



**แบบแสดง  
รายการข้อมูลประจำปี  
และรายงานประจำปี 2566  
แบบ 56-1 ONE REPORT**

**Sense of Owner  
Performance Excellence  
Innovation • Responsibility for Stakeholder  
Integrity & Ethics • Teamwork**

# สารบัญ

## ส่วนที่ 1

### การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

สรุปข้อมูลทางการเงิน

และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ 5 ปี

รายงานของคณะกรรมการบริษัท

#### โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น (ตราสารหนี้)

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

#### การบริหารความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.3 UPF มุ่งมั่นสร้างเศรษฐกิจให้มั่นคง

3.4 UPF มุ่งมั่นสร้างสังคมให้มั่นคง

3.5 UPF มุ่งมั่นสร้างสิ่งแวดล้อมให้ยั่งยืน

#### การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงาน

อย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

4.3 รายงานความรับผิดชอบ

ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

#### ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลที่สำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

5.3 ตลาดรอง (ถ้ามี)

5.4 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

(เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

หน้า

1-3

5

6-10

11-18

19

20

20-21

22

23

24-26

26

27-32

33-34

35-43

44-53

54-56

57

58

59

60

60

60

## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ

#### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติ

การกำกับดูแลกิจการ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของ

นโยบายแนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการ

ในรอบปีที่ผ่านมา

#### โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ

เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย

ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

#### รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้าน

การกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ การประเมินผล

การปฏิบัติงาน ค่าตอบแทนของ คณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมา

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของ

คณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

#### งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชี

งบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หน้า

61-71

72-75

76-78

79

80-94

95-97

98-102

103-107

108

109-118

119-123

124-125

126-128

129

135

138

144

ถัดไป

## เอกสารแนบ

	หน้า
1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาฯ การบริษัท - เปิดเผยรายละเอียดที่โครงสร้างการกำกับดูแล	131
2 รายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลการดำรงตำแหน่ง ของกรรมการ ผู้บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง ผู้มีอำนาจควบคุม  รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย - ไม่มี -	131
3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท(compliance)	132
4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการ ประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	133
5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ -ฉบับเต็ม- 	133
6 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ - เปิดเผยรายละเอียดที่รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	134
7 รายงานของคณะกรรมการสรรหาและ และกำหนดค่าตอบแทน - เปิดเผยรายละเอียดที่สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อย	134
8 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน - เปิดเผยรายละเอียดที่การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	134

## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 5 ปี

ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

หน่วย : พันบาท

### งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	2566	2565	2564	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการ	546,847	646,003	605,123	679,643	549,897
รายได้อื่น	11,860	14,074	15,925	13,426	11,905
<b>รวมรายได้</b>	<b>558,707</b>	<b>660,077</b>	<b>621,048</b>	<b>693,069</b>	<b>561,802</b>
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	550,592	632,424	576,935	611,516	563,208
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	-	-
รายได้ทางการเงิน	975	301	389	578	776
ต้นทุนทางการเงิน	(1,621)	(1,765)	(1,540)	(1,182)	-
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(943)	(4,608)	(7,614)	14,151	(1,672)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>6,525</b>	<b>21,581</b>	<b>35,348</b>	<b>66,798</b>	<b>1,042</b>
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในภายหลังกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสุทธิ	2,159	4,100	-	(6,946)	(3,460)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	8,684	25,681	35,348	59,852	(2,418)
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.87	2.88	4.71	8.91	0.14
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.86	2.85	4.71	8.90	0.13

### งบแสดงฐานะการเงิน

	2566	2565	2564	2563	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	362,431	384,197	414,406	439,655	352,682
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	73,153	60,167	72,841	72,659	78,334
สินทรัพย์สิทธิการใช้	24,422	27,480	30,537	26,237	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16,380	18,445	17,324	21,689	18,583
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>476,386</b>	<b>490,289</b>	<b>535,108</b>	<b>560,240</b>	<b>449,599</b>
รวมหนี้สิน	126,007	127,220	162,395	156,126	104,482
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระ	75,000	75,000	75,000	75,000	75,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	30,625	30,625	30,625	30,625	30,625
กำไรสะสมจัดสรรและยังไม่ได้จัดสรร	244,753	257,444	267,088	298,489	239,492
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	350,378	363,069	372,713	404,114	345,117
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>476,386</b>	<b>490,289</b>	<b>535,108</b>	<b>560,240</b>	<b>449,599</b>



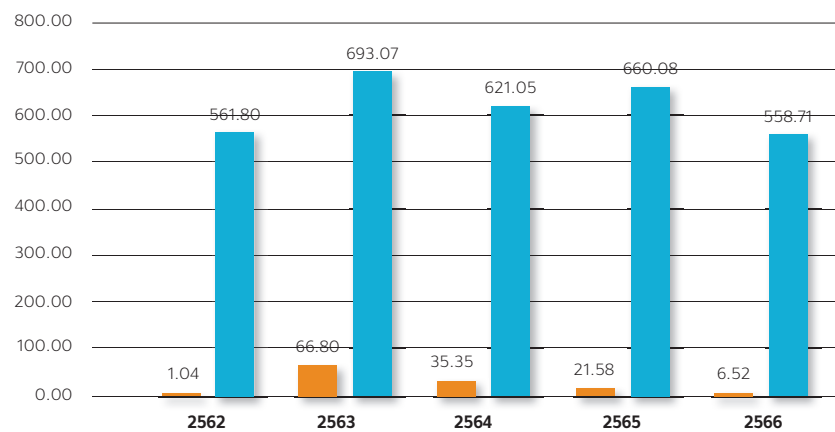
สินทรัพย์รวม

หนี้สินรวม



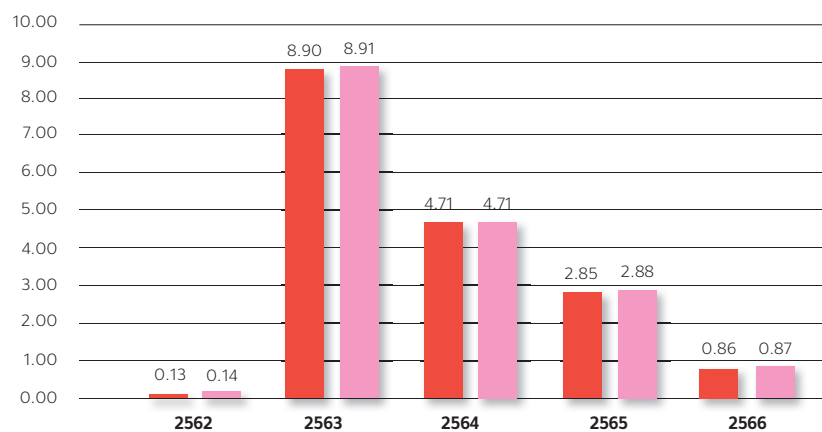
กำไรสุทธิ

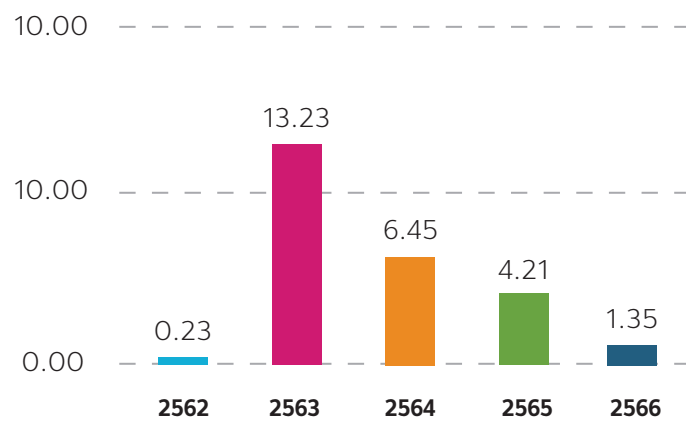
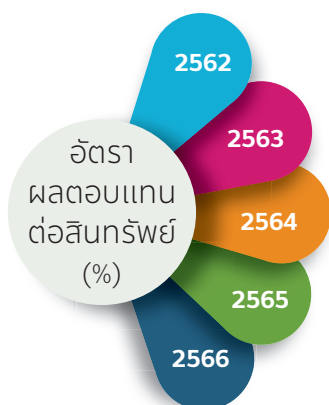
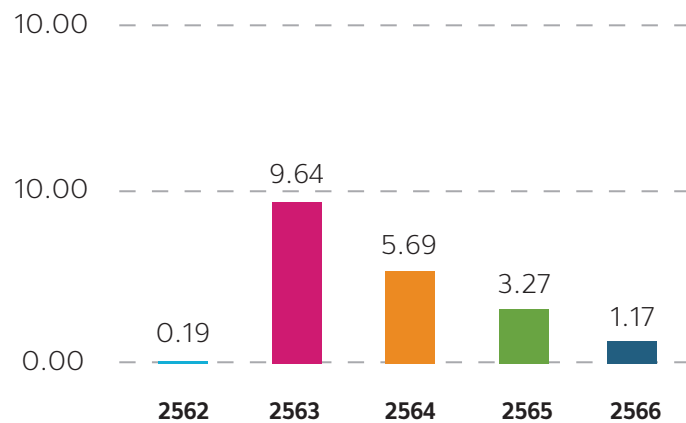
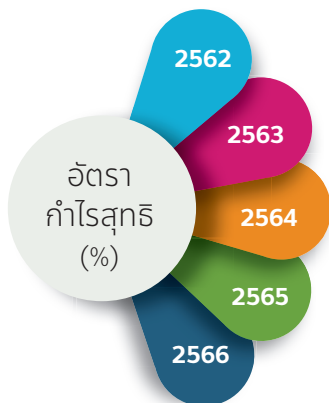
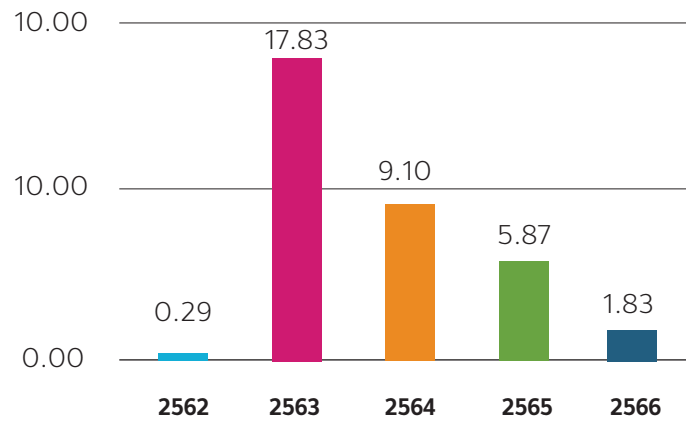
รายได้รวม



