับได้ โดยมีการติดตามประสิทธิภาพและประเมินผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการบริหารได้รับทราบทุกไตรมาส โดยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

### 1. ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ

จากภาวะเศรษฐกิจโลกที่มีการชะลอตัว ส่งผลกระทบต่อให้กำลังซื้อและการบริโภคลดลง ทำให้เกิดการแข่งขันด้านราคา ที่รุนแรงเพิ่มขึ้น เพื่อรักษายอดขายของผู้ประกอบการ ทำให้ผู้ประกอบการต้องพยายามอย่างยิ่งที่จะลดต้นทุนเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ การหาแหล่งวัตถุดิบที่มีราคาต่ำหรือหาวัตถุดิบทดแทนที่ทำให้ต้นทุนวัตถุดิบในการผลิตลดลงเป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ถูกนำมาใช้เป็นกลยุทธ์

จากการเปลี่ยนไปใช้เส้นใยสแปนเด็กซ์เพื่อทดแทนเส้นใยยัดของกลุ่มผู้ผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูปเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างมาก และมีการติดตามอย่างใกล้ชิดอย่างต่อเนื่อง เพราะการสูญเสียยอดขายของกลุ่มผ้าอ้อมสำเร็จรูปมีผลทำให้ยอดขายโดยรวมของบริษัทฯ ไม่ได้ตามเป้าหมาย ซึ่งถึงแม้ว่าสัดส่วนการขายของกลุ่มนี้จะลดต่ำลงเรื่อยๆ แต่ก็ยังคงเป็นกลุ่มที่สร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ เป็นอันดับสองรองจากกลุ่มเสื้อผ้าสำเร็จรูปและสิ่งทอ

การขยายตลาดให้ผู้บริโภครับรู้เพิ่มมากขึ้น การเพิ่มสมรรถนะในการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ และการค้นหาแหล่งวัตถุดิบที่มีราคาเหมาะสม นับเป็นปัจจัยสำคัญที่ทางบริษัทฯ จำเป็นต้องมุ่งเน้นเพื่อสร้างเป็นจุดแข็งที่ส่งผลให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น รวมถึงป้องกันและลดผลกระทบจากความเสี่ยงที่ลูกค้าจะเปลี่ยนไปใช้วัตถุดิบที่มีราคาต่ำกว่าหรือวัตถุดิบทดแทนที่ทำให้ต้นทุนการผลิตลดลง

### 2. ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

จากสภาวะเศรษฐกิจโลก และมาตรการการผ่อนปรนทางการเงินเชิงปริมาณของสหรัฐฯ ตัวเลขการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์และตัวเลขรายได้ส่วนบุคคลของสหรัฐฯ เพิ่มขึ้นจากไตรมาสแรก และไตรมาสที่สอง ปัญหานี้มีสาเหตุของสหภาพยุโรป เสถียรภาพทางการเมืองภายในประเทศที่เห็นเป็นรูปธรรมมากขึ้น ซึ่งส่งผลให้อัตราแลกเปลี่ยนมีแนวโน้มดีขึ้นเป็นลำดับ และทรงตัวได้ในระดับหนึ่ง บริษัทฯ ได้ติดตามเหตุปัจจัยต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างใกล้ชิด และดำเนินการวางแผนแนวทางเพื่อให้เกิดผลกระทบทางบวก และป้องกันเพื่อลดผลกระทบทางลบเป็นระยะ ๆ

การทำสัญญาซื้อ - ขาย เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (forward contract) และการนำรายได้สกุลเงินเดียวกันจากคู่ค้ารายหนึ่งมาสุทธิ กับรายจ่ายที่ต้องการชำระให้แก่คู่ค้ารายหนึ่ง (matching) เป็นทางเลือกที่บริษัทนำมาบริหารจัดการกับความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ทำให้บริษัทฯ สามารถคาดการณ์รายได้และต้นทุนเพื่อการวางแผนกิจการและส่งเสริมให้ธุรกิจเติบโตได้อย่างยั่งยืน

### 3. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคายาง

ความผันผวนของราคายางพารา เป็นปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อต้นทุนและราคาขายสินค้าของบริษัทฯ ผู้ประกอบการส่วนใหญ่ต้องการวัตถุดิบที่ไม่มีความผันผวนเรื่องราคามากนัก เพื่อให้สามารถบริหารจัดการด้านต้นทุนและราคาขายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ที่ราคาวัตถุดิบผันผวนมาก จะทำให้การตัดสินใจในการดำเนินการเรื่องต่างๆ ทั้งในแง่ของการบริหารต้นทุนและการบริหารการขายเป็นไปด้วยความยากลำบาก

ปัจจัยที่สำคัญที่ทำให้ราคายางพารามีความผันผวนก็คือความไม่สมดุลย์ของอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลก ซึ่งในช่วงหลายปีที่ผ่านมาเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้บริหารจัดการความเสี่ยงเรื่องความผันผวนของราคายางพาราโดยการสำรองวัตถุดิบให้มีปริมาณเพียงพอตามแผนความต้องการอย่างน้อย 6 เดือน เพื่อให้การกำหนดต้นทุนและราคาขายไม่ผันผวนตามราคายางพาราในตลาดโลกมากเกินไป โดยบริษัทฯ จะทำการสั่งซื้อยางพาราในช่วงฤดูกาลเก็บเกี่ยวเพื่อให้ได้ราคาที่ดีที่สุด

**1 บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)**

ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เส้นยางยืด, แถบยางยืด, สายยางยืดดัก, สายยางยืดทอ  
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0-10-7-537-00101-3  
โทรศัพท์ : 0-2517-0105 ถึง 8 โทรสาร : 0-2517-1016, 0-2517-0345

**สำนักงานใหญ่และโรงงาน :**

เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510

**โรงงานสาขาบางปะกง :**

เลขที่ 99 หมู่5 ถนนบางนา-ตราด (กม.38) ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา

**คลังเก็บสินค้า สาขาตราด :**

เลขที่ 70/2 หมู่ที่1 ตำบลแสนตอ อำเภอบึงสามพัน จังหวัดตราด

**ทุนที่ชำระแล้ว :**

หุ้นสามัญ 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท

**Home Page :**

www.unionpioneer.co.th E-Mail : elastic@unionpioneer.co.th

**2 บริษัทฯไม่มีบริษัทร่วม บริษัทย่อย และไม่มีการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น**

**3 รายละเอียดบุคคลอ้างอิงอื่นๆ**

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
ที่อยู่ : เลขที่ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย  
กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : 0-2229-2888 โทรสาร : 0-2654-5427 www.tsd.co.th

**ผู้สอบบัญชี :** นายเต็มพงษ์ โปปนพันธุ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4501

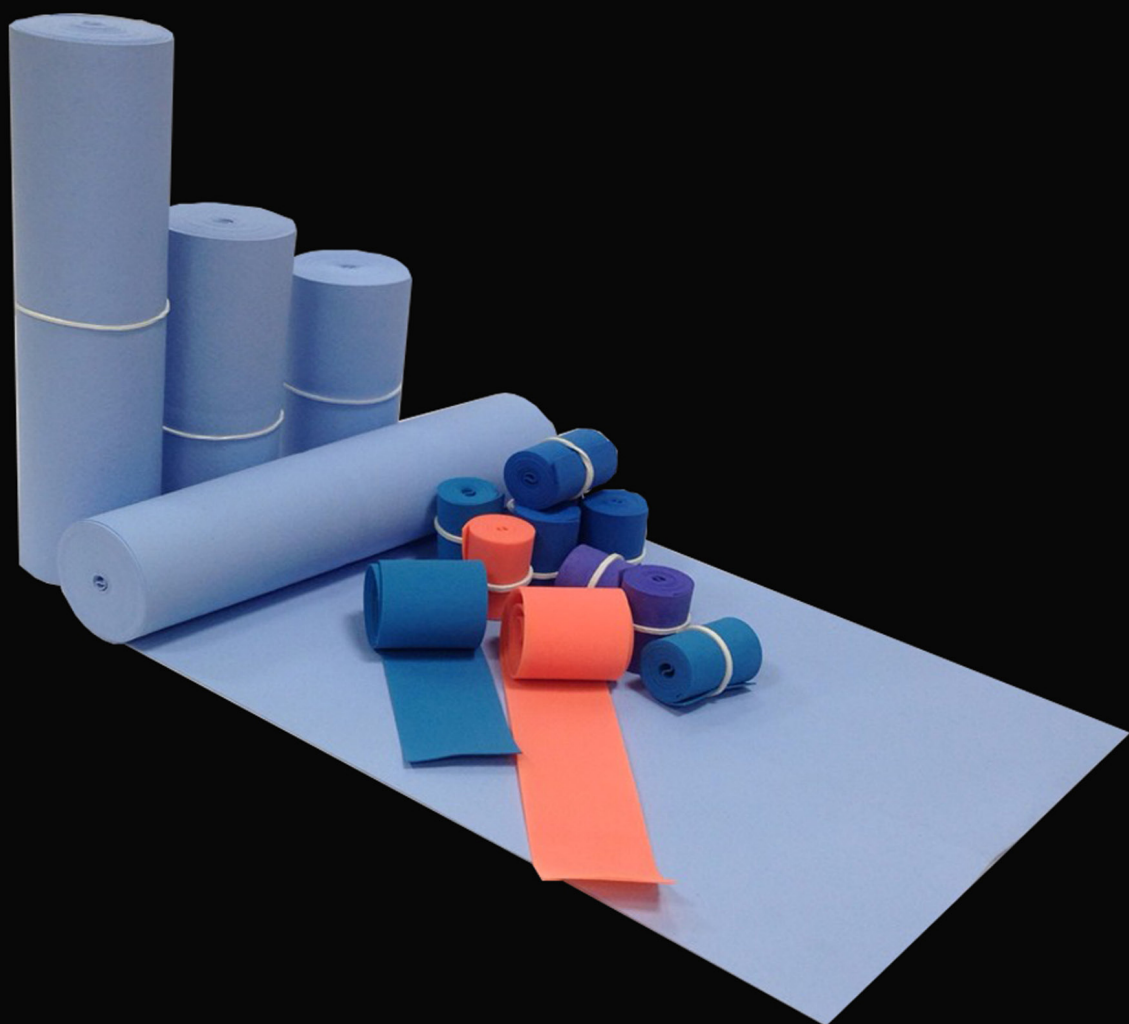
ที่อยู่ : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ชั้น 33 อาคารเลครัชดา  
เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : 0-2264-0777, 0-2661-9190 โทรสาร : 0-2264-0789-90, 0-2661-9192

**ข้อมูลสำคัญอื่น**

บริษัทฯไม่มีข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ











### ข้อมูลหลักทรัพย์

- หลักทรัพย์ของบริษัท : จดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีทุนจดทะเบียน 75 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 75 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญ 7.5 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
- บริษัทฯไม่มีหุ้นประเภทอื่น และไม่มีหลักทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ

### ผู้ถือหุ้น

1. รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 3 เมษายน 2557

ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย จำนวน 7,417,560 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 98.90

ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว จำนวน 82,440 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.10

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันปิดสมุดทะเบียน

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง	จำนวนหุ้น ที่ถือ	สัดส่วน %
1.	1.1 บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)		3,671,820	48.958
	1.2 บริษัท สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จำกัด	บมจ.สหยูเนี่ยน	282,790	3.771
2.	นายสุเมธ ดารากานนท์	-	913,840	12.184
3.	ธนาคารกสิกรไทย	-	673,500	8.980
4.	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด(มหาชน)	-	558,600	7.448
5.	MARUE NISSAN CO., LTD.	-	78,000	1.040
6.	นายพีระ อรุณทัย	-	65,500	0.873
7.	นางสุมพร ไกรฤกษ์	-	64,450	0.859
8.	นายอมร อมรปิยะศิริ	-	50,000	0.667
9.	บริษัท ดินเวลส์ จำกัด	กลุ่มดารากานนท์	42,090	0.561

2. บริษัทฯไม่มีการถือหุ้นในบริษัทอื่น

### การออกหลักทรัพย์อื่น

- (1) บริษัทฯไม่มีหลักทรัพย์แปลงสภาพ
- (2) บริษัทฯไม่มีหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

**นโยบายการจ่ายเงินปันผล** “ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของกิจการ ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังหักขาดทุนสะสม (ถ้ามี) ตามงบประมาณกิจการ ” บริษัทฯไม่มีบริษัทร่วม และย่อย

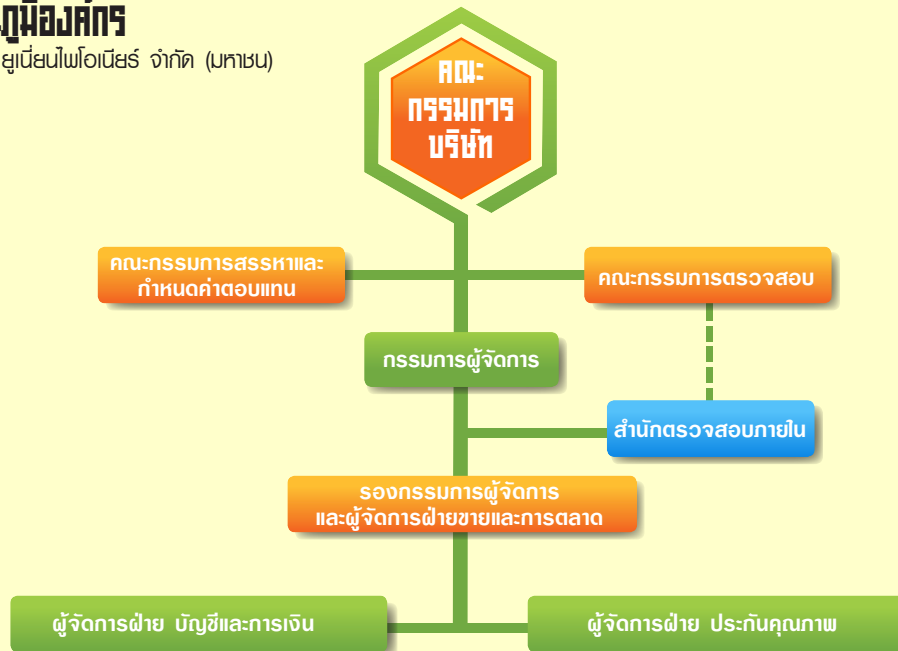
ปี	2557	2556	2555	2554	2553
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น : บาท	3.35	2.97	5.23	4.24	5.94
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น : บาท	3.35	2.80	5.00	4.00	5.70
อัตราการจ่ายปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	99.93	94.38	95.62	94.44	95.95

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1) ของบริษัทได้ที่ [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือที่ เว็บไซต์ของบริษัท [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th)



## แผนภูมิองค์กร

บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)



### คณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยมีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน
- (2) โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการ มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเพียงพอ โดยคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 8 คนและกรรมการอิสระ 4 คน (มากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ) และกรรมการตรวจสอบ 3 คน (คิดเป็น 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ)
  - (1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 คนทุกคนมีคุณสมบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ มีความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามข้อบังคับเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการกำหนดไว้ ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯเป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน อยู่ที่หน้า 38
  - (2) มีการกำหนดบทบาทและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการชัดเจน โดยประธานคณะกรรมการบริษัทไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆกับฝ่ายบริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ
  - (3) ได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจึงทำให้ปราศจากการก้าวล่วงหน้าที่ความรับผิดชอบ ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบออกจากกันโดยเด็ดขาดระหว่างการอนุมัติ การบันทึกรายการทางบัญชี และการดูแลทรัพย์สิน เพื่อให้สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลกันได้

รายละเอียดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ อยู่ที่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หน้า 17-18

บริษัทฯไม่มีบริษัทร่วม บริษัทย่อย ข้อมูลของกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท อยู่ที่หน้า 44-46

ตารางสรุปการมี/ไม่มีส่วนได้เสีย การถือหุ้น การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการทุกชุด ปี 2557

ชื่อ – นามสกุล และการดำรงตำแหน่ง	การมี/ไม่มี ส่วนได้เสีย	การถือหุ้น ต้นปี 2557	การถือหุ้น ปลายปี 2557	การเข้า ร่วมประชุม ผู้ถือหุ้น	กรรมการ และ กรรมการ อิสระ	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล ประธานกรรมการ	ไม่มี	-	-	1/1	12/12	-	-
2. นางระพีพรรณ สงวนศิษย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ไม่มี	-	-	1/1	11/12	4/4	1/1
3. นางศุภาภรณ์ ตั้งสุจริตพันธ์ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	ไม่มี	-	-	1/1	10/12	4/4	1/1
4. นายประดี เจริญวิภาสเจต กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	ไม่มี	-	-	1/1	12/12	4/4	-
5. นายกลย์พรรณ ตั้งจิตต์กุล กรรมการอิสระ	ไม่มี	-	-	1/1	10/12	-	-
6. นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลวงศ์ กรรมการผู้จัดการ	ไม่มี	-	-	1/1	12/12	-	-
7. นายปรีชา วัฒนศรานนท์ กรรมการ	ไม่มี	-	-	1/1	12/12	-	-
8. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์ กรรมการ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	ไม่มี	-	-	1/1	12/12	-	1/1
9. นายนันทิยะ ดารกานนท์ กรรมการ	ไม่มี	-	-	1/1	9/12	-	-

**ผู้บริหาร**

ผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 5/2548 เรื่องข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์เหมาะสมสามารถดูแลและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ปฏิบัติงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

รายนามและตำแหน่งของผู้บริหาร มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลย์วงศ์	กรรมการผู้จัดการ
2. นายโกมล เอี่ยมวัชรินทร์	รองกรรมการผู้จัดการและผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
3. นางยุพา รุ่งพรชัย	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นายยรรยงค์ คุณะสิทธิศิริ	ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แนบข้อมูลของผู้บริหารของบริษัท ตามรายละเอียดอยู่ที่หน้า 47

## เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้นายอัมรินทร์ ภัทรนาวิก ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2547 เลขานุการบริษัท จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับบุคลิกการศึกษา ประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท อยู่หน้า 47

## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### (1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

- จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 มีมติอนุมัติวงเงินคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2557 ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนแล้ว ในวงเงินไม่เกิน 1,500,000 บาทต่อปี(เท่ากับปี 2556) และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจัดสรรตามที่เห็นสมควรต่อไป
- จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารของบริษัทเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน
- ในปี 2557 บริษัทฯจ่ายคำตอบแทนซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน เงินอุดหนุน และประกันสังคม สำหรับผู้บริหาร 4 ราย รวม 7 ล้านบาท

ตารางสรุป คำตอบแทน ของคณะกรรมการทุกชุด มีรายละเอียดดังนี้

คำตอบแทนในรูปค่าเบี้ยประชุมปี 2557 (บาท)				
ชื่อ- นามสกุล	กรรมการ/ กรรมการอิสระ	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ กำหนด คำตอบแทน	รวม
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	96,000	-	-	96,000
2. นางระพีพรรณ สงวนศิษย์	96,000	132,000	6,000	234,000
3. นางสาวกมล ตั้งสุจริตพันธ์	96,000	120,000	6,000	222,000
4. นายประดี เจริญวิภาสเจต	96,000	120,000	-	216,000
5. นายกมลย์ทรวงศ์ ตั้งจิตต์กุล	96,000	-	-	96,000
6. นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลวงศ์	96,000	-	-	96,000
7. นายปรีชา วัฒนศรานนท์	96,000	-	-	96,000
8. นายวัชรพงษ์ ดารากานนท์	96,000	-	6,000	102,000
9. นายนันทิยะ ดารากานนท์	96,000	-	-	96,000
รวม	864,000	372,000	18,000	1,254,000

### (2) คำตอบแทนอื่น ของผู้บริหาร

ในปี 2557 บริษัทฯได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 4 ราย รวม 0.18 ล้านบาท

**บุคลากร** ถือเป็นทรัพยากรที่มีค่า บริษัทฯให้ความสำคัญต่อคุณค่าของพนักงานและถือว่าเขาเหล่านั้นคือสมบัติที่มีค่าที่สุด พยายามคัดสรรบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณธรรมเข้ามาร่วมงาน ให้การฝึกฝน พัฒนา และดูแลอย่างดี ด้วยสวัสดิการและผลตอบแทนตามสมควร ด้วยเหตุนี้ จึงปรับปรุงระบบบริหารทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯมุ่งส่งเสริมให้เกิดบรรยากาศที่เอื้อให้พนักงานมีความกระตือรือร้น ใฝ่เรียนรู้ และเกิดการเรียนรู้ทั้งจากหลักสูตรฝึกอบรม การจัดการองค์ความรู้ กิจกรรมการแบ่งปันความรู้ และการเรียนรู้จากประสบการณ์ในการลงมือปฏิบัติ ทำให้พนักงานเป็นผู้มีความรู้ ทักษะและโลกทัศน์ที่กว้างไกล สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว มีทัศนคติและพฤติกรรมที่เหมาะสมตามค่านิยมหลักขององค์กร UPF “S T A R” รวมทั้งมีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานทุกคน

จำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี 2557 = 530 คน  
แบ่งเป็นสายงานส่วนผลิต 393 คน ส่วนสำนักงาน 74 คน ส่วนสนับสนุน 63 คน  
บริษัทฯ **ไม่มี** การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ และ  
**ไม่มี** ข้อพิพาททางด้านแรงงานในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ลักษณะผลตอบแทน: เงินเดือนและค่าแรง, เงินอุดหนุน, เงินช่วยเหลือลาออก  
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, เงินสมทบประกันสังคม  
เงินสมทบกองทุนทดแทน, เงินบำเหน็จ } = 135 ล้านบาท

#### นโยบายการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดูแลพนักงานให้มีโอกาสในการพัฒนาและก้าวหน้าในอาชีพ โดยส่งเสริม สนับสนุนให้พนักงานพัฒนา ทักษะ ความรู้ ความสามารถ โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม ทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ รวมทั้งให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อพนักงาน ไว้เพิ่มเติมที่จรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อ 3.12  
ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ



## 1. นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีการติดตาม กำกับดูแล ผลการดำเนินงานในกิจกรรมต่างๆ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และนโยบายที่โปร่งใส สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในปี 2557 ได้ปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยเพิ่มเนื้อหาให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ CGR ที่มีการปรับปรุงใหม่ เพื่อให้องค์กรมีระบบบริหารจัดการที่มีคุณธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม

กำหนดให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบแนวทางดังกล่าวและนำไปปฏิบัติเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเพื่อเป็นการส่งเสริมการให้ความรู้เรื่องจรรยาบรรณของบริษัทฯ แก่พนักงานทุกคนทุกระดับ เน้นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างาน ผ่านการปฐมนิเทศ ควบคู่ไปกับการชี้แจงหลักการและแนวปฏิบัติให้พนักงานทุกคน เกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

ได้เปิดเผยคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับปรับปรุงของบริษัทฯ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th)

การจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ของบริษัทให้ความสำคัญกับ

- การเสริมสร้างระบบการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส ชัดเจน เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันและศักยภาพในการแข่งขัน ป้องกันและขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
- เพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน หน่วยงานกำกับดูแล สังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม และเชื่อมโยงระหว่างกรอบแนวคิด ความรับผิดชอบ และสัมพันธภาพที่ร่วมกันระหว่างคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ
- เป็นเครื่องมือในการวัดผลการดำเนินงาน และตรวจสอบการทำงานต่างๆ เพื่อการปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- สร้างกรอบความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

## 2. คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการ บริษัทฯ มีคณะกรรมการ 3 คณะ ได้แก่

- 2.1 คณะกรรมการบริษัท
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 2.1 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 คน ซึ่งมีความหลากหลายทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ 4 คน
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน

รายชื่อ การดำรงตำแหน่ง การมี/ไม่มีส่วนได้เสีย สัดส่วนการถือหุ้น รายละเอียดการเข้าร่วมประชุม รายละเอียดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท อยู่ที่ตารางสรุปฯ หน้า 14-15

### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบ
- 2) คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนใช้ในการดำเนินธุรกิจ
- 3) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี พร้อมจัดทำสรุปไว้ที่รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1
- 4) บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนและแนวทางการดำเนินการที่ชัดเจนอยู่ที่หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 3.1.9 การแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน

- 5) ปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัท รวมถึงการควบคุมดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 6) กำหนดนโยบาย แผนงาน และกลยุทธ์ของบริษัท พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น เป้าหมายทางการเงิน งบประมาณ รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย แผนงาน และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 7) กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้จริยธรรม คือ “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์” รวมทั้งมีส่วนร่วมในการกำหนดมาตรฐานความประพฤติที่ดีไว้ในข้อบังคับในการทำงาน และมีบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืน เพื่อให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน
- 8) กำหนดมาตรการและนโยบายเกี่ยวกับเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรณีที่บริษัทฯ (ถ้ามี) การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีมาตรการและนโยบายให้มีการทำการเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และถือปฏิบัติเช่นเดียวกับบุคคลทั่วไป โดยได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งในการพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมได้กระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น
- 9) กำหนดนโยบายในกรณีที่บริษัทฯ มีการอนุมัติการทำธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทฯ ในระยะยาว (ถ้ามี) เช่น การซื้อขายสินค้า เป็นต้น จะให้มีการติดตามให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันกับบริษัทฯ
- 10) จัดให้มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในด้านการดำเนินงาน รายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบาย
- 11) จัดให้มีสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว โดยรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการ และมีการทบทวนระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ปีละ 1 ครั้ง นอกเหนือจากการสอบทานระบบการควบคุมภายในของแต่ละระบบงานของบริษัท
- 12) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่วิเคราะห์ และบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมและยอมรับได้ โดยมีการติดตามประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบทุกไตรมาส

## 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

- คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 คน ทุกคนเป็นกรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีคุณสมบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานกต.และตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ อีกได้
- มีกรรมการตรวจสอบ ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท คือ นางสาวคัง ตั้งสุจิตพันธ์

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ และการดำรงตำแหน่ง

- |                             |   |
|-----------------------------|---|
| 1. นางระพีพรรณ สงวนศิษย์    | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ |
| 2. นางสาวคัง ตั้งสุจิตพันธ์ | กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ          |
| 3. นายประดี เจริญวิภาสเจต   | กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ          |

รายละเอียดการมี/ไม่มีส่วนได้เสีย สัดส่วนการถือหุ้น รายละเอียดการเข้าร่วมประชุม รายละเอียดคำตอบแทน อยู่ที่  
ตารางสรุปฯ หน้า 14-15

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter) หรือข้อบังคับคณะกรรมการตรวจสอบ
  - (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) ให้ฝ่ายจัดการมีการแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบตลอดจนเร่งรัดให้แก้ไขข้อบกพร่องนั้น
- 8) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าสำคัญ
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย

### 2.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 คน แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ
- เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ได้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

รายนามคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และการดำรงตำแหน่ง

- |                               |  |
|-------------------------------|--|
| 1. นางระพีพรรณ สงวนศิษย์      | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นางศุภางค์ ตั้งสุจริตพันธ์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน          |
| 3. นายวัชรพงษ์ ดารากานนท์     | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน          |

รายละเอียดการมี/ไม่มีส่วนได้เสีย สัดส่วนการถือหุ้น รายละเอียดการเข้าร่วมประชุม รายละเอียดค่าตอบแทน อยู่ที่ตารางสรุปฯ หน้า 14 และหน้า 15

### บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
- 2) มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอชื่อเข้าเป็นกรรมการ
- 3) กำหนดแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ
- 4) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการต่อไป

## 3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### 3.1 กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ บริษัทฯ ได้คัดเลือกกรรมการอิสระ โดยสรรหาผู้ที่มีความสามารถ มีประสบการณ์ เข้าใจธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจในกลุ่มของบริษัทฯ ซึ่งไม่ใช่ผู้บริหารงานประจำของบริษัทฯ และเป็นผู้มีวิสัยทัศน์และมีเวลาเพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่รวมทั้งมีคุณสมบัติตามประกาศ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของทางการ กรรมการสรรหา ขอเชิญบุคคล เหล่านั้นเข้าเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่ากรรมการอิสระข้างต้น สามารถใช้ความรู้ ความสามารถ ให้ข้อคิดเห็น อย่างอิสระที่เป็นประโยชน์อย่างเหมาะสม กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

รายชื่อกรรมการอิสระ รวม 4 คน ดังนี้

- |                 |                 |              |
|-----------------|-----------------|--------------|
| 1. นางระพีพรรณ  | สงวนศิษย์       | กรรมการอิสระ |
| 2. นางศุภางค์   | ตั้งสุจริตพันธ์ | กรรมการอิสระ |
| 3. นายประดี     | เจริญวิภาสเจต   | กรรมการอิสระ |
| 4. นายกลย์ทรงณ์ | ตั้งจิตต์กุล    | กรรมการอิสระ |

### 3.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

**การสรรหากรรมการ** คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาสรรหา และคัดเลือกบุคคล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการที่ได้กำหนดไว้ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้ง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ ดำเนินการตามข้อบังคับของบริษัทฯ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคราวครั้งเดียวเต็มตามจำนวนกรรมการทั้งหมดที่จะต้องเลือกตั้งในคราวนั้นก็ได้ ทั้งนี้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น จะเห็นสมควร ซึ่งใช้วิธีการเลือกตั้งให้สอดคล้องกับกฎหมายมหาชน
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด ในส่วนของผู้ถือหุ้นรายย่อย เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้างต้น ซึ่งมีได้ระบุไว้เป็นกรณีพิเศษ โดยมีสิทธิลงคะแนนเสียงเท่าเทียมกัน

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่จะพึงมีออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกในจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทให้ใช้วิธีจับสลากกัน และปีต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง จะเลือกเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ



● **การสรรหาผู้บริหารระดับสูง** ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

#### 4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อย ไม่มีบริษัทร่วม

#### 5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดการดูแลป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน โดยระบุเรื่องที่เกี่ยวข้องนี้ไว้ในระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หากมีผู้กระทำความผิดจะมีบทลงโทษทางวินัยเป็นลำดับขั้นตอน ตามระเบียบภายในของบริษัทฯ ซึ่งพนักงาน ผู้บริหารและกรรมการได้รับทราบและปฏิบัติตาม

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติการรักษาทรัพย์สินและรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทฯ ไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจข้อ 1) ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

5.1 บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของตน รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และแจ้งเลขานุการบริษัทรับทราบ เพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล ได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารทราบด้วย

5.2 บริษัทฯ ได้ป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยมีการแจ้งตารางเวลาแต่ละปีต่อกรรมการ และผู้บริหารให้หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในระยะเวลา 14 วัน ก่อนการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินประจำปี หรือไตรมาสต่างๆ ต่อสาธารณะชน และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับจากการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะชนแล้ว

บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดการมี/ไม่มีส่วนได้เสีย สัดส่วนการถือหุ้น อยู่ที่เราตรงสรุปฯ หน้า 14

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการและผู้บริหารไม่มีการถือหุ้นของบริษัทฯ รวมกันเกินร้อยละ 25 ของหุ้นทั้งหมด.