เงินปันผลต่อหุ้น

กำไรสุทธิต่อหุ้น





## รายงานของคณะกรรมการบริษัท



นางสาวดาลิดย์ กรัพย์ทวีชัยกุล

ประธานกรรมการ  
บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2566 ภาวะเศรษฐกิจไทยและทั่วโลกยังคงชะลอตัว แม้ว่าวิกฤตการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) จะผ่านพ้นไปแล้ว โดยทั่วโลกยังคงได้รับผลกระทบจากปัญหาภูมิรัฐศาสตร์ที่เกิดขึ้นกับหลายประเทศคู่กรณีที่ยังยืดเยื้อไม่ได้ข้อสรุป อาทิ กรณีรัสเซีย-ยูเครน อิสราเอล-ฮามาส และคาบสมุทรเกาหลี ในขณะที่ผู้ประกอบการไทยต้องเผชิญการแข่งขันที่เพิ่มมากขึ้นจากสินค้าจีนซึ่งมีความได้เปรียบเรื่องต้นทุนการผลิต ประกอบกับ ราคาพลังงานที่มีอัตราที่สูงในช่วงครึ่งปีแรก ทำให้การบริโภคภายในประเทศยังคงทรงตัว ประชาชนระมัดระวังในการใช้จ่ายและเลือกซื้อเฉพาะสินค้าที่จำเป็นต่อการใช้ชีวิตประจำวัน ส่งผลให้กลุ่มอุตสาหกรรมเสื้อผ้าและสิ่งทอ ทั้งในและต่างประเทศ ได้รับผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2566 มีรายได้รวม 558.71 ล้านบาท ลดลงจาก ปี 2565 จำนวน 101.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.36 รายได้จากการขายต่างประเทศ จำนวน 315.31 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 78.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.92 และรายได้จากการขายในประเทศ จำนวน 231.54 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 20.74 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.22 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 6.52 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 15.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 69.79 กำไรสุทธิต่อหุ้นเท่ากับ 0.87 บาท

สำหรับปี 2567 สภาวะเศรษฐกิจของไทยและของโลกยังคงมีความไม่แน่นอน การเปลี่ยนแปลงรวมถึงความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เกิดขึ้น ยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยง หากสถานการณ์ยืดเยื้อและบานปลาย โดยอาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก ทั้งด้านการผลิต การค้า การลงทุน และการเงิน อาทิ ต้นทุนการค้าเพิ่มสูงขึ้น ผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทาน และความเชื่อมั่นในการตัดสินใจดำเนินธุรกิจและการลงทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เตรียมพร้อมปรับตัว โดยจะพิจารณาบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์และคุณภาพการบริการ ส่งมอบสินค้าตรงเวลา เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า สร้างความหลากหลายของแหล่ง Supplier และผู้ซื้อ เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและบริหารต้นทุนให้มีศักยภาพในการแข่งขันมากขึ้น

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้ที่มีส่วนร่วมในความสำเร็จของบริษัทฯ ได้แก่ผู้ถือหุ้น คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ให้การสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา ขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานที่ได้ร่วมแรงร่วมใจกันปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ และที่สำคัญขอขอบคุณลูกค้าทุกท่านที่ได้ให้ความไว้วางใจในสินค้าและบริการของบริษัทฯ มาอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ขอให้คำมั่นว่าจะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และจะปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับบริษัทฯ เพื่อผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้น และส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้า



เป็นองค์กรแห่งคุณธรรม  
มุ่งมั่นพัฒนาก้าวสู่ความเป็นเลิศ  
ขับเคลื่อนธุรกิจด้วยนวัตกรรม  
ถือหลักธรรมาภิบาล รับผิดชอบต่อสังคม  
ใส่ใจสิ่งแวดล้อม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน





## ภาพรวม การประกอบธุรกิจ

### บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตั้งอยู่เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510  
เว็บไซต์ [www.unionpioneer.co.th](http://www.unionpioneer.co.th)



#### ทุนจดทะเบียน

เริ่มแรก 5,000,000.00 บาท (ห้าล้านบาท)

#### ได้รับการจดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด

ทะเบียนเลขที่ 1122/2516 เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2516

เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2521

#### จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2537

บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

“ UNION PIONEER PUBLIC COMPANY LIMITED ”

ทะเบียนเลขที่ 0107 53700 1013 (เดิม บมจ.348)

**ปัจจุบัน** มีทุนจดทะเบียนที่จำหน่ายและชำระแล้ว 75 ล้านบาท

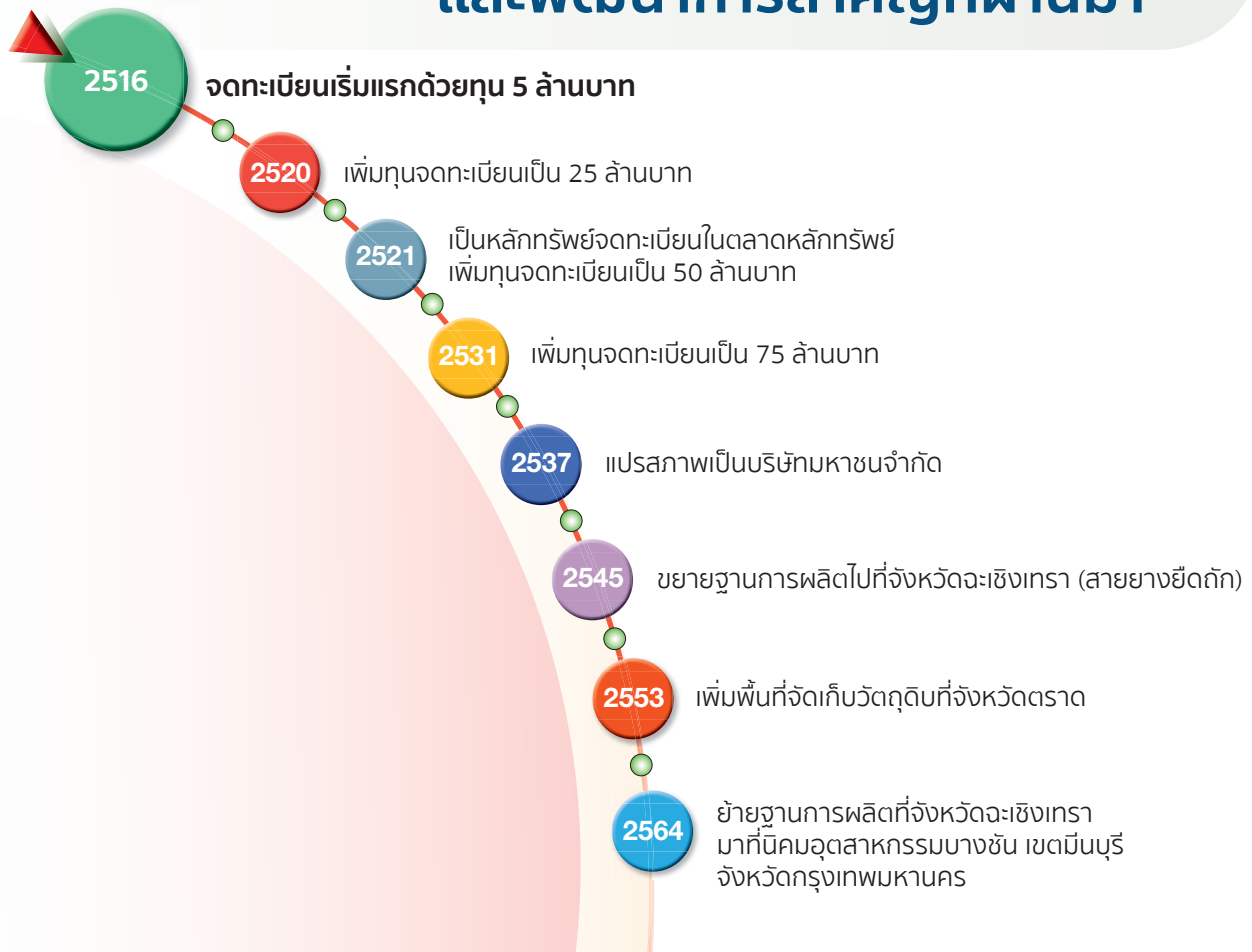
เป็นหุ้นสามัญจำนวน 7.5 ล้านหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