#### 6. คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี :

- ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ นายเดมพงษ์ โปนพันธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4501 บริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด ไม่มี ความสัมพันธ์ และ/หรือส่วนได้เสียกับบริษัท / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวเป็นผู้ ตรวจสอบบัญชีของบริษัทตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 ปี 2554 รวม 4 ปี
- ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมและบริษัทย่อย(บริษัทฯ ไม่มีบริษัทร่วมและบริษัทย่อย)

6.1 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้สอบบัญชีโดยตรงหรือบุคคล/กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี

ปี 2557 รวม 780,000 บาท (เจ็ดแสนแปดหมื่นห้าพันบาทถ้วน )

ปี 2556 รวม 755,000 บาท (เจ็ดแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน )

6.2 ค่าบริการอื่น บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น ทั้งในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาและอนาคต

#### 7. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

- หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวด 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวด 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้น ได้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตน และตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแล และคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานโดยเท่าเทียมกันและเป็นธรรม รวมทั้งไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือ ริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

- สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
- สิทธิในการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในรูปของเงินปันผลเท่าเทียมกันทุกราย
- สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสารของกิจการที่เพียงพอ ทันเวลา และสม่ำเสมอ
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนเพื่ออนุมัติเรื่องที่สำคัญ
- สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
- สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

### 1.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1.1 บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุน และส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม มีสิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินการของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการที่ผู้ถือหุ้นเลือกเข้ามาทำหน้าที่ หรือตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อ อย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ ดังนั้นผู้ถือหุ้นจึงมีสิทธิโดยชอบธรรมที่จะเข้าร่วมประชุม มีเวลาเพียงพอ สำหรับการพิจารณาและรับทราบผลการลงมติ บริษัทฯ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 21 วันที่ 23 เมษายน 2557 บริษัทฯ ได้ลงประกาศ คำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 21 ในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน (24-26 มีนาคม 2557) ซึ่งมีรายละเอียดแต่ละวาระ พร้อมความเห็นคณะกรรมการแต่ละวาระ รวมทั้งได้เปิดเผย หนังสือบอกกล่าวเชิญประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 21 พร้อมเอกสารประกอบทั้งหมด ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ที่ เว็บไซต์บริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th) เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2557 ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารล่วงหน้า 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.1.2 ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันโดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้น มีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารของบริษัทฯ ได้มากขึ้น
- 1.1.3 บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิเสนอวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้น เสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยแจ้งข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมได้ที่ เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th) หรือส่งจดหมายถึงเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 โดยมีรายละเอียดตามหลักเกณฑ์การเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม ข้อมูลการเสนอวาระมีทั้ง ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ดังนี้
  - คุณสมบัติของผู้ถือหุ้น
  - การเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม
  - การส่งเอกสาร
  - ขั้นตอนการพิจารณา

### 1.2 การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.2.1 คณะกรรมการบริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุม สามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง ประสิทธิภาพที่ประชุมได้แจ้งสิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการลงคะแนนเสียง ซึ่งการลงคะแนนจะถือคะแนนเสียง 1 หุ้น เท่ากับ 1 เสียง โดยใช้บัตรลงคะแนนและแจ้งผลการนับคะแนนเมื่อสิ้นสุดการประชุม โดยแจ้งผลคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัทฯ ได้
- 1.2.2 คณะกรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ ที่จะต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เพื่อตอบคำถามในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น

- 1.2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 1.2.4 คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นพยานในการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงคะแนน โดยมีผู้ถือหุ้นอาสาสมัครเป็นพยานในการนับคะแนน และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 1.2.5 ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถาม รวมทั้งจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้อย่างเต็มที่ทุกวาระ

#### การอำนวยความสะดวกต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้น โดย

- จัดประชุมในเขตกรุงเทพฯ ที่บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีการคมนาคมที่สะดวกในการเดินทางของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมประชุม
- จัดเจ้าหน้าที่ช่วยเหลือนด้านการลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุม ซึ่งเปิดก่อนเวลาประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และหลังเวลาเข้าประชุม
- อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาประชุมด้วยตนเองโดยแนบหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้น สามารถมอบฉันทะให้กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระหรือมอบฉันทะให้บุคคลใดเพียงคนเดียว เพื่อเป็นผู้แทนเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะอยู่ที่หมายเหตุของหนังสือมอบฉันทะ

#### 1.3 การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.3.1 บริษัทฯ เผยแพร่รายงานการประชุม โดยบันทึกรายละเอียดที่สำคัญในการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยรายชื่อคณะกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม การชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม นอกจากนี้ บันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่าผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเป็นอย่างไรรวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม
- 1.3.2 บริษัทฯ ได้เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

### หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

#### 2.1 การให้ข้อมูลก่อนประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1.1 บริษัทฯ ได้แจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการแต่ละวาระต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์บริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th) ล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุม พร้อมทั้งลงประกาศในหนังสือพิมพ์ เป็นเวลา 3 วันติดต่อกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลและพิจารณา ก่อนถึงวันประชุมอย่างเพียงพอและทันเวลา
- 2.1.2 ในหนังสือเชิญประชุมได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงขั้นตอนและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น ซึ่งได้เปิดเผยอยู่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบอื่นๆ บริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

#### 2.2 การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- 2.2.1 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ได้ร่วมเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th) โดยกำหนดหลักเกณฑ์ดังรายละเอียดเพิ่มเติมที่ การประชุมผู้ถือหุ้น หัวข้อ 1.1.3
- 2.2.2 บริษัทฯ คำนึงถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากวาระการประชุมตามหนังสือเชิญประชุม ที่ได้แจ้งผู้ถือหุ้นไปแล้ว

#### 2.3 การป้องกันการใช้อำนาจภายใน

ได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดูแลและป้องกันเรื่องการใช้อำนาจภายใน อยู่ที่หัวข้อ 5.การดูแลเรื่องการใช้อำนาจภายใน หน้า 21

## 2.4 การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

2.4.1 ได้เปิดเผยการมี/ไม่มีส่วนได้เสียของกรรมการอยู่ที่ตารางสรุป หน้า 14

2.4.2 ในกรณีที่กรรมการบริษัทหรือผู้บริหารคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่จะพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

## หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทผู้มีส่วนได้เสีย

### 3.1 การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยให้ความสำคัญต่อการไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรมและเคารพหลักสิทธิมนุษยชน ยึดถือหลักบรรษัทภิบาล ก่อให้เกิดความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อส่งเสริมความสามารถในการแข่งขัน และสร้างความเติบโตให้กับบริษัทฯ ได้ในระยะยาว ได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียไว้ ดังนี้

3.1.1 **ผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ คำนึงถึงการสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้น ให้ความสำคัญแก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นที่เป็นสถาบัน ควบคู่ไปกับการสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจ โดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบัญชี และการตรวจสอบที่เคร่งครัด ส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับทราบข้อมูลของบริษัทฯ อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง ครบถ้วน และเท่าเทียม บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ไว้เพิ่มเติมที่จรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อ 3.8 ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.2 **ลูกค้าและเจ้าหนี้** การติดต่อผู้แทนจำหน่าย ผู้รับเหมาหรือคู่ค้า ตามกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้างของบริษัทฯ โดยไม่มีการปฏิบัติเป็นพิเศษหรือเอนเอียงต่อรายใดรายหนึ่ง

**คู่ค้า:** บริษัทฯ ยึดถือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้า คู่สัญญาอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีประสิทธิภาพ การติดต่อผู้แทนจำหน่าย ผู้รับเหมาหรือคู่ค้า ตามกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้างของบริษัทฯ โดยไม่มีการปฏิบัติเป็นพิเศษหรือเอนเอียงต่อรายใดรายหนึ่ง

**เจ้าหนี้:** บริษัทฯ ปฏิบัติตามพันธสัญญาและข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้การค้า ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายตามเงื่อนไขข้อกำหนดทางการค้า บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ ไว้เพิ่มเติมที่จรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อ 3.9 ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.3 **ลูกค้า** บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้บริการรวดเร็ว เชื่อถือได้ และไม่กระทำการใดอันเป็นการเอาเปรียบผู้บริโภค พัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงความปลอดภัยในการใช้ผลิตภัณฑ์ รวมถึงสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อลูกค้า ไว้เพิ่มเติมที่จรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อ 3.10 ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.4 **คู่แข่งทางการค้า** บริษัทฯ ยึดหลักการดำเนินธุรกิจอย่างเสรี ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี อยู่ในกรอบกฎหมาย และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการไม่สุจริต บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ไว้เพิ่มเติมที่จรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อ 3.11 ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.5 **พนักงาน** บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญต่อธุรกิจ และให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อพนักงาน และลูกจ้างอย่างเป็นธรรม รวมทั้ง

- จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเตรียมความพร้อมให้พนักงานตลอดจนเจ้าหน้าที่มีความรอบรู้ในการป้องกันการเกิดอัคคีภัยดูแลความปลอดภัย กรณีการเกิดเพลิงไหม้
- บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการรถรับ-ส่งพนักงาน การรักษาพยาบาล สวัสดิการสงเคราะห์ มีกิจกรรมอบรมสัมมนา สวัสดิการบันเทิง-ประเพณี อนุรักษ์ประเพณีไทย เช่น เทศกาลทำบุญปีใหม่ สงกรานต์ ลอยกระทง ฯลฯ
- การตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการดูแลสุขภาพของพนักงาน จึงจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปี
- บริษัทฯ จัดตั้ง “คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” รวมทั้งมีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อควบคุมดูแลกิจกรรมที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงาน จัดตั้งคณะกรรมการ 5 ส. เปิดโอกาสให้พนักงานได้เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตการทำงานในพื้นที่ปฏิบัติงานของตนเอง



- มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานในกลุ่มสหยูเนียน และบริษัทฯ ได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนฯ ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน
- บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อพนักงาน ไว้เพิ่มเติมที่จรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อ 3.12 ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.6 **สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม** บริษัทฯ ตระหนักว่าบริษัทฯ จะเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้นจะต้องให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปด้วย ได้จัดทำรายละเอียดเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม อยู่ที่ข้อ 10 หัวใจCSR สู่การพัฒนาที่ยั่งยืน และมีการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้ในส่วนที่ 4 ของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจพร้อมเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.7 **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการให้/รับสินบน** บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในส่วนที่ 4 นโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้องข้อ 9) โดยจัดให้มีการส่งเสริมการเผยแพร่ความรู้และทำความเข้าใจกับพนักงานทุกระดับและบุคคลอื่นที่ต้องดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ให้ทราบถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- กำหนดแนวทางการปฏิบัติของคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ
- การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน
- มาตราการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
- บทลงโทษ

3.1.8 **การเคารพลิขสิทธิ์ และทรัพย์สินทางปัญญา** บริษัทฯ ได้ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ลิขสิทธิ์ พ.ศ. 2537 เพื่อมิให้พนักงานใช้โปรแกรมหรือซอฟต์แวร์ผิดกฎหมาย และไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่น บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติการใช้คอมพิวเตอร์ และเทคโนโลยีสารสนเทศไว้เพิ่มเติมที่จรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อ 3.7 ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.9 **การแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน**

- บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินงานโดยสุจริต ไม่เอาเปรียบหรือสร้างความเดือดร้อนให้กับสังคม โดยจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องได้แจ้งเบาะแสต่างๆ โดยผ่านกล่องร้องเรียน(กล่องแดง) ที่ติดตั้งอยู่บริเวณหน้าป้อม รปภ. สหยูเนียน เขตบางชั้น หรือที่กรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ ผ่านสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510 หรือที่ E-Mail : internalaudit@unionpioneer.co.th
- มีกระบวนการพิจารณา ตรวจสอบ ติดตามแก้ไขข้อร้องเรียน โดยมีการนำเสนอผลการติดตามและแก้ไขข้อร้องเรียน ผ่านการประชุม Operation เป็นประจำทุกเดือน

3.2 บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม มุ่งเน้นพัฒนาการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในสังคม และสภาวะแวดล้อมที่ปลอดภัยโดยเน้นการดำเนินการภายใต้กรอบกฎหมาย การควบคุมป้องกันด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ลดผลกระทบจากการผลิตให้น้อยที่สุด เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียควบคู่กันไป

3.3 **การเปิดเผยการปฏิบัติตามนโยบายและการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม**

บริษัทฯ ได้จัดทำสรุป CSR in process & CSR after process อยู่ที่หัวข้อ 10 CSR หน้า 29-36

## หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

4.1 **การเปิดเผยข้อมูล** บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยไม่มีการจำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือปริมาณหุ้น ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ให้สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th) เป็นภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

4.1.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช่ทางการเงินได้แก่ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ รายงานประจำปี งบดุล และบัญชีกำไรขาดทุน หรืองบการเงินประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา และทั่วถึง เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบอย่างเท่าเทียมกันผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- 4.1.2 เปิดเผยแพร่รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1
- 4.1.3 ได้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาสที่มีการเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง)จากงวดเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละ 20
- 4.1.4 เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ที่หัวข้อ ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- 4.1.5 เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด อยู่หน้า 17-20 รวมทั้งได้เปิดเผย จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการทุกชุดอยู่ที่หน้า 14
- 4.1.6 ได้เปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการแต่ละท่านและผู้บริหารระดับสูง อยู่หน้า 15
- 4.1.7 บริษัทฯ ได้เผยแพร่รายงานประจำปีภายใน 120 วันนับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี

**4.2 ข้อมูลที่บริษัทได้เปิดเผยบน website ของบริษัท** นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีแล้ว คณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ประกอบด้วย

- 4.2.1 วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
- 4.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 4.2.3 งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อน
- 4.2.4 แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- 4.2.5 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม หนังสือเชิญประชุมสามัญพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง
- 4.2.6 เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 4.2.7 นโยบายต่างๆ รวมทั้งคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- 4.2.8 บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
- 4.2.9 บุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ คือนางยุพา รุ่งพรชัย ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน โทรศัพท์ 02-517-0105 ถึง 8 ต่อ 117 หมายเลขโทรสาร 02-517-0345 ทั้งนี้ บริษัทยินดีรับฟังข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับนักวิเคราะห์ นักลงทุนสถาบัน และนักลงทุนรายย่อย รวมทั้งสามารถสืบค้นข้อมูลเพิ่มเติมจากเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th) เป็นต้น

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

- 5.1.1 คณะกรรมการมีโครงสร้างที่ประกอบด้วยกรรมการที่มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เพศ เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องเป็นบุคคลผู้มีสัญชาติไทย
- 5.1.2 กรรมการบริษัทได้รับการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติที่ไม่ต้องห้ามตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ตลอดจนมีประสบการณ์เหมาะสม และมาจากหลากหลายสาขาอาชีพ
- 5.1.3 ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆกับฝ่ายบริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ
- 5.1.4 บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบออกจากกันโดยเด็ดขาดระหว่างการอนุมัติ การบันทึกรายการทางบัญชี และการดูแลทรัพย์สิน เพื่อให้สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลกันได้
- 5.1.5 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ กำหนดให้กรรมการออกตามวาระ จำนวน 1 ใน 3 ของทุกปี ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ

- 5.1.6 คณะกรรมการได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็น“กรรมการอิสระ” อย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์กำหนด นอกจากนี้กรรมการอิสระของบริษัทสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
- 5.1.7 กรรมการอิสระของบริษัทมี 4 คน จากคณะกรรมการ 9 คน เพื่อให้กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท
- 5.1.8 บริษัทได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท อยู่หน้า 47 ซึ่งได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

## 5.2 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

นอกจากคณะกรรมการตรวจสอบที่บริษัทจัดให้มีตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แล้วคณะกรรมการยังจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยอื่นเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- 5.2.1 ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ได้เป็นสมาชิกในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง
- 5.2.2 เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ได้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5.2.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีรายงาน หน้าที่และความรับผิดชอบ และรายละเอียดอื่นตามหัวข้อ 9.2.2 และหัวข้อ 9.2.3

## 5.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

มีรายละเอียดอยู่ที่ การกำกับดูแลกิจการที่ดี หน้า 17-18

## 5.4 การประชุมคณะกรรมการ

- 5.4.1 มีการกำหนดวันเวลาประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าหนึ่งปี และได้แจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 5.4.2 บริษัท มีการประชุมคณะกรรมการเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบรายงานและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท โดยมีการพิจารณางบการเงินทุกไตรมาส รวมทั้ง พิจารณาเรื่องสำคัญอื่นๆ
- 5.4.3 กำหนดให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้จัดทำรายงานการประชุม เพื่อนำส่งพร้อมหนังสือเชิญ ซึ่งมีระเบียบวาระการประชุม รวมทั้งจัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุม ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
- 5.4.4 ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ ในการเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม
- 5.4.5 ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอและมากพอ ที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบ รวมทั้งส่งเสริมให้กรรมการทุกคนออกความเห็นในประเด็นต่างๆ ได้อย่างอิสระ
- 5.4.6 ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการทุกคน จะเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่จะเดินทางไปต่างประเทศหรือติดภารกิจอื่น
- 5.4.7 ผู้บริหารระดับสูงได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เพื่อให้รายละเอียดเพิ่มเติมทางด้านบัญชีและการเงินหรือด้านอื่นๆ ในประเด็นที่เกี่ยวข้อง
- 5.4.8 สนับสนุนให้คณะกรรมการเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติม จากกรรมการผู้จัดการหรือเลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนดไว้
- 5.4.9 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมอยู่ด้วย เพื่อประเมินเรื่องต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจ

## 5.5 การประเมินตนเองของคณะกรรมการและผู้บริหาร

นอกจากคณะกรรมการตรวจสอบที่บริษัทจัดให้มีตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แล้วคณะกรรมการยังจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยอื่นเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- 5.5.1 คณะกรรมการแต่ละคนมีการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะตามแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

## 5.6 ค่าตอบแทนกรรมการ

- 5.6.1 บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการที่โปร่งใส โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 5.6.2 ค่าตอบแทนของกรรมการมีลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งพิจารณาจากประสบการณ์ ภาระหน้าที่ บทบาทและความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน
- 5.6.3 ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง (CEO) เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด โดยสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

## 5.7 การพัฒนาความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร

- 5.7.1 บริษัท มีการส่งเสริมและอำนวยความสะดวก รวมทั้งให้การสนับสนุนกรรมการบริษัท ให้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เช่น หลักสูตร DCP, DAP ของ IOD เป็นต้น
- 5.7.2 เมื่อมีกรรมการใหม่ คณะกรรมการได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดเอกสารหรือจัดบรรยายสรุป(Briefing)เพื่อให้กรรมการเข้าใจธุรกิจและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- 5.7.3 คณะกรรมการได้กำหนดแผนการสืบทอดงาน เพื่อให้การทำหน้าที่ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง การดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ต้องหยุดชะงัก

ในปี2557 กรรมการที่ได้รับการพัฒนาความรู้ ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	หลักสูตร/รุ่น/ปี
1. นายประดี เจริญวิภาสเจต	DAP/107/2014
2. นางระพีพรรณ สงวนศิษย์	AACP/15/2014
3. นางศุภางค์ ตั้งสุจริตพันธ์	AACP/15/2014
4. นายกมลย์ทรศน์ ตั้งจิตต์กุล	DAP/112/2014

ในปี2557 ผู้บริหารที่ได้รับการพัฒนาความรู้ ดังนี้

ลำดับที่	หลักสูตร	จำนวนชั่วโมง
1.	Change Management	78
2.	Strategic Thinking	24
3.	ISO13485:2003 Quality Management for Medical Devices	12
4.	กลยุทธ์เชิงรับ-รุกสำหรับองค์กร และการปรับตัวสู่AEC	60
5.	Risk Management	6
6.	ระบบบัญชีต้นทุนและการบริหารต้นทุน	6
7.	Finance for Non-Finance	72
8.	กลยุทธ์การวิเคราะห์งบการเงิน แบบมีข้อชี้พ	6
9.	รู้ครบประเภทสัญญา คลายปัญหาภาระภาษี	12
10.	Lean Concept	30
11.	เจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ระดับบริหาร	36

## หัวใจ CSR สู่การพัฒนาที่ยั่งยืน

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน) ดำเนินกิจการภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นในวิสัยทัศน์ที่จะ “เป็นผู้นำในการผลิตเส้นด้ายที่ยืดและแถบยางยืด สายยางยืด ถักและสายยางยืดทอ ที่มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับในตลาดโลก” ซึ่งการที่จะเติบโตไปถึงจุดนั้นได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯตระหนักดีว่าต้องให้ความใส่ใจใน 3 ด้านควบคู่กันไปเสมอ ได้แก่ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม



### ● ด้านเศรษฐกิจ

#### ■ การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ดำเนินกิจการอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ไม่กระทำการต่างๆ ที่สื่อถึงการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งคุณพจน์ศักดิ์ เทียงวิบูลย์วงศ์ กรรมการผู้จัดการ มีความมุ่งมั่นและแสดงเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้พนักงานทุกคนได้รับทราบและกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of conduct) ซึ่งได้ทำการแจกจ่ายให้กับผู้บริหารทุกท่านเพื่อนำไปสื่อสารและถ่ายทอดให้ผู้ได้บังคับบัญชา ตลอดจนคู่ค้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้เข้าใจอย่างทั่วถึง และบริษัทฯ คาดว่า จะแสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตต่อไปในอนาคต

จากระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้ทำการประเมินความเสี่ยงที่อาจเป็นช่องทางก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการควบคุมไว้ 4 ประเด็น ดังนี้





### 1) การจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติให้เป็นไปตามกระบวนการของการจัดซื้อ ต้องมีการเทียบราคา การประเมินผู้ขาย การแจ้งให้ผู้ขายปรับปรุงการดำเนินงานหากพบข้อบกพร่อง แต่หากเป็นการจัดซื้อจัดจ้างที่ต้องใช้เงินลงทุนสูง ก็จะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างก่อน

### 2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ให้ผู้บริหารทุกคนเซ็นรับรองเกี่ยวกับการที่ตนเองจะไม่กระทำการที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และยังกำหนดแนวทางปฏิบัติให้พนักงานทุกคนรับทราบเกี่ยวกับการห้ามกระทำที่เป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และห้ามแสวงหาผลประโยชน์ในกิจการส่วนตัวกับบริษัท

### 3) การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

บริษัทมีการกำหนดระเบียบและแนวทางปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน และชี้แจงให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ ไม่ว่าจะเป็นฝ่ายขายและการตลาด ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ส่วนวิศวกรรม แผนกจัดซื้อ

### 4) การให้หรือรับสินบนทุกรูปแบบ

ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงานของรัฐหรือเอกชนก็ตาม บริษัทไม่มีนโยบายที่จะให้หรือรับสิทธิพิเศษโดยการจ่ายหรือรับเงิน ทรัพย์สิน หรือเสนอให้ผลประโยชน์อื่นใด เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินการต่างๆให้รวดเร็วไม่มีอุปสรรคใดๆ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลตอบแทนที่ร้องขอเป็นอันขาด



นอกจากนั้นบริษัทยังมุ่งเน้นส่งเสริมให้คู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) มีการพัฒนาและสามารถผลิตสินค้าให้มีคุณภาพสูงมากขึ้น โดยการให้ทีมงานเข้าไปร่วมประชุมเพื่อหาแนวทางพัฒนาร่วมกัน รวมถึงการปรับปรุงแก้ไขปัญหาต่างๆที่เกิดขึ้น เพราะบริษัทเชื่อว่าถ้าผู้ขาย (Supplier) หรือผู้รับจ้างช่วง (Outsource) สามารถผลิตสินค้าได้คุณภาพตรงตามสเปคที่บริษัทกำหนดอย่างสม่ำเสมอ ก็จะทำให้กระบวนการผลิตเกิดปัญหาระหว่างกระบวนการน้อยที่สุด ส่งผลให้ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพได้ตรงตามกำหนด พร้อมทั้งของเสียก็จะน้อยลงด้วยเช่นกัน และบริษัทยังเปิดโอกาสให้ลูกค้าสามารถเข้ามาเยี่ยมชมหรือตรวจสอบระบบในการผลิตสินค้าได้ตลอดเวลาเพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าผลิตภัณฑ์ทุกชิ้นนั้นผลิตอย่างเป็นระบบมีมาตรฐานและให้ความใส่ใจในคุณภาพทุกขั้นตอน



## ■ ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค



ผู้บริโภคถือเป็นหัวใจหลักสำคัญที่บริษัทฯ ต้องคำนึงถึง แม้ว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะไม่ได้ส่งถึงผู้บริโภคโดยตรง แต่เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าว่าบริษัทฯ ได้มีความห่วงใยและใส่ใจไปถึงลูกค้าของเขาด้วยเช่นกัน ดังนั้นผลกระทบที่ผู้บริโภคจะได้รับจากตัวผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ก็คือ ความปลอดภัยจากสารตกค้างต่างๆ ที่อยู่กับตัวสินค้า บริษัทฯ จึงได้ส่งผลิตภัณฑ์ทั้ง 3 ประเภท ได้แก่ เส้นยางยืดและแถบยางยืด (Elastic Rubber Thread & Elastic Rubber Tape) ยางยืดทอ (Elastic Webbing) และยางยืดถัก (Elastic Braid) ไปทดสอบยังประเทศสวิตเซอร์แลนด์ในทุกปี และผลิตภัณฑ์ทั้ง 3 ประเภทได้ผ่านการรับรองมาตรฐาน Oeko-tex Standard 100 Class I (For baby articles) ซึ่งถือได้ว่าเป็นระดับที่เข้มงวดที่สุดแล้ว

## ● ด้านสังคม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเอาใจใส่แก่พนักงานของบริษัทฯ และชุมชนหรือสังคมภายนอกบริษัทฯ อยู่เสมอ เพราะถือว่าการที่สังคมภายในองค์กรเข้มแข็ง ชุมชนโดยรอบแข็งแรง ก็จะสามารถช่วยเกื้อหนุนให้บริษัทฯ ประกอบกิจการได้อย่างยั่งยืนและมั่นคงยิ่งขึ้น

### ■ การเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

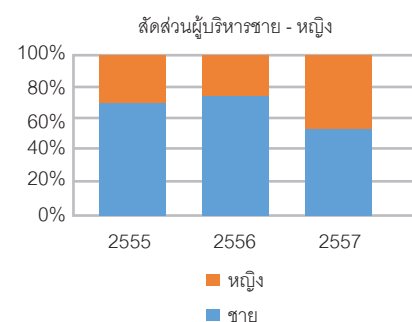
บริษัทฯ เล็งเห็นว่าพนักงานทุกคนของบริษัทฯ ถือเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญที่ช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิตต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ได้ ดังนั้นบริษัทฯ จึงให้การดูแลเอาใจใส่และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล ไม่สนับสนุนให้มีการใช้แรงงานภาคบังคับหรือแรงงานเด็กอย่างเด็ดขาด ซึ่งเห็นได้จากการที่บริษัทฯ กำหนดให้มีการจ้างงานบุคคลที่มีอายุตั้งแต่ 18 ปีขึ้นไปด้วยเงื่อนไขการทำงานที่เป็นธรรมและให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามคุณวุฒิ ประสบการณ์และศักยภาพของพนักงานคนนั้น และยังให้ความสำคัญเอาใจใส่เท่าเทียมกันไม่ว่าจะอยู่ในตำแหน่งงาน เพศ อายุ หรือศาสนาใดก็ตาม อีกทั้งยังให้การสนับสนุนในการฝึกฝนทักษะ เพิ่มพูนศักยภาพตนเอง ซึ่งในปี 2557 นี้ได้มีการจัดฝึกอบรมให้กับพนักงานไปทั้งสิ้น 90 หลักสูตร นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้สามารถเติบโตในหน้าที่การงานได้ตามแต่ศักยภาพของตนเอง ไม่มีการกีดกันใดๆ ทั้งสิ้น ซึ่งเห็นได้จากการที่บริษัทฯ มีผู้บริหารหญิงในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น



การอบรมพนักงานระดับปฏิบัติการ



การอบรมพนักงานระดับบังคับบัญชา



# Human Rights & Equality Act

ในการจ้างแรงงานบริษัทจะสรรหาจากญาติพี่น้องของพนักงานและบุคคลที่อยู่ในชุมชนละแวกใกล้เคียง ก่อนเป็นอันดับแรก เพื่อสร้างโอกาสในการทำงานให้กับญาติพี่น้องของพนักงานและชุมชนรอบข้างด้วย และจากที่บริษัท ได้ตั้งอยู่ในละแวกชุมชนมุสลิม จึงมีพนักงานที่นับถือศาสนาอิสลามอยู่จำนวนหนึ่ง ซึ่งบริษัทก็ไม่ปล่อยปละละเลยและยังให้ความใส่ใจเช่นเดียวกับพนักงานที่นับถือศาสนาอื่น ดังจะเห็นได้จากการจัดให้มีห้องละหมาดสำหรับผู้ที่มีศาสนาอิสลาม จัดให้มีร้านค้าบนโรงอาหารสำหรับขายอาหารอิสลามโดยเฉพาะ จัดให้มีการทำบุญตักบาตรหรือการแห่เทียนพรรษาในวันสำคัญทางศาสนาพุทธ เป็นต้น และยังให้สิทธิพนักงานทุกคนในการใช้สวัสดิการต่างๆที่บริษัทจัดไว้ให้ ได้แก่ ห้องพยาบาล ห้องสมุด รถรับ-ส่ง หอพัก การตรวจสุขภาพประจำปี อีกด้วย



ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานของพนักงานเป็นอีกสิ่งหนึ่งที่บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าการที่พนักงานสามารถทำงานโดยปราศจากอุบัติเหตุและความเสี่ยงต่างๆที่จะส่งผลต่อสุขภาพอนามัยนั้น จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้สูงขึ้นด้วย ดังนั้นบริษัทจึงได้ร่วมมือกับโรงพยาบาลนพรัตนราชธานีในการให้พยาบาลที่มีความเชี่ยวชาญด้านอาชีวเวชศาสตร์เข้ามาศึกษางานในสถานประกอบการ เป็นระยะเวลา 3 เดือน และในระหว่างนั้นก็มีการจัดกิจกรรมให้ความรู้แก่พนักงานเรื่องการปฏิบัติงานอย่างถูกวิธี เช่น การยกของ การใส่ Earplug เป็นต้น และให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารร่างกาย ลดการเมื่อยล้าจากการทำงานและการดูแลสุขภาพร่างกายให้แข็งแรงอยู่เสมออีกด้วย