#### วัตถุประสงค์ :

ประกอบธุรกิจด้านอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ยาง ได้แก่  
ยางยางยืด ยางยืดถัก ยางยืดทอ ยางยืดออกกำลังกาย  
และอุปกรณ์ทางการแพทย์

## การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการสำคัญที่ผ่านมา

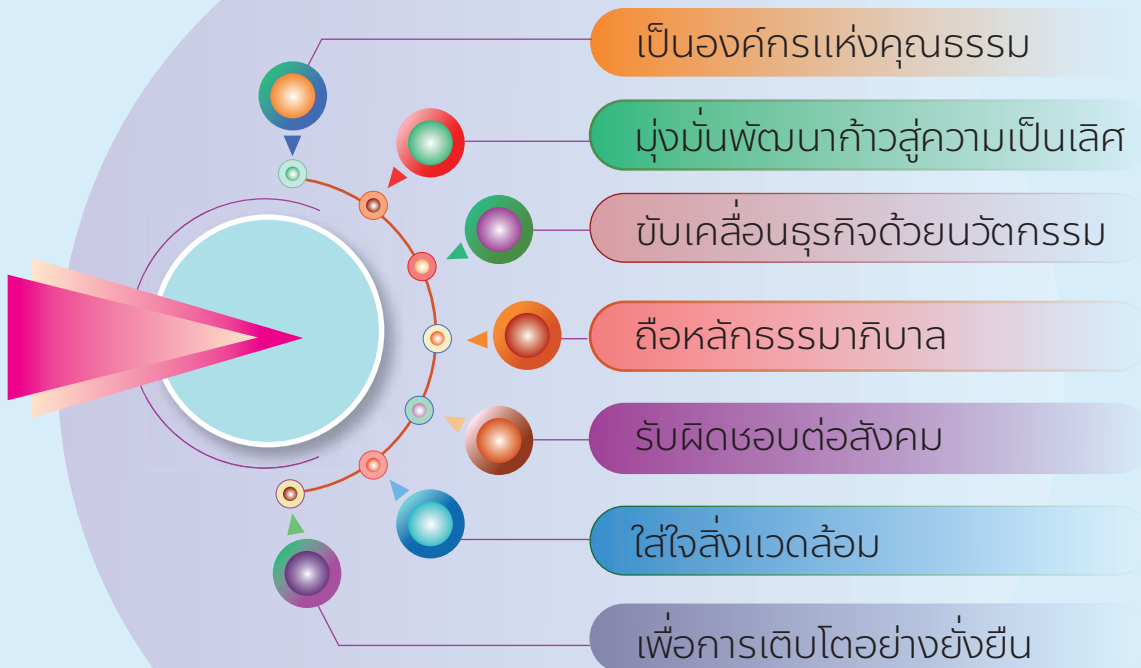


### UPF

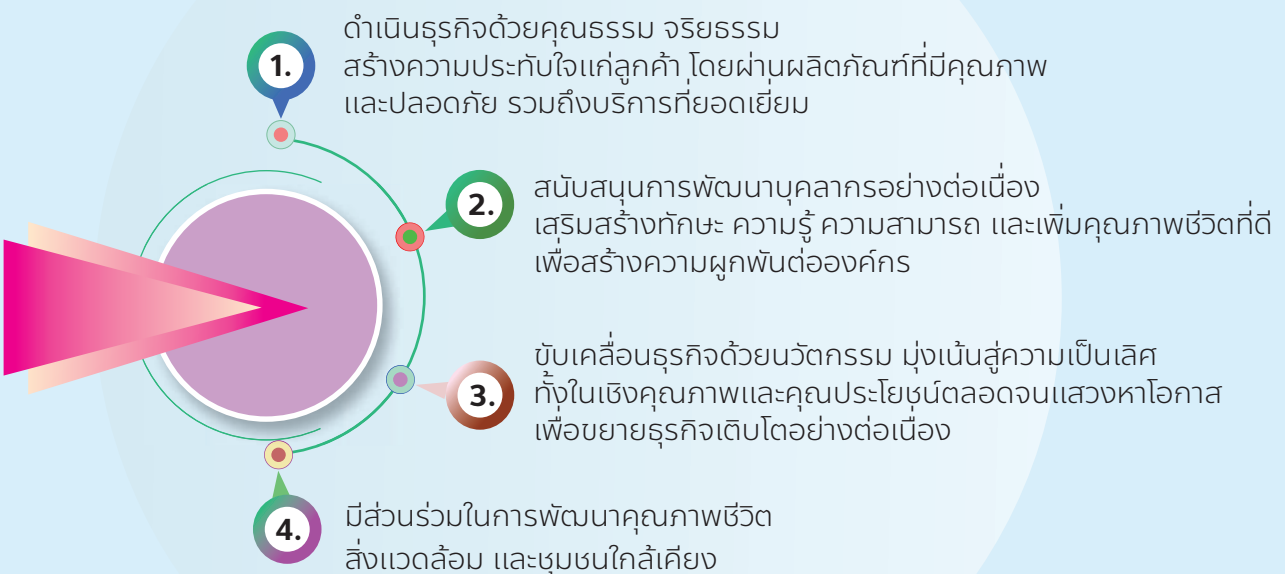
#### มุ่งมั่นสร้างผลิตภัณฑ์ที่ดีมีคุณภาพ ปลอดภัยต่อสุขภาพ

ท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวลงในปี 2566 ที่ผ่านมา แม้ว่าไทยและทั่วโลกจะผ่านพ้นจากวิกฤติโรคติดเชื้ไวรัสโคโรนา 2019 มาแล้ว แต่เศรษฐกิจโลกยังคงชะลอตัวและมีการเติบโตอย่างจำกัด ซึ่งภาวะการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกส่งผลให้การส่งออกของไทยหดตัวลงอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งไทยต้องเผชิญกับการแข่งขันที่รุนแรงจากประเทศผู้ส่งออกรายอื่นโดยเฉพาะจากจีน บริษัทฯ ต้องปรับตัวให้ธุรกิจสามารถดำเนินกิจการต่อไปได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยมุ่งเน้นตอบสนองความต้องการของลูกค้า สร้างมูลค่าเพิ่มให้ผลิตภัณฑ์ ตลอดจนการลดต้นทุนการผลิตควบคู่กับการรับผิดชอบต่อสังคมและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

## วิสัยทัศน์



## พันธกิจ



# ค่านิยมหลัก

## Core Values

S

### Sense of owner

จิตสำนึกความเป็นเจ้าของ หมายถึง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยดูแลรักษาทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุดไม่ให้เกิดความเสียหาย หรือถูกนำไปใช้เพื่อการอื่นที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

P

### Performance Excellence

การมุ่งสู่ความเป็นเลิศ หมายถึง ความมุ่งมั่น กุ่เมท พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีความรับผิดชอบต่อการงานที่ได้รับมอบหมาย นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม และมีการปรับปรุงกระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นและเกิดความคล่องตัว เพื่อสร้างความเป็นเลิศให้กับธุรกิจ

I

### Innovation

การมีนวัตกรรมใหม่ๆ หมายถึง มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ ตลอดจนมองหาโอกาสใหม่ๆ การธุรกิจ และ/หรือการพัฒนางาน การใช้ระบบ กระบวนการ และวิธีการปฏิบัติงาน รวมถึงการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาประยุกต์ใช้ เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ความก้าวหน้าและการบรรลุเป้าหมายขององค์กรที่ตั้งไว้

R

### Responsibility for Stakeholder

การรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย หมายถึง การดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง พนักงาน ภาครัฐ ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมาย และข้อตกลงที่มีต่อบริษัทฯ และดูแลสิทธิประโยชน์หรือป้องกัน แก่ไข เหยี่ยวยาผลกระทบจากการดำเนินการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นทางตรงและทางอ้อมตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งดำเนินกิจกรรมเพื่อดูแลและเสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม

I

### Integrity & Ethics

การมีคุณธรรมและจริยธรรม หมายถึง การดำเนินธุรกิจและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ต่อหน้าที่ ถูกต้องตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ กฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามศีลธรรมอันดีงาม มีจริยธรรมมีความเที่ยงตรงและโปร่งใส มีความเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ

T

### Teamwork

การทำงานเป็นทีม หมายถึง การตระหนักในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติอย่างเต็มความสามารถและมีประสิทธิภาพ มีความเคารพซึ่งกันและกัน ตลอดจนให้ความร่วมมือช่วยเหลือ เสนอแนะความคิดเห็น และแก้ปัญหาในการทำงานร่วมกัน

S P I R I T





## นโยบายที่สำคัญ

### เปิดเผยอยู่ในคู่มือ การกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 4.1 นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.2 นโยบายว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
- 4.3 นโยบายว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน
- 4.4 นโยบายว่าด้วยความเป็นกลางทางการเมือง
- 4.5 นโยบายความขัดแย้งทางประโยชน์
- 4.6 นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ
- 4.7 การสอบทานและการรายงานผล  
การปฏิบัติงานตามนโยบายที่เกี่ยวข้อง
- 4.8 การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.9 นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

### และส่วน 5

- 5.1 นโยบายคุณภาพและสิ่งแวดล้อม
- 5.2 นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย
- 5.3 นโยบายการอนุรักษ์พลังงาน
- 5.4 นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
- 5.5 นโยบายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- 5.6 นโยบายการรักษาความปลอดภัย
- 5.7 นโยบายการจัดทำโครงการอนุรักษ์การได้ยีน
- 5.8 นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- 5.9 นโยบายการควบคุมดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 5.10 นโยบายการบริหารงานทรัพยากรมนุษย์
- 5.11 นโยบายการบริหารจัดการชั่วโมงการทำงานและการทำล่วงเวลา
- 5.12 นโยบายคุ้มครองพนักงานตั้งครรภ์
- 5.13 นโยบายการสื่อสาร
- 5.14 นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
- 5.15 นโยบายภาษี
- 5.16 นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน
- 5.17 นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดแต่ละนโยบายไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ



## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯผลิตและจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้าตรา “Venus” รวมถึงการรับจ้างผลิตภายใต้ตราสินค้าอื่นๆด้วย ผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่จะใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการผลิตของผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น อุตสาหกรรมผ้าอ้อมสำเร็จรูปเด็กและผู้ใหญ่ อุตสาหกรรมเสื้อผ้าและสิ่งทอ อุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ หน้ากากอนามัย หรือนำไปใช้งานทางด้านอื่นๆ ตามประเภทธุรกิจของลูกค้า



### กลุ่มยางยืดสำหรับผ้าอ้อมสำเร็จรูป

ยางยืดในกลุ่มนี้ก็คือเส้นยางยืด (Rubber Thread) ที่ใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูปโดยแปรรูปจากยางแท่ง ซึ่งมีทั้งยางธรรมชาติและยางสังเคราะห์ บริษัทฯสามารถผลิตได้หลากหลายขนาดตามความต้องการของลูกค้า เพื่อนำไปผลิตเป็นส่วนขอบขาและขอบเอวทั้งในผ้าอ้อมสำเร็จรูปสำหรับเด็กและผู้ใหญ่ (Disposable Diaper)



### กลุ่มยางยืดที่เป็นอุปกรณ์ทางการแพทย์

ได้แก่

ผ้ายืดพันเคล็ด (Elastic Bandage) สำหรับลดการเคลื่อนไหวที่เป็นสาเหตุของภาวะบาดเจ็บและบรรเทาอาการปวดเมื่อยตามกล้ามเนื้อหรือข้อต่างๆ ที่เกิดจากกิจกรรมในชีวิตประจำวัน โดยนิยมใช้แพร่หลายทั้งในวงการแพทย์และวงการกีฬา



### กลุ่มยางยืดสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์

ยางยืดในกลุ่มนี้ได้แก่ยางยืดถัก (Elastic Braid) และ ยางยืดทอ (Elastic Webbing & Crochet) ที่ใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตยานยนต์ เช่น ส่วนประกอบของเบาะรถยนต์ ยางยืดสำหรับรัดของต่างๆ บนรถ เป็นต้น



### กลุ่มยางยืดสำหรับงานเสื้อผ้าและสิ่งทอ

ยางยืดในกลุ่มนี้ส่วนใหญ่ใช้เป็นส่วนประกอบของการตัดเย็บเสื้อผ้าสำเร็จรูป เช่น ขอบขาและขอบเอวของกางเกงชั้นใน ขอบชุดว่ายน้ำ สายหน้ากากอนามัย เป็นต้น ยางยืดในกลุ่มนี้ก็ได้แก่

แถบยางยืด (Rubber Tape)  
ยางยืดถัก (Elastic Braid)  
ยางยืดทอและโครเชต์ (Elastic Webbing & Crochet)  
และเส้นยางหุ้ม (Covering Yarn)



### ผ้าก๊อชพันแผลชนิดยืด (Conforming Bandage)

สำหรับใช้พันปิดทับวัสดุปิดแผลเพื่อป้องกันเชื้อโรคเข้าสู่บาดแผลและช่วยยึดผ้าปิดแผลไม่ให้เคลื่อนหรือหลุด

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ



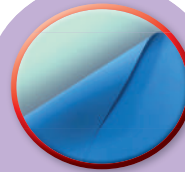
### แถบยางรัดสำหรับ เจาะเลือด (Tourniquet)

สำหรับการรัดแขนเพื่อเจาะเก็บเลือดไปตรวจในห้องปฏิบัติการ หรือการบริจาคโลหิต รวมถึงการห้ามเลือดเมื่อเกิดอุบัติเหตุในชีวิตประจำวัน



### ยางรัดห้ามเลือด (Esmarch Bandages)

สำหรับห้ามเลือดในการผ่าตัดเล็ก บริเวณมือและเท้า เพื่อช่วยป้องกันการไหลเวียนเลือดจากบริเวณส่วนปลาย ทำให้ง่ายต่อการทำงาน รักษาอาการบาดเจ็บ



### แผ่นยางกันลื่น (Anti-Slip)

สำหรับวางเครื่องมือการแพทย์ที่ใช้ในห้องผ่าตัด เช่น มีด กรรไกร และคีม เป็นต้น เพื่อป้องกันเครื่องมือลื่นหรือร่วงขณะผ่าตัด



### ยางยืด เพื่อการออกกำลังกาย และกายภาพบำบัด (Exercise Bands)

สำหรับยางยืดจะมีแรงต้านหลายระดับ เพื่อให้สามารถใช้ออกกำลังกายได้อย่างหลากหลาย รวมถึงการทำกายภาพบำบัดฟื้นฟูสำหรับผู้ป่วยและผู้สูงอายุ การออกกำลังกายด้วยยางยืดมีความสะดวกสบายเนื่องจากไม่ต้องใช้พื้นที่มากและสามารถพกพาได้ ดังนั้นผู้ใช้งานสามารถออกกำลังกายได้ทุกที่ ทุกเวลาตามที่ต้องการ

### ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯได้รับการรับรองมาตรฐาน OEKO-TEX STANDARD 100

ระบบบริหารจัดการคุณภาพ ISO 9001:2015  
ระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015  
ระบบบริหารจัดการคุณภาพอุตสาหกรรม  
เครื่องมือแพทย์ ISO 13485:2016  
และปฏิบัติตามข้อกำหนดขององค์การอาหารและยา  
ทั้งของไทยและสหรัฐอเมริกา  
(อย. และ FDA)



## ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม

### การตลาดและการแข่งขัน

หลังจากวิกฤติห่วงโซ่อุปทานคลี่คลายลง สินค้าที่ติดอยู่ในเรือบรรทุกสินค้าทะลักเข้าสู่คลังสินค้าจนส่งผลให้เกิดภาวะระดับสินค้าคงคลังสูงกว่าปกติมากทั้งในสหรัฐอเมริกาและยุโรป ซึ่งเป็นตลาดหลักของโลก ประกอบกับภาวะเงินเฟ้อที่เกิดขึ้นทั่วโลก ส่งผลให้เจ้าของสินค้ามีการชะลอการสั่งซื้อและทำให้ยอดการส่งออกของประเทศผู้ผลิตเพื่อส่งออกไปยังตลาดอเมริกาและยุโรปลดลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 จนกระทั่งเริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัวในช่วงของไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 หลังจากที่เจ้าของสินค้าได้จัดการกับระดับสินค้าคงคลังจนลดลงมาสู่ระดับเกือบปกติ