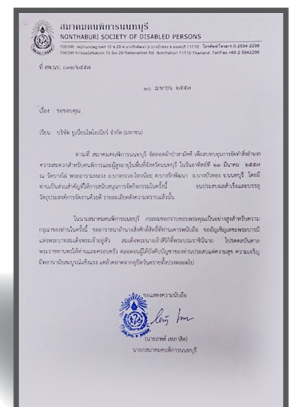
นอกจากความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานที่ต้องใส่ใจแล้ว การให้พนักงานมีกิจกรรมให้ผ่อนคลายหลังจากการทำงานก็เป็นสิ่งสำคัญอีกอย่างที่บริษัทต้องคำนึงถึง เพราะหากพนักงานเอาจริงเอาจังกับงานมากเกินไปก็จะทำให้เกิดความเครียด และส่งผลกระทบต่อทั้งงานและสุขภาพของพนักงานอีกด้วย ดังนั้นบริษัทได้จัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อช่วยสร้างความผ่อนคลายให้กับพนักงาน เช่น การแข่งขันกีฬา การสวดมนต์นั่งสมาธิสำหรับพนักงานอยู่หอพัก การสัมมนาประจำปี เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้มีการวางแผนออมเงินไว้ใช้ในตอนเกษียณอายุ ดังนั้นจึงได้จัดให้มีสหกรณ์ออมทรัพย์ และจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นมาให้กับพนักงาน



#### ■ การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

การช่วยเหลือชุมชนภายนอก บริษัทจะคำนึงถึงชุมชนที่อยู่โดยรอบก่อน โดยยึดการทำ CSR-in-process เป็นสำคัญ เช่น อาหารและขนมช่วงพักเบรก ที่ใช้ในการจัดฝึกอบรมภายใน (In-house Training) บริษัทจะซื้อจากที่ชุมชนใกล้เคียงบริษัทขายอยู่ ด้วยการคิดว่าเป็นการเกื้อหนุนซึ่งกันและกัน และบริษัทยังมีการทำ CSR-after-process ให้กับชุมชนและสังคมทั้งที่อยู่ใกล้เคียงบริษัทและห่างไกลบริษัท ได้แก่

- มอบของขวัญวันเด็กให้ชุมชนรอบข้าง ได้แก่ ชุมชนเคหะบางชัน สำนักงานนิคมอุตสาหกรรมบางชัน ศูนย์เยาวชนมีนบุรี และโรงเรียนวัดบำเพ็ญเหนือ
- มอบปฏิทินและนิตยสารใช้แล้วให้กับมูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์
- แบ่งปันความรู้จากการทำงานจริงให้กับนักศึกษาภาคปริญาเทคโนโลยียางและพอลิเมอร์ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตปัตตานี ที่เข้ามาดูงาน
- ร่วมบริจาคโลหิตกับสภาอากาศไทย
- มอบเงินเพื่อพัฒนาการศึกษาให้กับโรงเรียนสุเหร่าบางชัน
- ทำบุญทอดผ้าป่าสามัคคีร่วมกับสมาคมคนพิการนนทบุรี เพื่อสนับสนุนการจัดทำสิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับคนพิการและผู้สูงอายุในพื้นที่จังหวัดนนทบุรี ณ วัดบางไผ่ พระอารามหลวง
- ทำบุญทอดกฐินร่วมกับสหยูเนี่ยน บางปะกง ณ วัดสถาน จังหวัดน่าน
- ทำบุญทอดกฐินร่วมกับกรมธุรกิจพลังงาน ณ วัดใหญ่คูมอญ จังหวัดฉะเชิงเทรา
- ทำบุญทอดกฐินพระราชทานร่วมกับสหยูเนี่ยน ณ วัดระฆังโฆสิตาราม วรมหาวิหาร
- ทำบุญทอดกฐินร่วมกับกรมทหารราบที่ 12 รักษาพระองค์ ณ วัดทุ่งสว่างอารมณ์เย็น และวัดบ้านตุน จังหวัดสระแก้ว





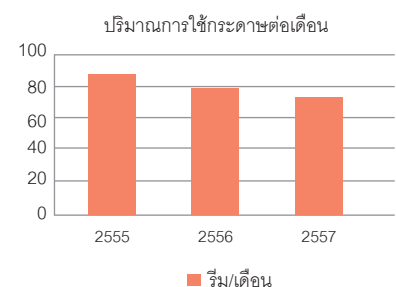
## ● ด้านสิ่งแวดล้อม

### ■ การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

จากการที่สภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติมีการเปลี่ยนแปลงมากในปัจจุบัน ซึ่งเกิดจากการที่ธรรมชาติถูกทำลายลงอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทตระหนักว่าทรัพยากรสิ่งแวดล้อมนั้นเป็นอีกประเด็นที่มีผลต่อความยั่งยืนของบริษัท เนื่องจากกิจกรรมต่างๆ ในการประกอบธุรกิจของบริษัทนั้นมีการใช้ทรัพยากรที่มากและมีการก่อให้เกิดมลพิษและกากของเสียจากอุตสาหกรรมสูง ดังนั้นบริษัทจึงคิดนาระบบมาตรฐาน ISO14001 เข้ามาควบคุมกระบวนการต่างๆ ของบริษัท กอปรกับหาเทคโนโลยี นวัตกรรมใหม่ๆ หรือปรับปรุงกระบวนการให้สามารถลดอัตราการสิ้นเปลืองทรัพยากรลงและบำบัดมลพิษต่างๆ ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด

### ■ รักษต้นไม้ โดยการลดใช้กระดาษ

ประเด็นปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่มีนัยสำคัญไม่ว่าจะเป็นบริษัทไหน คงไม่พ้นเรื่องของการใช้กระดาษ ซึ่งใช้วัตถุดิบที่มาจากต้นไม้ และถือได้ว่าปัจจุบันปริมาณของต้นไม้เริ่มลดน้อยลงเรื่อยๆ จากการตัดไม้ทำลายป่า เพื่อนำไปประโยชน์ หรือแม้กระทั่งการลักลอบตัด เพื่อประโยชน์ส่วนตนก็ตาม ดังนั้นกรรมการผู้จัดการ จึงได้มอบนโยบายให้ทุกหน่วยงานในบริษัทช่วยกัน “ลดปริมาณการใช้กระดาษ” โดยการให้แต่ละหน่วยงานไปพิจารณาลดการถือครองเอกสารต่างๆ ที่ไม่จำเป็น เอกสารบางอย่างให้ส่ง File ทาง Email หรือส่งผ่านทางระบบ LAN แทนการสั่งพิมพ์ออกมา และรณรงค์การใช้กระดาษ 2 หน้า





## ■ รักษา น้ำ โดยใช้ EM ดูแลคลอง

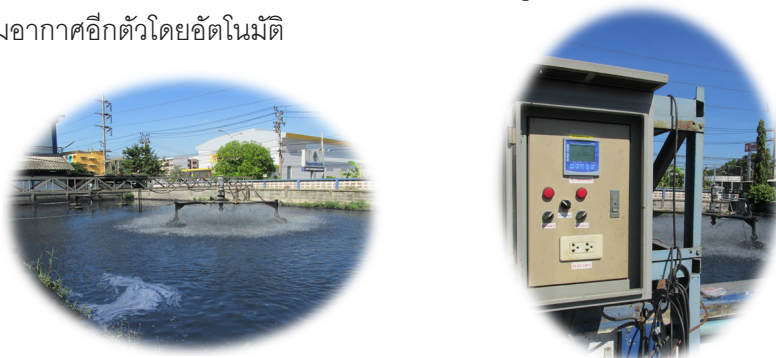
ในวันที่ 5 มิถุนายน 2557 เป็นวันสิ่งแวดล้อมโลก บริษัทฯได้รับมอบหัวเชื้อจุลินทรีย์จากสำนักงานนิคมอุตสาหกรรมบางชัน จึงนำหัวเชื้อไปทำเป็นน้ำจุลินทรีย์ (EM) แล้วเทลงในลำรางสาธารณะที่เชื่อมกับคลองแสนแสบ เพื่อให้จุลินทรีย์ไปช่วยย่อยสลายสารอินทรีย์ที่ตกค้าง และช่วยปรับสภาพน้ำให้ดีขึ้น



## ■ รักษา น้ำ รักษาพลังงาน โดยการบำบัดน้ำก่อนปล่อยสู่สาธารณะ

ขั้นตอนของการผลิตสายยางยืดท่อนั้นจำเป็นต้องมีกระบวนการย้อมสีเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับผ้าที่ใช้ประกอบเป็นสินค้าของลูกค้า ซึ่งแน่นอนว่าผลกระทบที่ได้จากกระบวนการนี้คือ น้ำเสีย ที่อาจก่อให้เกิดมลพิษต่อลำน้ำในธรรมชาติ และบริษัทฯได้ตระหนักถึงผลเสียเหล่านี้จึงให้ความสำคัญเข้มงวดต่อการบำบัดน้ำเสียที่ออกมาจากกระบวนการย้อมสีและทำการตรวจวัดคุณภาพน้ำทุกเดือนโดยหน่วยงานภายนอกที่ได้รับอนุญาตและขึ้นทะเบียนอย่างถูกต้องจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งผลของการตรวจวัดคุณภาพน้ำทั้งทุกเดือนมีค่าต่ำกว่ามาตรฐานที่กระทรวงอุตสาหกรรมกำหนดมาก

นอกจากนี้บริษัทฯยังเล็งเห็นวิธีประหยัดพลังงานจากระบบบำบัดน้ำเสีย เนื่องจากว่าระบบบำบัดที่ใช้อยู่เป็นแบบเติมอากาศ (Activated Sludge) ซึ่งในบ่อบำบัดมีการใช้เครื่องเติมอากาศ (Aerator) จำนวน 2 ตัว สำหรับเพิ่มออกซิเจนในน้ำ ให้เพียงพอสำหรับจุลินทรีย์สามารถนำไปใช้ย่อยสลายสารอินทรีย์ในน้ำเสีย และมีค่าออกซิเจนในน้ำ (Dissolved Oxygen : DO) ที่สูงมากเกินความจำเป็น ดังนั้นจึงได้ทำการติดตั้งเครื่อง DO Meter เพื่อตรวจวัดค่าออกซิเจนในน้ำ โดยกำหนดให้ค่า DO ภายในระบบบำบัดน้ำเสียต้องไม่ต่ำกว่า 2 มิลลิกรัมต่อลิตร ซึ่งเป็นค่าที่เหมาะสมที่สุดสำหรับระบบเติมอากาศ ด้วยเหตุนี้ทำให้สามารถสลับกันเปิดเครื่องเติมอากาศเพียงตัวเดียว หากค่า DO ยังสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนด แต่ถ้าวัดค่าได้ต่ำกว่าระบบ จะทำการเปิดเครื่องเติมอากาศอีกตัวโดยอัตโนมัติ



## ■ การสืบสานขนบธรรมเนียมประเพณี

ขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมไทยก็ถือได้ว่าเป็นสิ่งแวดลอมอีกอย่างหนึ่งที่มนุษย์รังสรรค์ขึ้นมา และในฐานะของลูกหลานคนไทยก็ต้องสืบสานสิ่งต่างๆที่บรรพบุรุษได้กระทำสืบต่อกันมาอย่างเข้าใจและถูกต้อง บริษัทก็เห็นความสำคัญในสิ่งนี้เช่นกัน จึงได้สนับสนุนให้ทีมงานสวัสดิการจัดกิจกรรมต่างๆขึ้นเป็นประจำทุกปี ได้แก่ งานสงกรานต์-รดน้ำดำหัวขอพรผู้ใหญ่ งานแห่เทียนพรรษา งานลอยกระทง งานทำบุญตักบาตรส่งท้ายปีเก่าต้อนรับปีใหม่ เป็นต้น



## ■ การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักดีว่าสถานการณ์การใช้พลังงานในปัจจุบันมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะมีหลากหลายหน่วยงานที่พัฒนาหาพลังงานทดแทนมาใช้ เช่น การใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์ (Solar cell) การใช้พลังงานลม หรือแม้กระทั่งการใช้พลังงานจากขยะเองก็ตาม สิ่งเหล่านี้ล้วนเป็นพลังงานทางเลือกที่สะอาดและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และด้วยวิสัยทัศน์ในการมองสู่อนาคตของกรรมการผู้จัดการเล็งเห็นว่าพลังงานจากแสงอาทิตย์ในช่วงเวลากลางวันสามารถทดแทนการใช้พลังงานไฟฟ้าได้เป็นอย่างดี จึงมอบนโยบายให้ดำเนินการขยายผลต่อเนื่องจากปี พ.ศ.2556 ในการปรับเปลี่ยนหลังคาที่ส่วนผลิตเบรดเป็นแผ่นเมทัลชีท พร้อมใส่หลังคาโปร่งแสงแบบป้องกันแสงUV โดยแสงสว่างสามารถผ่านได้แต่แสงแดดไม่สามารถผ่านมาถูกพนักงาน มาดำเนินการต่อที่แผนก Compound ส่วนผลิตรับเบอร์โดยบริษัทไม่ต้องเปิดไฟแสงสว่างจำนวน 75 หลอดในช่วงเวลากลางวัน ซึ่งสามารถลดการใช้พลังงานลงได้ในส่วนหนึ่ง



## 1. ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการสอบทานความเหมาะสม และประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารของบริษัทจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มั่นใจว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอที่จะช่วยลดความเสี่ยงในการทำธุรกิจ สามารถช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินของบริษัทจากการสูญหาย หรือนำไปใช้โดยบุคคลที่ไม่มีอำนาจหน้าที่ ช่วยให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณากำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายในการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนดูแลและทบทวนแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยทีมงานที่รับผิดชอบแต่ละส่วนงาน โดยมีการประชุมร่วมกันและติดตามผลที่คาดว่าจะเกิดเพื่อหาแนวทางการแก้ไขให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมตลอดจนกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานความเหมาะสม และประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน โดยการพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน มีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามองค์ประกอบของระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและมีการจัดทำแบบประเมินการควบคุมใหม่ตามแนวคิดของ COSO ( The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission ) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งประกอบด้วย 5 ส่วนดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร
2. การประเมินความเสี่ยง
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
5. ระบบการติดตาม

นอกจากนี้จากการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตภายนอก คือบริษัท สำนักงานอ้อย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2557 ได้ให้ความเห็นว่า ในภาพรวมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ ไม่พบข้อบกพร่องที่จะมีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่อการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีในงบการเงิน และไม่มีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในเรื่องใดเพิ่มเติม

โดยคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการบริษัทฯแต่ละท่านพิจารณาและให้ความเห็นชอบกับผลการประเมินความเพียงพอการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯทุกปี

ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินการให้มีความเหมาะสมชัดเจน รัดกุมแต่ไม่ซับซ้อน มีการกำหนดอำนาจการดำเนินงานของแต่ละระดับตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงฝ่ายปฏิบัติงาน การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสามารถตรวจสอบระหว่างกันได้อย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ยังมีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหาร เพื่อติดตามประสิทธิผลของการดำเนินงานและมีระบบการดูแลทรัพย์สิน บริษัทฯมีสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบงาน และการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทฯว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ ซึ่งได้รับมอบหมายหน้าที่จากคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีแผนงานประจำปีและงานเฉพาะกิจตามความจำเป็น พร้อมข้อเสนอแนะผลการติดตามแก้ไขตามที่กรรมการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะ โดยรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานตรงต่อผู้บริหารในกรณีเร่งด่วน เพื่อสามารถพิจารณาปรับปรุงแก้ไขเหตุการณ์ได้ทันเวลา สำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯมีความเป็นอิสระในการรายงานผลการตรวจสอบด้วย

## 2. ประเมินข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายใน

ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นประจำ ไม่มีข้อบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากมีผู้ควบคุมดูแล ติดตามให้ปฏิบัติตามระบบที่กำหนดไว้

## 3. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สรุปสาระในการปฏิบัติหน้าที่ อยู่ที่รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ อยู่ที่หน้า 42



#### 4. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นพนักงานภายในบริษัทฯ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน - กรณีเป็นพนักงานภายในบริษัทฯ

- (1) น.ส.รวิวรรณ ศักดิ์ศรีสกุล ผู้จัดการส่วนสำนักตรวจสอบภายใน
- (2) คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรีการเงินและการธนาคาร
- (3) ประสบการณ์การทำงานและการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง
  - สมุห์บัญชี 9 ปี
  - ผู้จัดการสำนักตรวจ สอบภายใน 9 ปี
  - อบรมการปฏิบัติงานและบริหารงานตรวจสอบภายใน (สมาคมผู้ตรวจสอบ ภายใน )
- (4) หน้าที่ความรับผิดชอบ
  - รายงานและติดตามผลสรุปผลการตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบ
  - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2557 น.ส.รวิวรรณ ศักดิ์ศรีสกุล ผู้จัดการส่วนสำนักตรวจสอบภายใน ได้เกษียณอายุ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติแต่งตั้ง นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์ เป็นผู้จัดการส่วนสำนักตรวจสอบภายใน เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2558

### รายการระหว่างกัน

จากพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/12 ที่มีผลบังคับใช้วันที่ 31 สิงหาคม 2551 ได้กำหนดให้ “ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง จะกระทำการธุรกรรมกับบริษัท หรือบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

#### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาผลประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรหรือเป็นการแบ่งผลประโยชน์จากบริษัทฯ
- ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
- ไม่แสวงหาผลประโยชน์ในกิจการส่วนตัวกับบริษัทฯ เช่น กระทำการใดๆ เพื่อขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารลงนามในหนังสือรับรองเป็นประจำทุกปี เพื่อแสดงถึงการไม่กระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท หรือการนำข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทไปใช้ ทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ รวมทั้งการห้ามนำข้อมูลดังกล่าวไปเผยแพร่แก่ลูกค้า ผู้ขายสินค้า ผู้ให้บริการ บริษัทคู่แข่ง หรือบุคคลภายนอกอื่นๆ ยกเว้นแต่เป็นข้อมูลที่สื่อสารกันในการดำเนินงานตามปกติหรือเป็นข้อมูลที่เผยแพร่ต่อสาธารณชน มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต ดังนี้

#### 1. ลักษณะของรายการระหว่างกันที่เป็นรายการค้าที่เกิดขึ้นปกติ

รายการค้าที่เป็นปกติธุรกิจ เช่น การซื้อวัตถุดิบ เป็นรายการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติธุรกิจ ดังนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติสำหรับรายการดังกล่าว โดยระบุเงื่อนไขการทำรายการให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในราคาตลาดที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครบถ้วน

2. บริษัทฯ ไม่มีรายการพิเศษที่เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา จึงไม่มีความเห็นของกรรมการ บุคคลภายนอก หรือผู้ชำนาญการที่เป็นอิสระ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีแบบข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์หรือร่างหนังสือชี้ชวน จึงไม่มีความเห็นของกรรมการบุคคลภายนอกเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อผูกพันนี้

### 3. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

บริษัทในกลุ่มมีนโยบายจัดตั้งหน่วยงานสำหรับจัดหาวัตถุดิบให้กับบริษัทในกลุ่มกันเอง เนื่องจากจะได้มีอำนาจในการต่อรองเรื่องราคาและปริมาณได้มากกว่า ซึ่งจะทำให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัท

### 4. ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การอนุมัติรายการแต่ละประเภทได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ ก.ล.ต. สำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญและเกิดขึ้นใหม่คำนึงถึงขนาดของรายการ จะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และเสนอต่อกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ส่วนรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจ ซึ่งเปรียบเสมือนหนึ่งเป็นบุคคลภายนอก ที่มีขั้นตอนการอนุมัติรายการตามระบบปกติทางการค้า ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทเคยอนุมัติในหลักการให้กระทำการรายการระหว่างกันได้ในประเภทที่เป็นรายการปกติธุรกิจทางการค้าโดยทั่วไปแล้ว โดยบุคคลที่มีอำนาจอนุมัติรายการไม่มีส่วนได้เสียในกิจกรรมนั้น ในส่วนของการติดตามรับจ่ายชำระเงิน มีการกำหนดวันครบกำหนดชำระเงินของแต่ละรายการ และมีการกำกับดูแลให้ดำเนินการตามที่กำหนดไว้

### 5. นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกัน ที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัท จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต) โดยมีนโยบายในการทำรายการอย่างเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเปิดเผยข้อมูลในสาระสำคัญอย่างเพียงพอ

ในปี 2557 บริษัทฯ มีการเข้าสินทรัพย์อาคารโรงงานที่บางปะกงกับบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภท 3.รายการเข้า หรือให้เช่าสังหาริมทรัพย์ระยะสั้นไม่เกิน 3 ปี โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลตามสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ผ่านสื่อของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่เกี่ยวข้อง และลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า รายการที่มี สาระ สำคัญ (ล้านบาท)	ความสมเหตุสมผล และความจำเป็นของรายการระหว่างกัน
1.บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 52.73 และมีกรรมการร่วมกัน	1.จ่ายเงินปันผล 2.ซื้อสินค้า 3.ค่าเช่า อาคารโรงงาน 4.เจ้าหน้าที่การค้า	10.3 7.9 3.3 0.5	1.จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นปกติของการลงทุนที่มีผลตอบแทน 2.เป็นรายการค้าตามปกติทั่วไปราคาเทียบเคียงได้กับราคาตลาด 3.ค่าเช่าตามสัญญา ราคาเทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าพื้นที่ บริเวณใกล้เคียง เพื่อใช้เป็นสถานประกอบการกิจการโรงงาน 4.เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2557
2.บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด(มหาชน) มีกรรมการร่วมกัน	1.ซื้อสินค้า 2.เจ้าหน้าที่การค้า	6.9 1	1.เป็นรายการค้าตามปกติทั่วไปราคาเทียบเคียงได้กับราคาตลาด 2.เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2557
3.บริษัท วิสาหกิจยางไทย จำกัด มีกรรมการร่วมกัน	1.ค่าเช่าที่ดิน	0.03	1.ค่าเช่าตามสัญญา ราคาเทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าพื้นที่ บริเวณใกล้เคียง เพื่อเป็นสถานที่เก็บวัตถุดิบยางพารา
4.บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จำกัด มีกรรมการร่วมกัน	1.ค่าเช่าที่ดิน	0.30	1.ค่าเช่าตามสัญญา ราคาเทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าพื้นที่ บริเวณใกล้เคียง เพื่อใช้เป็นสถานประกอบการกิจการโรงงาน
5.บริษัท ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์ จำกัด มีกรรมการร่วมกัน	1.ซื้อสินค้า 2.เจ้าหน้าที่การค้า	52.8 4.3	1.เป็นรายการค้าตามปกติทั่วไปราคาเทียบเคียงได้กับราคาตลาด 2.เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2557
6.บริษัท ยูเนี่ยนชิป จำกัด มีกรรมการร่วมกัน	1.ขายสินค้า 2.ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	13.8 3	1.เป็นรายการค้าตามปกติทั่วไปราคาเทียบเคียงได้กับราคาตลาด 2.เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2557
7.บริษัท ยูนิไฟเบอร์ จำกัด มีกรรมการร่วมกัน	1.ซื้อสินค้า 2.เจ้าหน้าที่การค้า	11.2 4.2	1.เป็นรายการค้าตามปกติทั่วไปราคาเทียบเคียงได้กับราคาตลาด 2.เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2557
รวมมูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2557		119.53	



### ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปี 2557 ช่วงครึ่งปีแรกยังคงได้รับผลกระทบต่อเนื่องมาจากปัจจัยทางการเมือง ทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง ส่วนในครึ่งปีหลังเริ่มมีการฟื้นตัวแต่ยังไม่มากนัก เนื่องจากปัญหานี้ครวัรเวียน ผู้บริโภคยังมีความกังวลกับปัญหาค่าครองชีพและราคาสินค้า ทำให้ต้องประหยัดและระวังในการใช้จ่ายมากขึ้น

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ กลุ่มยางยืดสำหรับผ้าอ้อมสำเร็จรูป ผู้ผลิตยังคงมีการเปลี่ยนไปใช้เส้นยางสแปนเด็กซ์ทดแทนเส้นยางยืดอย่างต่อเนื่อง ผู้ผลิตรายย่อยซึ่งเดิมยังใช้เส้นยางยืดค้อยูเริ่มหันไปใช้เส้นยางสแปนเด็กซ์ตามผู้ผลิตรายใหญ่ซึ่งเปลี่ยนไปก่อนหน้านี้แล้ว ทำให้ตลาดของเส้นยางยืดในกลุ่มนี้มีแนวโน้มหดตัวลงเรื่อยๆ ในอนาคต

กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์ ยอดขายผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ของบริษัทฯ มีแนวโน้มเติบโตขึ้นเรื่อยๆ ทั้งในส่วนในตลาดในประเทศและต่างประเทศ ถึงแม้ว่าในตลาดต่างประเทศยังคงต้องแข่งขันกับคู่แข่งจากจีนและอินเดียในด้านราคาที่รุนแรง แต่ด้วยแนวทางการดำเนินงานด้านช่องทางจัดจำหน่ายทำให้บริษัทฯ สามารถแข่งขันได้ในตลาดกลุ่มนี้

กลุ่มอุปกรณ์เพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจในกลุ่มนี้ในตลาดประเทศสหรัฐอเมริกาได้อย่างมั่นคงในส่วนของการส่งเสริมการขายซึ่งยังเหลือเพียงการพัฒนาผลิตภัณฑ์จากยางธรรมชาติให้มีความปลอดภัยกับผู้นำตลาดรายใหญ่เพื่อขยายตลาดต่อไป โดยทางทีมงานวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ ก็ยังคงเดินหน้าพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

### ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

ผลประกอบการของบริษัทฯ ในปี 2557 มียอดขายได้รวม 626 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 9.8 เป็นการขายส่งออก 311 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 13.37 และการขายในประเทศ 293 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 3.93 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวม 25.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.89 ล้านบาท คิดเป็นกำไร 3.35 บาทต่อหุ้น

**ความสามารถในการทำกำไร :** บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) มีความสามารถในการทำกำไรในปี 2557 เพิ่มขึ้นจากปี 2556 อย่างมีนัยสำคัญ คือ อัตราผลตอบแทนต่อการใช้สินทรัพย์รวม (ROA) เพิ่มขึ้นจาก 4.46 % เป็น 5.12% และอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) เพิ่มขึ้นจาก 5.98 % เป็น 6.86 % สำหรับกำไรต่อหุ้นเพิ่มขึ้นจาก 2.97 บาทต่อหุ้น เป็น 3.35 บาทต่อหุ้น อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์รวม ปี 2557 ใกล้เคียงกับ ปี 2556 คือ 1.27 เท่า และ 1.39 เท่า เมื่อพิจารณาถึงอัตรากำไรขั้นต้น จะเห็นว่าในปี 2557 มีอัตรากำไรขั้นต้น 12.87 % เพิ่มขึ้นจากปี 2556 ซึ่งมีค่าเท่ากับ 11.72 % เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบ มีแนวโน้มราคายาลดลง และบริษัทก็มีการขยายตลาดในกลุ่มยางยืดเพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด และอุปกรณ์ทางการแพทย์เพิ่มขึ้น

เมื่อพิจารณาถึงเหตุผลที่ทำให้อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมใกล้เคียงกันคือจาก 1.39 เท่า เป็น 1.27 เท่า พบว่าบริษัทฯ ยังสามารถบริหารจัดการสินทรัพย์โดยรวมของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้ ปี 2557 ใกล้เคียงกับปี 2556 คือจาก 4.78 เท่า เป็น 4.25 เท่า ทำให้ระยะเวลาในการเก็บหนี้ไม่แตกต่างกับปีที่แล้ว คือ จาก 75 วัน เป็น 85 วัน เนื่องจากบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงการให้เครดิตต่อลูกค้า และสำหรับลูกหนี้ที่เริ่มมีปัญหาในการเก็บชำระหนี้ บริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญรายตัวไว้แล้ว ส่วนอัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ ปี 2557 ไม่แตกต่างกับปี 2556 คือจาก 2.93 เท่า เป็น 3.10 เท่า และอัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวรใกล้เคียงกันจาก 5.75 เท่าเป็น 5.82 เท่า และระยะเวลาถือครองสินค้ายาลดลง จาก 123 วัน เป็น 116 วัน เนื่องจากบริษัทฯ มีนโยบายในการสำรองวัตถุดิบน้อยลง และราคายางพาราในปี 2557 มีแนวโน้มลดลง ส่วน ROA และ ROE มีสัดส่วนแปรผันตามจำนวนกำไรสุทธิแต่ละปี

**การวิเคราะห์ความเสี่ยง :** ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงระยะสั้น หรือ การวิเคราะห์สภาพคล่องของบริษัทฯ ในการชำระหนี้ระยะสั้น พบว่าอัตราทุนหมุนเวียน และอัตราทุนหมุนเร็วของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปี 2556 แต่อยู่ในอัตราส่วนที่ดียอมรับได้ คือ อัตราทุนหมุนเวียนเท่ากับ 5.21 เท่า และ 4.79 เท่า ส่วนอัตราทุนหมุนเร็วเท่ากับ 2.89 เท่า และ 2.40 เท่า ในระหว่างปี 2557 และปี 2556 ตามลำดับ และเมื่อพิจารณาอัตราส่วนกระแสเงินสดจากการดำเนินงานต่อหนี้สินหมุนเวียนในปี 2556 มีอัตราส่วนที่ดีมาก คือ 148% ส่วนปี 2557 มีอัตราส่วนที่ดีลดลง คือ 74 % เนื่องจากบริษัทซื้อยางพาราเพิ่มขึ้นเท่าที่จำเป็น ส่วนราคายางก็ลดลงด้วย

เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานปี 2557 ลดลงจากปีก่อน เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสดลดลง ประกอบกับมีเงินสดรับจากการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียนสุทธิในปีนั้นลดลงจากปีก่อน เงินสดใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนในปี 2557 ลดลงจากปีก่อน เนื่องจากปีก่อนบริษัทมีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัทฯ และมีการซื้อสินทรัพย์มากกว่าปีนี้ ส่วนเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน ลดลงจากปีก่อน เนื่องจากบริษัทจ่ายเงินปันผลประจำปีน้อยลง และในปีนี้ไม่มีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น เนื่องจากบริษัทฯ มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอ

**คุณภาพของทรัพย์สิน :** ลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ และบางรายเกินกำหนดชำระ แต่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว คงเหลือ 0.51 ล้านบาท หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญคือลูกหนี้ที่เกินกำหนดชำระ จะพิจารณาเป็นรายตัว เมื่อมีเหตุการณ์ให้เชื่อได้ว่า ลูกหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้