จากภาวะข้างต้น ธุรกิจของบริษัทซึ่งมีกลุ่มลูกค้าหลักอยู่ในสหรัฐอเมริกาก็ได้รับผลกระทบอย่างมากเช่นกัน ในปี 2566 ซึ่งทำให้บริษัทต้องเร่งหาลูกค้าและตลาดใหม่เพื่อลดผลกระทบที่เกิดจากการหดตัวของลูกค้าและตลาดหลัก

### กลยุทธ์การแข่งขันที่สำคัญ

การมุ่งเน้นหาลูกค้าและตลาดใหม่เป็นแนวทางการดำเนินงานที่สำคัญในภาวะที่ลูกค้าและตลาดหลักเกิดการชะลอตัว การพัฒนาปรับปรุงระยะเวลาการส่งมอบให้สั้นลงในภาวะที่การบริโภคผ่านช่องทางออนไลน์มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้การเปลี่ยนแปลงของตลาดรวดเร็วขึ้น เนื่องจากข้อมูลความต้องการของตลาดสามารถส่งผ่านไปยังเจ้าของสินค้าแบบเรียลไทม์ ทำให้เจ้าของสินค้าต้องการการผลิตที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการที่เปลี่ยนแปลงแบบทันที

อีกหนึ่งกระแสซึ่งผู้บริโภคทั่วโลกมีความตื่นตัวอย่างมากในปีที่ผ่านมาได้แก่เรื่องของการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์มีการพูดถึงอย่างกว้างขวาง หนึ่งในปัจจัยที่ผู้บริโภคมีการพิจารณาในการเลือกซื้อสินค้าคือต้องเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมทั้งในส่วนของตัวสินค้าเองหรือกระบวนการผลิต หลายประเทศเริ่มมีการใช้มาตรการทางภาษีเพื่อให้เจ้าของสินค้าหันมาเน้นการพัฒนาสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้นในอนาคต

### ลักษณะลูกค้า

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นโรงงานผู้ผลิตและเจ้าของตราสินค้า มีทั้งในส่วนของโรงงานผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูป ชุดชั้นใน และชุดว่ายน้ำ ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ติดต่อซื้อ-ขายกันมานาน และมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาร่วมกับลูกค้า ทั้งในส่วนของผลิตภัณฑ์ ระบบการส่งมอบ รวมถึงการจัดการด้านอื่นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพาลูกค้ารายใด รายหนึ่งเกิน 30% ของรายได้รวม



## กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

- ก. กลุ่มโรงงานผู้ผลิตและเจ้าของตราสินค้าทั้งในส่วนของผู้ค้าปลีกและผู้ค้าส่ง และผู้ค้าส่ง
- ข. กลุ่มผู้ว่าจ้างผลิต โดยบริษัทผู้ผลิตสินค้าที่เป็นตราสินค้าของลูกค้า
- ค. กลุ่มโรงงานขนาดเล็กและผู้บริโภค บริษัทขายผ่านทางผู้ค้าส่งทั้งในและต่างประเทศ
- ง. กลุ่มบริษัทผู้ขายเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์
- จ. กลุ่มผู้ผลิตน้ำกากาอนามัย

## การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

- 1. บริษัท จะผลิตและจำหน่ายโดยตรงให้กับโรงงานที่มีศักยภาพเพียงพอในการสั่งซื้อด้วยตนเองและจำหน่ายผ่านทางตัวแทนจำหน่ายทั้งค้าปลีกและค้าส่งสำหรับกลุ่มลูกค้าที่ไม่ต้องการสั่งซื้อในปริมาณมาก
- 2. ตลาดหลักในการส่งออกสินค้าของบริษัทคือ ทวีปอเมริกาและทวีปเอเชีย และยุโรป



## แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม และสภาพการแข่งขันในอนาคต

ในอนาคตการแข่งขันจะมุ่งเน้นการตอบสนองที่รวดเร็วต่อการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของตลาด การนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงถือเป็นเรื่องที่มีความสำคัญต่อความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในตลาด การพัฒนาการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในส่วนของผู้ค้าปลีกและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อให้ตอบสนองต่อกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่ขยายวงกว้างในหมู่ผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องก็เป็นอีกหนึ่งเป้าหมายที่บริษัทฯ ต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งในตลาดได้

## การจัดหาผลิตภัณฑ์

RESEARCH AND DEVELOPMENT

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีความหลากหลายในทั้งรูปแบบ สี สัน และลักษณะการใช้งาน แต่วัตถุดิบหลักที่ใช้มีคล้ายคลึงกัน ได้แก่ ยางธรรมชาติ ยางสังเคราะห์ เคมียาง เส้นยางยืด เส้นด้ายและเคมีย้อมจากแหล่งผลิตภายในประเทศและต่างประเทศ ที่ได้รับการคัดเลือกจากผู้ขายที่มีการบริหารจัดการด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อมและปฏิบัติตามสอดคล้องกับหลักการสิทธิมนุษยชนสากล เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุดิบมีคุณภาพตามวัตถุประสงค์การใช้งานภายใต้กระบวนการผลิตที่คำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการจ้างงานที่เป็นธรรมและเสมอภาค

### ปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ :

จากประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมและสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน สถานการณ์ความตึงเครียดทางการเมืองระหว่างจีนและไต้หวัน การประท้วงครั้งใหญ่ในศรีลังกาเนื่องจากสภาวะวิกฤติทางเศรษฐกิจ ได้ส่งผลกระทบต่อปัจจัยทางการผลิตของบริษัท ทำให้บริษัท จัดทำโครงการดึงกลับทรัพยากรที่ยังมีคุณค่ากลับมาใช้ซ้ำทดแทนวัตถุดิบใหม่ และจัดหาผู้ผลิต/ผู้ขายรายใหม่สำรอง

ส่วนยางธรรมชาติซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตของบริษัท ผลิตจากน้ำยางพาราจากต้นยาง ซึ่งมีการส่งเสริมให้ปลูกในทุกภูมิภาคของประเทศ ส่งผลให้ปริมาณการผลิตสูงเพียงพอต่อการบริโภคภายในประเทศและสามารถส่งออกได้ แม้ว่าจะระยะเวลาเก็บเกี่ยวจะเป็นฤดูกาลและราคามีความผันผวนตามตลาดการซื้อขายล่วงหน้า แต่ด้วยนโยบายการสำรองปริมาณยางธรรมชาติทำให้บริษัท สามารถบริหารต้นทุนและวัตถุดิบคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึง บริษัท มีนโยบายป้องกันการขาดแคลนวัตถุดิบ ด้วยการจัดซื้อยางธรรมชาติซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตจัดซื้อจากบริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยนที่มีแหล่งผลิตในจังหวัดจันทบุรี และจังหวัดตราด และจากผู้ผลิตรายอื่นภายในประเทศ ส่วนวัตถุดิบประเภทอื่นกำหนดให้มีการจัดหาผู้ผลิตสำรอง โดยเฉพาะวัตถุดิบที่มีการจัดซื้อจากต่างประเทศเป็นหลักให้จัดหาผู้ผลิตสำรองจากภายในประเทศ ทำให้บริษัท มีวัตถุดิบเพียงพอต่อการผลิตอย่างต่อเนื่อง

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศปี 2566	2566	72.56 %
สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบต่างประเทศปี 2566	2566	27.44 %

## ผลการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีต่อการใช้วัตถุดิบ :

ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นวัตถุดิบสำหรับอุตสาหกรรมการผลิตเสื้อผ้าและเครื่องแต่งกาย ซึ่งเทคโนโลยีการผลิตไม่มีการเปลี่ยนแปลงมากนัก แต่ปัญหาปริมาณขยะสิ่งทอซึ่งประเมินกันว่าน่าจะมากเป็นอันดับ 2 ของโลก และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งจากกระบวนการเพาะปลูก กระบวนการผลิตและการขนส่งที่สูงถึงหลักพันล้านตันต่อปี จากผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมนี้ทำให้มาตรฐานหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์สิ่งทอเพิ่มรายละเอียดเกี่ยวกับสารเคมีและวัตถุดิบที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทเสื้อผ้าและเครื่องนุ่งห่มจึงมองหาวัตถุดิบที่ปลอดภัยต่อผู้ใช้แล้วยังต้องเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมทั้งในลักษณะที่เป็นวัสดุหมุนเวียน วัสดุทดแทนรวมถึงวัสดุที่สามารถย่อยสลายได้เพื่อลดการใช้วัตถุดิบใหม่

ในช่วงเวลา 3 ปีที่ผ่านมา มีปริมาณการผลิต ดังนี้

ปริมาณการผลิตจริง	หน่วย	2566	2565	2564
เส้นยาง แอบยาง สายยางยืด	พันกิโลกรัม	2,652	3,019	3,378

## การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

จากการประชุม COP 27 ณ เมืองชาร์มเอลชีค ประเทศอียิปต์ ระหว่างวันที่ 6-18 พฤศจิกายน 2565 ที่มุ่งเน้นระดมเงินทุนเพื่อสนับสนุนกลุ่มประเทศยากจนในการปรับตัวและเพิ่มภูมิคุ้มกันต่อผลกระทบจากวิกฤตสภาพภูมิอากาศ มาตรการลดการใช้เชื้อเพลิงถ่านหินและเลิกใช้เชื้อเพลิงฟอสซิลที่ไม่มีประสิทธิภาพ ข้อตกลงความเป็นปึกแผ่นด้านสภาพอากาศ” ฉบับใหม่ ซึ่งประเทศร่ำรวย จะต้องช่วยสนับสนุนประเทศยากจนด้านการเงิน และเป้าหมายการรักษาอุณหภูมิทั่วโลกตามข้อตกลงปารีส (Paris Agreement) ไม่ให้สูงขึ้นเกินกว่า 2 องศาเซลเซียสเมื่อเทียบกับยุคอุตสาหกรรม และพยายามจำกัดการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิไม่ให้เกิน 1.5 องศาเซลเซียสเมื่อเทียบกับยุคก่อนอุตสาหกรรม ภายในปี 2643 นานาประเทศจึงกำหนดมาตรการและระเบียบปฏิบัติต่างๆ เพื่อตอบสนองเป้าหมายดังกล่าว

## จากผลกระทบดังกล่าว ทางบริษัทฯ จึงจัดทำโครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ปี 2566 ดังนี้

โครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์เส้นยางยืดที่สามารถย่อยสลายได้ ซึ่งร่วมมือกับศูนย์ความเป็นเลิศด้านเทคโนโลยีปิโตรเคมีและวัสดุได้รับการสนับสนุนทุนวิจัยบางส่วนจากสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ จากผลการวิจัยในระดับห้องปฏิบัติการพบว่าเส้นยางยืดมีอัตราการสูญหายของน้ำหนักหลังการฝังดินไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 และสมบัติเชิงกลใกล้เคียงกับเส้นยางยืดดั้งเดิม จึงมีแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในระดับกระบวนการผลิตในปี 2567

โครงการพัฒนาเส้นยางเหล็มหดแทนการจัดหาเส้นยางกลมจากภายนอก เส้นยางกลมผลิตจากน้ำยางเข้มข้นทำให้คุณสมบัติเชิงกลสูงแต่ก็มีปริมาณโปรตีนที่ก่อให้เกิดการแพ้สูงเมื่อเทียบกับเส้นยางเหล็มที่ผลิตจากยางแห้ง โดยมีเป้าหมายให้มีคุณสมบัติเทียบเท่ากับผลิตภัณฑ์ยางยืดที่ทำจากน้ำยางและสีเทียบเท่ากับยางกลมเพื่อใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์ยางยืดถักและยางยืดทอ ปัจจุบันอยู่ในระหว่างการทดลองเส้นยางเหล็มในกระบวนการผลิตฯ

โครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์เส้นยางยืด MBT-Free สำหรับลูกค้าในกลุ่มสหภาพยุโรปที่มีความเข้มงวดเรื่องความปลอดภัยต่อผู้ใช้โดยเฉพาะสารที่ก่อให้เกิดการกลายพันธุ์และสารก่อให้เกิดมะเร็ง โดยผลการวิจัยระดับห้องปฏิบัติการตรวจไม่พบสาร MBT ในผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาขึ้นใหม่นี้ ขั้นตอนต่อไปจะขอความร่วมมือกับลูกค้าเพื่อทำการวิจัยผลิตภัณฑ์ต้นแบบและทดลองการใช้งานในกระบวนการผลิต

## การดำเนินการเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

โรงงานของบริษัทฯ ตั้งอยู่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางชัน ซึ่งมีข้อกำหนดและกฎหมายของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (“กนอ.”) ควบคุมการดำเนินงาน รวมถึงมีกระบวนการควบคุมการประกอบอุตสาหกรรมที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมโดยรวม ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาการใช้ที่ดินเพื่อการอุตสาหกรรม หนังสืออนุญาตให้ใช้ที่ดินและประกอบกิจการในอุตสาหกรรม และข้อกำหนดต่างๆ ตามพระราชบัญญัติโรงงานอย่างเคร่งครัด รวมทั้งบริษัทฯ ได้รับการรับรอง ISO14001:2015

สินค้าของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ทำมาจากยางธรรมชาติ และยางสังเคราะห์ในกระบวนการผลิตจะมีของเสียจากกระบวนการผลิต บริษัทฯ ได้แจ้งบริษัทที่ได้รับการรับรองในการกำจัดกากอุตสาหกรรม ซึ่งได้รับอนุญาตในการกำจัดของเสียและกากอุตสาหกรรมจากกระบวนการผลิตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม

บริษัทฯ มีการตรวจวัดและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม จากหน่วยงานภายนอกที่ได้รับการรับรองห้องปฏิบัติการวิเคราะห์เอกชน โดยขึ้นทะเบียนและได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรมอย่างถูกต้องตามกฎหมายกำหนดได้แก่ บริษัท เอส.พี.เอส.คอนซัลติ้ง เซอร์วิส จำกัด โดยทำการตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม และเก็บตัวอย่างไปวิเคราะห์ในเรื่องต่างๆ ดังนี้ ระดับเสียงในบรรยากาศ , คุณภาพอากาศจากปล่อง , คุณภาพอากาศในสถานประกอบการ , ระดับความร้อนในสถานประกอบการ , การตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำเสีย ซึ่งผลการตรวจวัดอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด โดยหน่วยงานภายนอกที่รับการตรวจวัดสิ่งแวดล้อมจะดำเนินการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมและผลการวิเคราะห์ต่างๆ จัดส่งให้กับทางบริษัทฯ เพื่อที่ทางบริษัทฯ จะนำส่งเอกสารดังกล่าวส่งต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องต่อไป ได้แก่ กรมโรงงานอุตสาหกรรม , สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เป็นต้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผลกระทบที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทหรือข้อร้องเรียนในกรณีที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมใดๆ

การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ได้มีลักษณะเป็นโครงการ หรือชิ้นงานที่ใช้เวลาในการส่งมอบและมีมูลค่าสูง จึงไม่มีงานที่ยังไม่ส่งมอบ



## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

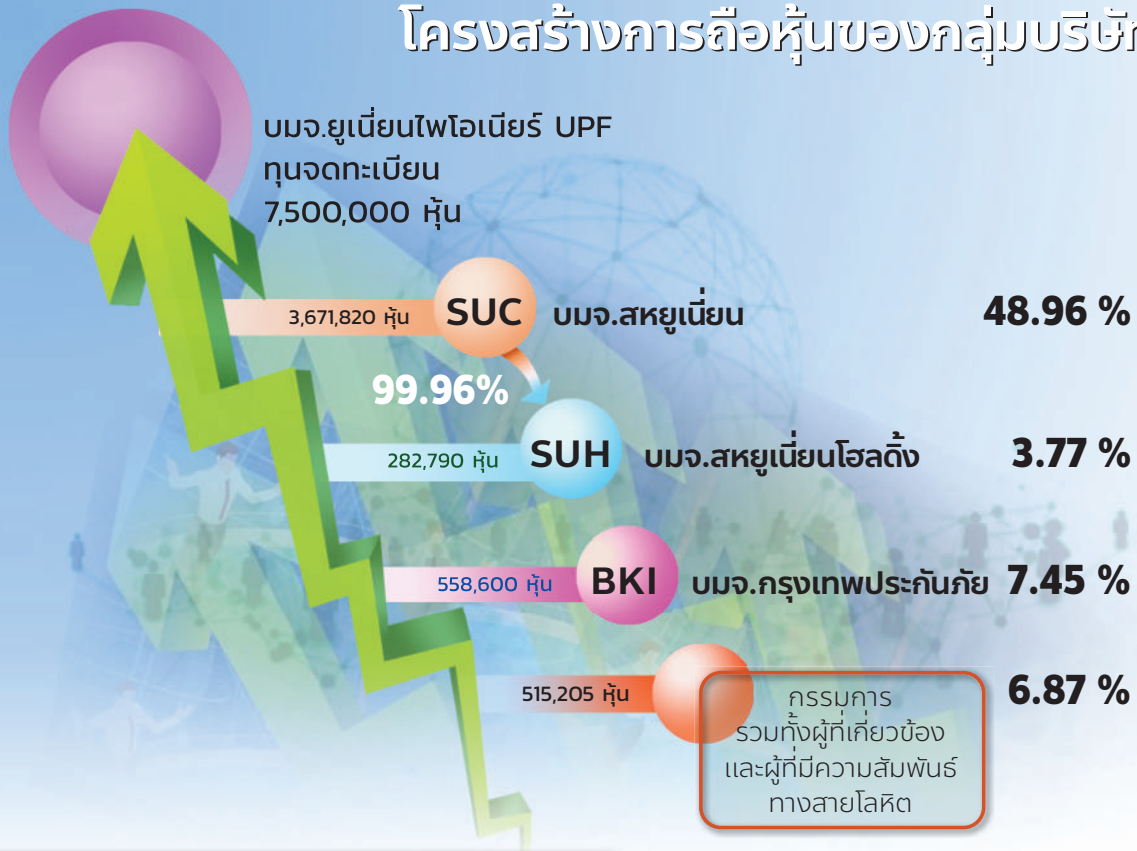
ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน 15 ไร่ 2 งาน 72 ตร.ว.	บริษัทเป็นเจ้าของ	6.17	ไม่มีภาระผูกพัน
2. อาคาร			
2.1 อาคารสำนักงานและอาคาร โรงงานที่บางชัน รวม 5 หลัง	บริษัทเป็นเจ้าของ	3.54	ไม่มีภาระผูกพัน
2.2 เช่าที่ดินและอาคารโรงงาน บางส่วน	เช่าจาก บจก.ยูนิย่นโซจิรุชิ	0.51	สัญญาเช่ามีผลบังคับใช้ ทุก 3 ปี
2.3 เช่าที่ดิน-อาคารคลังสินค้า	เช่าที่ดิน จากบจก.วิสาหกิจยาง อาคารคลังสินค้า บริษัทเป็นเจ้าของ	4.72	สัญญาเช่าที่ดินมีผล บังคับใช้ทุก 3 ปี
3. เครื่องจักร และอุปกรณ์	บริษัทเป็นเจ้าของ	57.35	ไม่มีภาระผูกพัน
	รวม 1. 2. 3.	72.29	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรม คอมพิวเตอร์ , ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.35	ไม่มีภาระผูกพัน