สินค้าคงเหลือ ปี 2557 เท่ากับ 165 ล้านบาท ลดลงจากปี 2556 คือมียอดคงเหลือเท่ากับ 175 ล้านบาท เนื่องจากปี 2557 บริษัทฯ ซื้อยางเท่าที่จำเป็นตามนโยบายของบริษัทฯ และราคายางในปัจจุบันมีแนวโน้มลดลง

นโยบายการตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ โดยกำหนดอัตราร้อยละของสำรองฯ สำหรับสินค้าแต่ละประเภท ที่มีอายุนับจากวันที่มีการเคลื่อนไหวครั้งสุดท้าย เกินกว่ามาตรฐานอายุการใช้งานที่กำหนด ซึ่งเชื่อว่าสำรองค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพที่ตั้งไว้เพียงพอแล้ว ในระยะเวลาที่ผ่านมาไม่มีรายการพิเศษ หรือรายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติ

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงินล่าสุดที่จะกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

ไม่มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่มที่จะมีผลต่อการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทไม่มีการค้าประกันให้กับบุคคลอื่น และไม่มีการผูกพันการลงทุนในโครงการ หรือภาระผูกพันอื่นในลักษณะเดียวกันที่จะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

#### **ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต**

แนวโน้มสำหรับปี 2558 บริษัทฯ คาดว่าการส่งออกจะค่อยๆปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้นตามภาวะเศรษฐกิจโลก ส่วนกำลังซื้อภายในประเทศจะได้รับแรงส่งจากการใช้จ่ายของภาครัฐที่มาจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ รวมทั้งนโยบายภาครัฐที่มีความชัดเจน จะทำให้ความเชื่อมั่นของนักลงทุนและผู้บริโภคปรับตัวดีขึ้น ปัจจัยที่ต้องติดตามคือ การฟื้นตัวของประเทศคู่ค้าโดยเฉพาะเศรษฐกิจยุโรปที่เป็นไปอย่างเปราะบาง และแนวโน้มราคาสินค้าเกษตรที่ยังคงตกต่ำ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ จะพิจารณากำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายในการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนดูแลและทบทวนแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยทีมงานที่รับผิดชอบแต่ละส่วนงาน โดยมีการประชุมร่วมกันและติดตามผลที่คาดว่าจะเกิดเพื่อหาแนวทางการแก้ไขให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมตลอดจนกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีนางระพีพรรณ สงวนศิษย์ เป็นประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ นายประทีป เจริญวิภาสเจต และนางศุภางค์ ตั้งสุจิตพันธ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

### 1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2557 ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อสังเกต และข้อคิดเห็นของผู้สอบบัญชี

### 2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามถูกต้องตามกฎระเบียบต่าง ๆ ไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการ

### 3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และได้ให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ การบ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และมีระบบการติดตามผลของการบริหารความเสี่ยงรายไตรมาส รวมทั้งมีการทบทวนความเสี่ยงกับสถานการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ

### 4. การสอบทานการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน พบว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ต่อการเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการตรวจสอบภายใน

### 5. การสอบทานรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

### 6. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคล ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้จากผลการประเมินแสดงให้เห็นว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ

### 7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมพิจารณาคุณสมบัติและคำตอบแทนที่ผู้สอบบัญชีเสนอ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือในการให้บริการและการให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี การสอบบัญชีและรับรองงบการเงินได้ทันเวลาและเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ



( นางระพีพรรณ สงวนศิษย์ )

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ทั้งยังใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และได้ปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงและบังคับใช้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ส่วนความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯโดยรวม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ในนามของคณะกรรมการบริษัท  
บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล)  
ประธานคณะกรรมการ



(นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลย์วงศ์)  
กรรมการผู้จัดการ





นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล  
ประธานกรรมการบริษัท  
Miss. Dalad Saphthavichaiikul  
Chairman



นางระพีพรรณ สวงวนศิษย์  
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
Mrs. Rapeephan Sanguansis  
Independent Director/Audit Chairman and/  
Nomination and Remuneration Chairman



นางศุภางค์ ตั้งสุจริตพันธ์  
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ  
Mrs. Supung Tangsujaritpant  
Independent Director/  
Audit Committeeman



นายประที จเรญวิภาสเจต  
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ  
Mr. Pradee Chreonwipaset  
Independent Director /  
Audit Committeeman



นายภคย์ทรงสน์ ตั้งจิตต์กุล  
กรรมการอิสระ  
Mr. Kollatat Tangchitkul  
Independent



นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลย์วงศ์  
กรรมการผู้จัดการ  
Mr. Pongsak Thiengviboonvong  
Managing Director



นายปรีชา วัฒนสรานนท์  
กรรมการ  
Mr. Preecha Wattanasaranont  
Director



นายวัชรพงษ์ ดารากานนท์  
กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
Mr. Vacharaphong Darakananda  
Director / Nomination and Remuneration  
Committeeman



นายณนธิยะ ดารากานนท์  
กรรมการ  
Mr. Nanthiya Darakananda  
Director

1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล

ประธานกรรมการ

อายุ 58 ปี

ประเภทของกรรมการ : กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาคอมพิวเตอร์, University of Illinois, U.S.A.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ : 3 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของIOD :

- Awarded Diploma by passing the Examination of Australian IOD ปี 2001
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 9/2001
- Finance for Non-Finance Director (FN) รุ่น 1/2003
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 10/2005

ประสบการณ์ :

พ.ศ. 2542 – 2550 กรรมการบริหาร และกรรมการผู้ช่วยผู้อำนวยการ

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2542 – 2554 กรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2538 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

พฤษภาคม 2557 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

พ.ศ. 2532 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ศูนย์ประมวลผล จำกัด

พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนนิฟโก้ จำกัด

พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนโซจี จำกัด

พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไมโครนคลิน จำกัด

พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนสเตนเลสตีล โปรดักส์ จำกัด

พ.ศ. 2557 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไทย-นิปปัน จำกัด

พ.ศ. 2557 – ปัจจุบัน กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จำกัด

ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการบริษัทต่างๆ

ในกลุ่มบริษัทสหยูเนี่ยน

2. นางระพีพรรณ สงวนศิษย์

ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ /

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 64 ปี

ประเภทของกรรมการ : ไม่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ : 4 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 5/2003
- Advanced Audit Committee Program (AAP) รุ่น 15/2014

ประสบการณ์ :

• กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน)

• พ.ศ. 2554 - 2556 กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

-ไม่มี-

3. นางศุภางค์ ตั้งสุจิตพันธ์

กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

อายุ 65 ปี

ประเภทของกรรมการ : ไม่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ประกาศนียบัตรวิชาชีพ (ปวช.)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ : 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 2/2003
- Advanced Audit Committee Program (AAP) รุ่น 15/2014

ประสบการณ์ :

พ.ศ. 2537 – 2551 กรรมการผู้ช่วยกรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2547 – 2553 กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

พ.ศ. 2543 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยน เอ็นเนอร์ยี่ลู่อิสัย-ยูเนี่ยน เพาเวอร์ จำกัด

4. นายประติ เจริญวิภาสเจต

กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

อายุ 69 ปี

ประเภทของกรรมการ : ไม่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- มัธยมศึกษาปีที่ 5 โรงเรียนประจำจังหวัดพัทลุง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ : 4 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 10/2014

ประสบการณ์ :

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ยูเนี่ยนยูนิเวอร์ส จำกัด

กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนยูนิเวอร์ส จำกัด

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จำกัด

ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จำกัด

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

26 มกราคม 2554 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

พ.ศ. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท บลูสกาย เทคโนโลยีส์เซอร์วิส จำกัด

5. นายพงศ์ศักดิ์ เทียงวิบูลย์วงศ์

กรรมการผู้จัดการ

อายุ 58 ปี

ประเภทของกรรมการ : กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ : 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 5/2003

ประสบการณ์ :

พ.ศ. 2542 – 2555 กรรมการ บริษัท วินัสซูส์ จำกัด

พ.ศ. 2551 – 2554 รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2555 รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

พ.ศ. 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนสเตนเลสตีล โปรดักส์ จำกัด

พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ : บริษัท วินัสซูส์ จำกัด

พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนซูส์ จำกัด

## 6. นายกลย์ทรศน์ ตั้งจิตต์กุล

กรรมการอิสระ

อายุ 31 ปี

ประเภทของกรรมการ : ไม่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Master of Science in Technology Management,  
University of Illinois at Urbana-Champaign, Illinois, U.S.A. (2552)
- Bachelor of Business Administration International Program,  
Assumption University (2549)
- โรงเรียนอัสสัมชัญ บางรัก (2545)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 1 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 112/2014

ประสบการณ์

พ.ศ. 2553 – 2555	Sales & Marketing, Global Sales Executive, Kuehne & Nagel (Thailand) Co., Ltd
พ.ศ. 2550 – 2552	Sales & Marketing, USA Trade Sales Representative , NYK Line (Thailand) Co., Ltd. (2550-2552)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

พ.ศ. 2547 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นิยมบริการ จำกัด

ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คาร์โก้ฟาสต์ จำกัด

## 7. นายปรีชา วัฒนศรานนท์

กรรมการ

อายุ 62 ปี

ประเภทของกรรมการ : กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรม และวิทยาศาสตร์ สาขาเครื่องกล  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า วิทยาเขตพระนครเหนือ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 18 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) 2004

ประสบการณ์

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)	
พ.ศ. 2537 – 2555	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2543 – เมษายน 2556	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2556-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

-ไม่มี-

## 8. นายวัชรพงษ์ คารกานนท์

กรรมการ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 49 ปี

ประเภทของกรรมการ : กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี สาขาฟิสิกส์ HARVEY MUDD COLLEGE CALIFORNIA, U.S.A.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 7 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 2/2003
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 69/2006
- Awarded Diploma by passing the Examination of Australian IOD ปี 2006
- Role of the Compensation Committee รุ่น 15/2012

ประสบการณ์

ผู้ช่วยผู้จัดการ	บริษัท วินัสเอร์ จำกัด
พ.ศ. 2533 – พฤษภาคม 2556	กรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จำกัด
พ.ศ. 2542 – 2543	ผู้จัดการทั่วไป บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) เขตศรีราชา
พ.ศ. 2544 – ธันวาคม 2549	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2550 – 2551	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไทย-นิจิบัน จำกัด
พ.ศ. 2550 – มกราคม 2555	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนโซลูชั่น จำกัด
พ.ศ. 2550 – มีนาคม 2557	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนเทคโนโลยี (2008) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน:

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

พ.ศ. 2531 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด
พ.ศ. 2533 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จำกัด
พ.ศ. 2535 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนเทคโนโลยี จำกัด
พ.ศ. 2537 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนสปริงนิ่งมิลล์ จำกัด
พ.ศ. 2537 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท วินัสเอร์ จำกัด
พ.ศ. 2543 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน ซิสเต็มส์ จำกัด
พ.ศ. 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท วิสาหกิจยางไทย จำกัด
พ.ศ. 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
พ.ศ. 2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนนิฟโฟ จำกัด
พ.ศ. 2552 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไทย-นิจิบัน จำกัด
เมษายน 2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไมโครคอนสลิ้น จำกัด
เมษายน 2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนการก่อสร้าง จำกัด
มกราคม 2555 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนโซลูชั่น จำกัด
มีนาคม 2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนจามจุรี จำกัด

## 9. นายนันทิยะ คารกานนท์

กรรมการ

อายุ 46 ปี

ประเภทของกรรมการ : กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด  
ในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Bachelor's Degree (Applied Physics) University of California, Davis, U.S.A

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 20 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการหลักสูตรของ IOD :

- Director Accreditation Program (DAP) 2/2003

ประสบการณ์

พ.ศ. 2539 – กันยายน 2556	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนบัททันคอร์ปอเรชั่น จำกัด
ผู้ช่วยรองประธานกรรมการบริหาร	บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน\*มหาชน\*

พ.ศ. 2536 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2539 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2541 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัด

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น

-ไม่มี-

## 1. นายโกมล เอี่ยมวัชรินทร์

รองกรรมการผู้จัดการ และผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ :

ผู้จัดการฝ่ายขาย บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) สาขาบางซัน

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบัน :

ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

## 2. นางยุพา รุ่งพรชัย

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน

อายุ 59 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้า

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ :

ผู้จัดการส่วนบัญชีและต้นทุน บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและต้นทุน บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบัน :

- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

## 3. นายยรรยงค์ คุณะสิทธิ์ศิริ

ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ

อายุ 45 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมีสิ่งแวดล้อม สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ :

ผู้จัดการส่วนประกันคุณภาพ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบัน :

ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

## เลขานุการบริษัท

นายอัมรินทร์ ภัทรณาวิก

อายุ 59 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรู้พื้นฐานของเลขานุการ : ไม่มี

ประสบการณ์ :

- พ.ศ.2523 – 2551 นิติกร บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

- พ.ศ.2526 – ปัจจุบัน ทนายความ

- พ.ศ. 2530 – ปัจจุบัน เลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการบริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- พ.ศ.2533 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษากฎหมายสหกรณ์ออมทรัพย์สหยูเนี่ยน จำกัด

ตำแหน่งปัจจุบัน :

- ผู้ช่วยผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

- เลขานุการบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

- เลขานุการบริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- เลขานุการบริษัท ยูเนี่ยนการมันท์ จำกัด

- เลขานุการบริษัท ยูเนี่ยนไมโครคอนสลิ้น จำกัด

- เลขานุการบริษัท ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด

- เลขานุการบริษัท วิสาหกิจยางไทย

## หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท (Company Secretary) จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความรับผิดชอบ และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตาม มาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัท ยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมายดังนี้

- ให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

บริษัทฯ ไม่ได้เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น



### เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบต่อความถูกต้องภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



เดิมพงษ์ โอปนพันธุ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4501

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2558

## งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หมายเหตุ	2557	2556
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	60,482,607	46,452,718
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	149,762,273	138,951,312
สินค้าคงเหลือ	9	164,544,954	174,982,472
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,647,535	4,195,248
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>376,437,369</b>	<b>364,581,750</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนที่มีภาระค้ำประกัน	10	5,986,596	5,981,235
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	96,627,435	110,857,309
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		47,097	133,907
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	10,095,951	10,090,029
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		824,867	946,267
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>113,581,946</b>	<b>128,008,747</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>490,019,315</b>	<b>492,590,497</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบแสดงฐานะการเงิน(ต่อ)

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หมายเหตุ	2557	2556
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	12	68,761,999	68,404,641
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,353,965	2,925,031
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		112,952	4,835,128
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>72,228,916</b>	<b>76,164,800</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	13	49,039,693	51,817,973
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>49,039,693</b>	<b>51,817,973</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>121,268,609</b>	<b>127,982,773</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>			
<b>ทุนจดทะเบียน</b>			
หุ้นสามัญ 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		75,000,000	75,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		75,000,000	75,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		30,625,000	30,625,000
<b>กำไรสะสม</b>			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	14	18,834,366	18,834,366
ยังไม่ได้จัดสรร		244,291,340	240,148,358
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>368,750,706</b>	<b>364,607,724</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>490,019,315</b>	<b>492,590,497</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : บาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หมายเหตุ	2557	2556
<b>กำไรขาดทุน</b>			
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการขาย		604,074,686	663,783,580
รายได้อื่น		21,637,170	30,540,882
<b>รวมรายได้</b>		<u>625,711,856</u>	<u>694,324,462</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนขาย		526,341,692	585,992,800
ค่าใช้จ่ายในการขาย		34,873,193	33,553,542
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		34,830,263	44,450,869
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<u>596,045,148</u>	<u>663,997,211</u>
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<u>29,666,708</u>	<u>30,327,251</u>
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(601,906)	(693,411)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<u>29,064,802</u>	<u>29,633,840</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16	(3,921,820)	(7,382,916)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<u>25,142,982</u>	<u>22,250,924</u>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>		-	-
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<u>25,142,982</u>	<u>22,250,924</u>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>	17		
กำไรสำหรับปี		<u>3.35</u>	<u>2.97</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หน่วย : บาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	กำไรสะสม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	จัดสรรแล้ว- สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555</b>	75,000,000	30,625,000	18,834,366	255,397,434	379,856,800
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(37,500,000)	(37,500,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	22,250,924	22,250,924
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556</b>	<u>75,000,000</u>	<u>30,625,000</u>	<u>18,834,366</u>	<u>240,148,358</u>	<u>364,607,724</u>
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556</b>	75,000,000	30,625,000	18,834,366	240,148,358	364,607,724
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(21,000,000)	(21,000,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	25,142,982	25,142,982
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557</b>	<u>75,000,000</u>	<u>30,625,000</u>	<u>18,834,366</u>	<u>244,291,340</u>	<u>368,750,706</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

**กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน**

กำไรก่อนภาษี

29,064,802

29,633,840

รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)

จากกิจกรรมดำเนินงาน

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

35,896,114

37,645,075

โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

(119,564)

(375,647)

การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)

2,702,042

(4,183,527)

กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์

(78,481)

(365,463)

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

4,312,412

10,904,751

(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง

(5,094,880)

3,791,604

ดอกเบี้ยรับ

(981,365)

(528,138)

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

-

3,304

กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์

65,701,080

76,525,799

และหนี้สินดำเนินงาน

สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(5,624,422)

160,641

สินค้าคงเหลือ

7,735,476

54,394,632

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

2,547,713

(160,541)

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(6,400)

(15,361)

หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

38,203

(3,389,746)

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(4,722,176)

3,246,682

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

(7,090,692)

(5,549,621)

เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

58,578,782

125,212,485

จ่ายดอกเบี้ย

-

(3,304)

จ่ายภาษีเงินได้

(3,498,808)

(11,030,215)

**เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน**

55,079,974

114,178,966

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกระแสเงินสด(ต่อ)

หน่วย : บาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

### กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

ดอกเบี้ยรับ

2557 963,494

2556 498,900

เงินลงทุนที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น

(5,361)

(5,981,235)

ซื้ออุปกรณ์

(15,007,981)

(24,647,852)

เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์

80,467

385,355

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเครื่องจักรเพิ่มขึ้น

(6,080,704)

(4,422,618)

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน

(20,050,085)

(34,167,450)

### กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

จ่ายเงินปันผล

(21,000,000)

(37,500,000)

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

(21,000,000)

(37,500,000)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ

14,029,889

42,511,516

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี

46,452,718

3,941,202

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี

60,482,607

46,452,718

### ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ

364,931

549,392

โอนเงินจ่ายล่วงหน้าไปเป็นต้นทุนอาคารและอุปกรณ์

6,208,504

3,594,618

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## 1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมี บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยืดสำเร็จรูป ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

### ก. มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์



## การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนของได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29
	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

## แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีหุ้นปันผล

มาตรฐานการรายงานทางการเงินทั้งหมดตามที่กล่าวข้างต้นได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน

## ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับ มาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินในครั้งนี้อย่างใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินในปีที่นำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

### มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุนหรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

ปัจจุบันบริษัทฯรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่เกิดรายการ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯประเมินว่าเมื่อนำมาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้มาใช้ในปี 2558 และเปลี่ยนมารับรู้รายการกำไรขาดทุนดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะไม่มีผลกระทบต่อหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน และกำไรสะสมยกมาในงบการเงิน

### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ

## 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 4.1 การรับรู้รายได้

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

#### ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดการเบิกใช้

### 4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

### 4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูป สินค้ากึ่งสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าสูญหายในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

### 4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	10 ปี และ 20 ปี
อาคาร	-	10 ปี และ 20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	-	5 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	5 ปี และ 10 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	-	3 ปี และ 5 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

บริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ตามราคาทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

บริษัทตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ 3 ปี และ 5 ปี และจะประเมินการด้อยค่าของคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### 4.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุม ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิหรือเสี่ยงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผน และควบคุมการดำเนินงานของ บริษัทฯ

#### 4.8 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือหากเป็นรายการที่ได้มีการทำสัญญาตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าไว้ ก็จะแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ตกลงล่วงหน้า

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### 4.10 ผลประโยชน์พนักงาน

##### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน

###### โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

###### โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการเงินช่วยเหลือหลังออกจากการงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลด แต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์หรือหนี้สินโครงการผลประโยชน์ ประกอบด้วย มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ และหักด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการที่สามารถนำไปจ่ายภาระผูกพันได้โดยตรง

สินทรัพย์โครงการ คือ สินทรัพย์ที่ถือไว้โดยกองทุนผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สินทรัพย์โครงการไม่สามารถใช้ในการจ่ายชำระเจ้าหนี้และไม่สามารถจ่ายโดยตรงมายังบริษัทได้ บริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการโดยใช้ข้อมูลราคาตลาดและในกรณีที่สินทรัพย์โครงการเป็นตราสารหนี้ที่มีตลาดซื้อขายคล่องบริษัทจะวัดมูลค่าโดยใช้ราคาเสนอซื้อที่ประกาศ

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นครั้งแรกในปี 2554 บริษัทเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่น้อยกว่าหนี้สินที่เคยรับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยใช้วิธีปรับย้อนหลังเสมือนว่าได้บันทึกค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้มาโดยตลอด

#### 4.11 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ



#### 4.12 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

##### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

## สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

## ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2557	2556	นโยบายการกำหนดราคา
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่</b>			
ซื้อวัตถุดิบ	8	8	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มของบริษัทใหญ่
ค่าเช่าจ่าย	3	3	ราคาตามสัญญา
<b>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b> (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)			
ขายสินค้าสำเร็จรูป	14	14	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อวัตถุดิบ	73	107	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</b>		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	3,312	3,782
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,312	3,782

## เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 12)

บริษัทใหญ่	546	1,425
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	10,351	10,214
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10,897	11,639

## ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2557	2556
ผลประโยชน์ระยะสั้น	9	11
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1	-
รวม	10	11

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

	2557	2556
เงินสด	50	50
เงินฝากธนาคาร	10,513	21,450
พันธบัตรระยะสั้น	49,920	24,953
รวม	60,483	46,453

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เงินฝากออมทรัพย์ และพันธบัตรระยะสั้น มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.37 ถึง 1.98 ต่อปี (2556: ร้อยละ 0.5 ถึง 2.2 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,134	3,465
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	-	137
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,134	3,602

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	102,655	102,271
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	35,466	29,514
3 - 6 เดือน	6,933	807
มากกว่า 12 เดือน	533	634
รวม	145,587	133,226
หัก: ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(514)	(634)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	145,073	132,592
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	148,207	136,194
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	178	180
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,377	2,577
รวมลูกหนี้อื่น	1,555	2,757
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	149,762	138,951

## 9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	38,850	38,612	(3,266)	(1,253)	35,584	37,359
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	18,126	18,587	(839)	(578)	17,287	18,009
งานระหว่างทำ	11,010	10,314	(29)	(3)	10,981	10,311
วัตถุดิบ และสารเคมี	89,151	101,619	(724)	(402)	88,427	101,217
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	6,093	5,203	(102)	(21)	5,991	5,182
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	2,683	2,941	(35)	(37)	2,648	2,904
วัตถุดิบระหว่างทาง	3,627	-	-	-	3,627	-
รวม	169,540	177,276	(4,995)	(2,294)	164,545	174,982

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ เป็นจำนวน 3 ล้านบาท (2556: บันทึกการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 4 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

## 10. เงินลงทุนที่มีภาระค้ำประกัน

จำนวนนี้เป็นเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลซึ่งบริษัทใช้วางเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า

## 11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคาร และ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	6,173	5,763	81,984	606,778	13,438	16,560	6,050	736,746
ซื้อเพิ่ม	-	307	-	989	982	245	26,269	28,792
จำหน่าย	-	-	-	(14,929)	(194)	(146)	-	(15,269)
โอน	-	4,387	5,103	22,319	396	-	(32,205)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	6,173	10,457	87,087	615,157	14,622	16,659	114	750,269
ซื้อเพิ่ม	-	-	115	1,657	784	288	18,737	21,581
จำหน่าย	-	-	(31)	(1,641)	(988)	(101)	-	(2,761)
โอน	-	(10,457)	11,683	17,018	196	-	(18,440)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	6,173	-	98,854	632,191	14,614	16,846	411	769,089
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	5,047	63,990	523,865	12,235	11,981	-	617,118
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	502	2,224	32,833	695	1,289	-	37,543
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(14,909)	(194)	(146)	-	(15,249)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	-	5,549	66,214	541,789	12,736	13,124	-	639,412
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	170	3,458	30,107	816	1,258	-	35,809
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(31)	(1,639)	(988)	(101)	-	(2,759)
โอน	-	(5,719)	5,556	163	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	-	75,197	570,420	12,564	14,281	-	672,462
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	6,173	4,908	20,873	73,368	1,886	3,535	114	110,857
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	6,173	-	23,657	61,771	2,050	2,565	411	96,627
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>								
2556 (จำนวน 35 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร)								37,543
2557 (จำนวน 34 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร)								35,809



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชี ก่อนหักค่าเสื่อมสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 553 ล้านบาท (2556: 521 ล้านบาท)

## 12. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	9,980	10,924
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	32,265	33,315
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	917	715
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	25,600	23,451
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	68,762	68,405

## 13. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	64,358	66,460
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ หนี้สินสุทธิ	(15,318)	(14,642)
	49,040	51,818

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
<b>ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี</b>	66,460	61,437
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,046	3,129
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,026	2,197
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	5,877
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(7,174)	(6,180)
<b>ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี</b>	64,358	66,460
<b>มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการต้นปี</b>	14,642	14,974
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	759	298
เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบ	1,838	1,772
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,921)	(2,402)
<b>มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการปลายปี</b>	15,318	14,642

สินทรัพย์โครงการ ประกอบด้วย เงินฝากธนาคาร พันธบัตรรัฐบาล ตราสารทุนและตราสารหนี้ภายในประเทศที่มีตลาด  
ซื้อขายคล่อง

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,046	3,129
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,026	2,197
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ	(759)	(298)
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในปี	-	5,877
<b>รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน</b>	<b>4,313</b>	<b>10,905</b>
ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนขาย	3,101	6,672
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	1,212	4,233

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	2557 (ร้อยละต่อปี)	2556 (ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	3.7	3.7
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ)	3.5 - 6.5	3.5 - 6.5
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ)	0 - 30	0 - 30

จำนวนเงินภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและสี่ปีย้อนหลังแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์
ปี 2557	49,040
ปี 2556	51,818
ปี 2555	46,463
ปี 2554	46,511
ปี 2553	45,969

#### 14. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

อนึ่ง ข้อบังคับของบริษัทฯได้กำหนดให้บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรกำไรสุทธิเป็นทุนสำรองตามกฎหมายครบถ้วนแล้ว

#### 15. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	134,976	137,703
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	35,896	37,645
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	3,685	3,685
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	295,678	355,972
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป สินค้ากึ่งสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(472)	(2,656)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบมาเพื่อขาย	12,662	14,038

## 16. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	3,928	7,665
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(6)	(282)
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ</b>	<b>3,922</b>	<b>7,383</b>

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	29,065	29,634
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	5,813	5,927
<b>ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:</b>		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	99	88
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(175)	(63)
อื่น ๆ	(1,815)	1,431
<b>รวม</b>	<b>(1,891)</b>	<b>1,456</b>
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ</b>	<b>3,922</b>	<b>7,383</b>

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2557	1 มกราคม 2556
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>		
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	999	459
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,097	9,631
<b>รวม</b>	<b>10,096</b>	<b>10,090</b>

## 17. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	25,143	22,251	7,500	7,500	3.35	2.97

## 18. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การผลิตและจำหน่ายแถบยางยืดสำเร็จรูป และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

### ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	2557	2556
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	292,918	304,986
ญี่ปุ่น	18,889	49,406
สหรัฐอเมริกา	145,431	127,725
ประเทศอื่นๆ	146,837	181,667
รวม	604,075	663,784

### ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2557 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 62 ล้านบาท (2556: ไม่มี)

## 19. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทฯ และพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตรา ร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 2 ล้านบาท (2556: 2 ล้านบาท)

## 20. เงินปันผล

		(หน่วย: บาท)	
เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
เงินปันผลประจำปี 2555	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2556	37,500,000	5.00
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2556		37,500,000	5.00
เงินปันผลประจำปี 2555	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557	21,000,000	2.80
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2557		21,000,000	2.80

## 21. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 21.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 1 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารโรงงาน

### 21.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดินและอาคารโรงงานกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและบริษัทใหญ่ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 3 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายภายใน 1 ปีภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ เป็นจำนวน 4 ล้านบาท (2556: 4 ล้านบาท)

### 21.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญาเหลืออยู่เป็นจำนวน 1 ล้านบาท (2556: ไม่มี)

## 22. เครื่องมือทางการเงิน

### 22.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ ไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลาย และมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ



## ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทได้ตกลงทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2557 (ล้าน)	2556 (ล้าน)	2557 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2556
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2	2	32.8128	32.6778
เหรียญฮ่องกง	2	2	4.2197	4.2044
เยน	4	4	0.2712	0.3102

บริษัทมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ จำนวนที่ขาย (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2	31.74 - 33.00	มกราคม 2558 - มิถุนายน 2558
เยน	10	0.277	พฤษภาคม 2558

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ จำนวนที่ขาย (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
เหรียญสหรัฐอเมริกา	4	29.2480 - 31.33298	มกราคม 2557 - กรกฎาคม 2557
เยน	8	0.3145 - 0.3317	กุมภาพันธ์ 2557 - พฤษภาคม 2557

## 22.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สินในขณะนี้ซึ่งทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

## 23. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.33:1 (2556: 0.35:1)

## 24. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558

# Anti-Corruption Policy

Union Pioneer Public Company Limited has an intention to do the business with good moral principle, corporate governance, and proper management practice and follows business ethical regarding the company's stakeholder. The Company also prevents the corruption practice by communicating to directors, executives and staffs to ensure that everyone follow the appropriate practice and deny the corruption practice in every process.

Company has established this policy by regulating the right practice, channel for complain or informing about corruption practice and penalty for person who did corrupting. These policies, is shown on the company website; [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th), has been approved from board of directors.



# Corporate social responsibility Policy

Beside the maximum profit target, the Company realizes that the good operating results must come from fair practice toward stakeholder and do not cause any trouble to community and society. The company sets this policy by channeling the clue, complaint including analyzing, reviewing and following up the process. The follow up and correction of complain need to be presented on the Operation meeting monthly. These policies is shown on the company website; [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th)





**บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)**  
**Union Pioneer Public Company Limited**

เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510

No. 1, Soi Serithai 62, Kwaeng Minburi, Khet.Minburi, Bangkok 10510

[www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th)