**บริษัทไม่มี**บริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมทั้งไม่มีทรัพย์สินที่เป็นสิทธิบัตร สัมปทาน และ

**ไม่มี**การนำทรัพย์สินไปวางเป็นประกัน **ไม่มี**ภาระผูกพัน

**บริษัทไม่มี**การปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ และ**ไม่มี**การประเมินราคาทรัพย์สินใหม่ในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา

## โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



### ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นใหญ่ และข้อมูลผู้ถือหุ้น

บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน) SUC

ถือหุ้นของบริษัทนั้นรวมผู้ที่เกี่ยวข้อง ร้อยละ 52.73

ตั้งอยู่เลขที่ 1828 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร 10260

บริษัทมีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นใหญ่และบริษัทในกลุ่มสหยูเนียน ธุรกรรมระหว่างกันที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เป็นไปตามปกติทางการค้าทั่วไป เช่น ซื้อ-ขาย สินค้า วัตถุดิบเป็นการรวมปริมาณการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่ออำนาจการต่อรองราคาที่ดีขึ้น ธุรกรรมระหว่างกันดังกล่าวดำเนินไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯเป็นหลัก ไม่มีลักษณะการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้รายละเอียดของรายการระหว่างกันในปี 2566 ได้แสดงไว้ในหัวข้อ เรื่องรายการระหว่างกัน

**บริษัทไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ไม่มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม**

**ไม่มีการถือหุ้นในบริษัทอื่น ไม่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบปิรามิด**

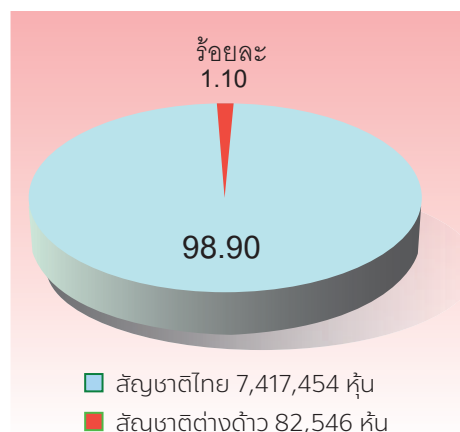
ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของอำนาจในการควบคุมบริษัท

รวมทั้งบริษัทไม่มีบริษัทร่วม และบริษัทย่อย

## โครงสร้างเงินทุน และนโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีรายละเอียดโครงสร้างเงินทุน ณ 31 ธันวาคม 2566

ทุนจดทะเบียน	75,000,000.00	บาท
ทุนเรียกชำระแล้ว	75,000,000.00	บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	7,500,000	หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	10.00	บาท



### ผู้ถือหุ้น

จำนวนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 29/3/2566

### สัดส่วนของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Non-Strategic Shareholder)

ณ วันปิดสมุดทะเบียน เท่ากับร้อยละ 19.33 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท

### การออกหลักทรัพย์อื่น

- (1) บริษัทไม่มีหลักทรัพย์แปลงสภาพ ไม่มีหลักทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
- (2) บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น และไม่มีการเสนอขายตราสารหนี้เช่น หุ้นกู้ ตั๋วเงิน เป็นต้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียน  
จัดเรียงโดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน %
1.	1.1 บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)	กลุ่มดารกานนท์	3,671,820	48.96
	1.2 บริษัท สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จำกัด	บมจ.สหยูเนี่ยน	282,790	3.77
2.	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด(มหาชน)		558,600	7.45
3.	นายสุเมธ ดารกานนท์		491,365	6.55
4.	นายนิติพันธุ์ ดารกานนท์		430,075	5.73
5.	นายภาณุต อยู่ทอง		90,300	1.20
6.	MARUE NISSAN CO., LTD.		78,000	1.04
7.	นายปริญญา เหลี่ยมไทย		71,900	0.96
8.	นางสุมพร ไกรฤกษ์		64,450	0.86
9.	นายวรานนท์ บุญชนานันท์		55,000	0.73
10.	นายวิวัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน		45,700	0.61

**การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทางตรงและทางอ้อม**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปีที่ 2021

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น 2565	จำนวนหุ้น 2566	จำนวนหุ้นที่ เพิ่ม(ลด)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการ	- - -	- - -	- - -	- - -
2. นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	- - -	- - -	- - -	- - -
3. นายวันชัย รัตนวงษ์ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	- - -	- - -	- - -	- - -
4. นายณัฐพล ยิ่งยืน คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการผู้จัดการ	- - -	- - -	- - -	- - -
5. นายชุตินทร ดารากานนท์ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	3,840 - -	3,840 - -	- - -	0.05 - -
6. นางจันทร์ตรี ดารากานนท์ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	- 20,000 -	- 20,000 -	- - -	- 0.27 -
7. นางศิริพร เหลืองนวล คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	- - -	- - -	- - -	- - -
8. นายประสิทธิ์ อัครเวทวุฒิ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	- - -	- - -	- - -	- - -
9. นายสุภกิจ พ่วงบัว คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	- - -	- - -	- - -	- - -
นายเชิกเวท โสภพานันท์ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	- - -	- - -	- - -	- - -
นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน	- - -	- - -	- - -	- - -
นางสาววราวุธ ขำทอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ	- - -	- - -	- - -	- - -
นายวรรณพงศ์ คณะเจริญ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการฝ่ายเบรคและเวบบิง	- - -	- - -	- - -	- - -

การถือหุ้นของกรรมการทางตรง คือการถือหุ้นของกรรมการ และทางอ้อม เช่น การถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ คิดเป็นร้อยละ 0.32 ( \* รวมผู้ที่เกี่ยวข้อง)

ในปีที่ผ่านมา ไม่มีกรรมการของบริษัทถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท รวมทั้งบริษัทมีมาตรการป้องกันไม่ให้เกิดการการซื้อขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายในในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และก.ล.ด.

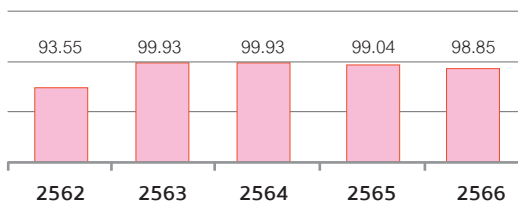
### นโยบายการจ่ายเงินปันผล

“ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของกิจการ ในอัตราที่ไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังหักขาดทุนสะสม (ถ้ามี) ตามงบประมาณกิจการ”

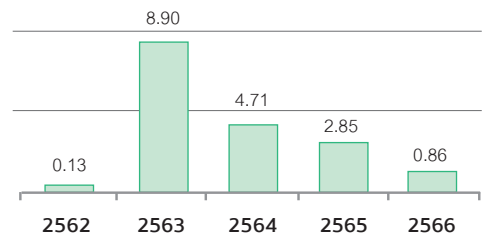
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2567 มีมติอนุมัติให้เสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นใน วันที่ 24 เมษายน 2566 ในอัตรา 0.86 บาทต่อหุ้น



อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ  
(ร้อยละ ปี 2562-2566)



ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล(บาท)  
ช่วงเวลา 5 ปีย้อนหลัง (ปี 2562-2566)



### ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จาก

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัทได้ที่ SET

หรือที่ เว็บไซต์ของบริษัท







## การบริหารความเสี่ยง

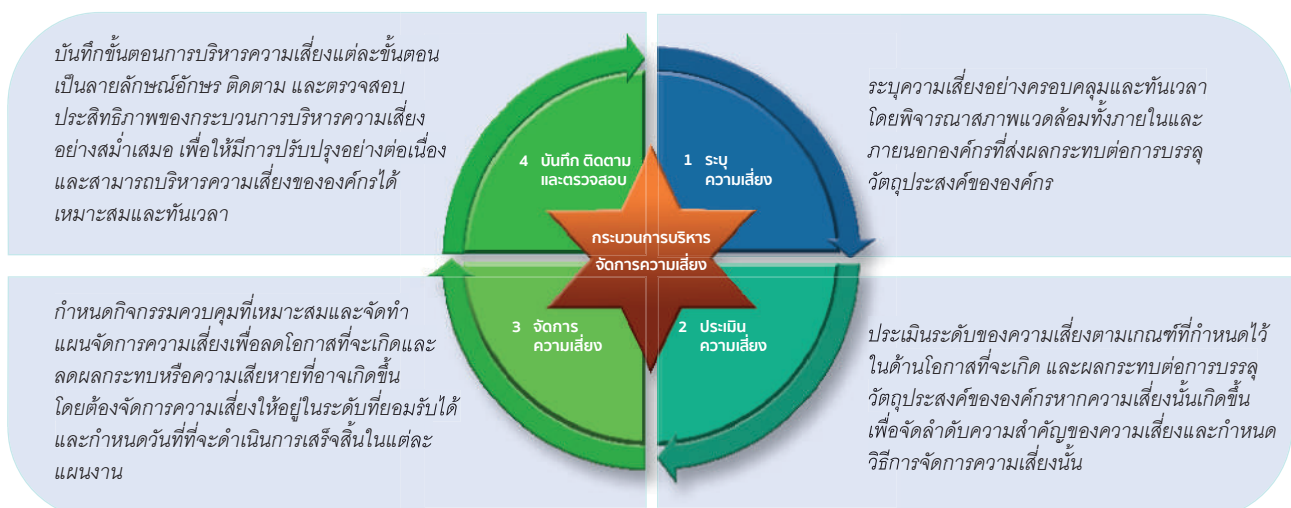
บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงแบบยั่งยืน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อการบรรลุเป้าหมายให้กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยนำกรอบการบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์มาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) มาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสม และเพื่อให้เกิดความสำเร็จทั่วทั้งองค์กร ได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มุ่งพัฒนาให้ครอบคลุมทุกกิจกรรม ผลักดันให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมการทำงานในองค์กร

### การกำกับดูแลความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมและยอมรับได้ โดยดูแลให้มีการติดตามประสิทธิภาพและประเมินผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดย

- จัดให้มีผู้รับผิดชอบสูงสุดในระดับปฏิบัติการในการบริหารความเสี่ยง คือ นายวรรณพงศ์ คณะเจริญ ผู้จัดการฝ่ายเบรคและเวบปีง
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบสูงสุดในการตรวจสอบภายในองค์กร โดยการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง คือ นายณัฏฐวิฐ ถมวรรณ ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระจากหน่วยงานจัดการความเสี่ยง

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยง เพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และมีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ และการติดตามและการรายงานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยรายงานให้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทราบทุกไตรมาส



## ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

### 1) ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ

ในปี 2566 เกิดภาวะการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ซึ่งเป็นผลพวงมาจากการคลี่คลายของวิกฤติห่วงโซ่อุปทานที่เกิดขึ้นก่อนหน้านี้ซึ่งมีผลทำให้เกิดภาวะสินค้าล้นตลาดและเงินเฟ้อในประเทศสหรัฐอเมริกาและยุโรป ซึ่งเป็นตลาดผู้บริโภคหลักของโลก ทำให้มีการลดการนำเข้าและส่งผลกระทบต่อกลุ่มประเทศที่ผลิตสินค้าเพื่อส่งออกไปยังตลาดสหรัฐอเมริกาและยุโรปเกิดภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวตามไปด้วย ซึ่งบริษัทฯ เองมีการส่งออกสินค้าไปยังประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นหลัก จึงได้รับผลกระทบด้วยเช่นกัน

จากปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ จึงมุ่งขยายตลาดและฐานลูกค้า โดยกำหนดเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญในการที่จะลดผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นข้างต้น รวมทั้งได้กำหนดแผนงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในด้านต่าง ๆ การลดการใช้พลังงาน การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในตลาดโลก

### 2) ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ ได้ติดตามสภาวะเศรษฐกิจและเหตุปัจจัยต่างๆ ที่เกิดขึ้นทั้งในไทยและทั่วโลกอย่างใกล้ชิด เพื่อวางแผนดำเนินการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด โดยมีการทำสัญญาซื้อ-ขาย เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) และการนำรายได้สกุลเงินเดียวกันจากคู่ค้ารายหนึ่งมาสุทธิ กับรายจ่ายที่ต้องการชำระให้แก่คู่ค้ารายหนึ่ง (Matching) รวมทั้งการเปิดบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ (Foreign Currency Deposit : FCD) เป็นทางเลือกที่บริษัทฯ นำมาบริหารจัดการกับความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ทำให้บริษัทฯ สามารถคาดการณ์รายได้และต้นทุนเพื่อวางแผนการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 3) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคารายการ

ปัจจัยที่สำคัญที่ทำให้ราคารายการมีความผันผวนก็คือความไม่สมดุลของอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลก ตลอดจนนโยบายภาครัฐ รวมทั้งสภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลผลิตน้ำยางอีกด้วย บริษัทฯ จึงกำหนดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเรื่องความผันผวนของราคารายการ โดยทำการสั่งซื้อในช่วงฤดูกาลเก็บเกี่ยวเพื่อให้ได้ราคาที่ดีที่สุด และสำรองวัตถุดิบให้มีปริมาณเพียงพอตามแผนความต้องการอย่างน้อย 6 เดือน เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบและลดผลกระทบจากราคาที่ผันผวนตามฤดูกาล

### 4) ความเสี่ยงเกิดใหม่ (Emergency Risk)

ปีที่ผ่านมา สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโควิด-19 ทั้งในและต่างประเทศได้คลี่คลายเข้าสู่ภาวะปกติ (กระทรวงสาธารณสุขประกาศยกเลิกการเป็นโรคติดต่ออันตรายเป็นโรคที่ต้องเฝ้าระวัง เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2565) แต่ทว่าบริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงอันตรายและเห็นความสำคัญของการป้องกันแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 จึงประกาศแจ้งให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรการและแนวทางต่างๆ ที่บริษัทกำหนดเกี่ยวกับการควบคุมโรคตามมาตรการและคำแนะนำของศูนย์บริหารสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (ศ.บ.ค.) อย่างเคร่งครัด รวมทั้งบริษัทฯ ได้มีการติดตามสถานการณ์โรคติดต่ออุบัติใหม่อื่น ๆ เพื่อหาทางป้องกัน ยับยั้ง และให้ความรู้แก่พนักงาน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ไม่หยุดชะงัก จนก่อให้เกิดความเสียหายทางธุรกิจ

---

## 5) ความเสี่ยงจากด้านกฎหมายคุ้มครองส่วนบุคคล

จากปี 2565 ซึ่งประเทศไทยได้มีการประกาศใช้ “พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” (Personal Data Protection Regulation Act หรือ PDPA) บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติโดยคำนึงถึงการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายที่กำหนดไว้ และมีการสื่อสารให้ความรู้ และกำกับการปฏิบัติของบุคลากรในสังกัดให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดในกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล เช่น

- การแจ้งนโยบายความเป็นส่วนตัวเป็นส่วนตัว
- การขออนุญาตใช้ข้อมูลตามสิทธิของเจ้าของข้อมูล
- การจัดเก็บรวบรวมข้อมูลของผู้ใช้เท่าที่จำเป็นภายใต้ข้อบังคับทางกฎหมายที่ประกาศบังคับใช้ในประเทศไทยเท่านั้น
- การนำไปใช้ การโอนย้าย
- การจัดการเมื่อเกิดการรั่วไหลของข้อมูล
- การทำลายข้อมูล เป็นต้น

## 6) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ปัจจุบันโลกให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งกิจกรรมหรือการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของเรื่องดังกล่าว จึงได้มีการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องตามกฎหมายหรือข้อบังคับด้านกลไกการลดก๊าซเรือนกระจก ได้แก่ การเปลี่ยนไปใช้พลังงานทางเลือกในการผลิต เช่น พลังงานจากแสงอาทิตย์ซึ่งนอกจากช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแล้วยังช่วยลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงานอีกด้วย เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และสร้างความยั่งยืนด้านการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

## การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

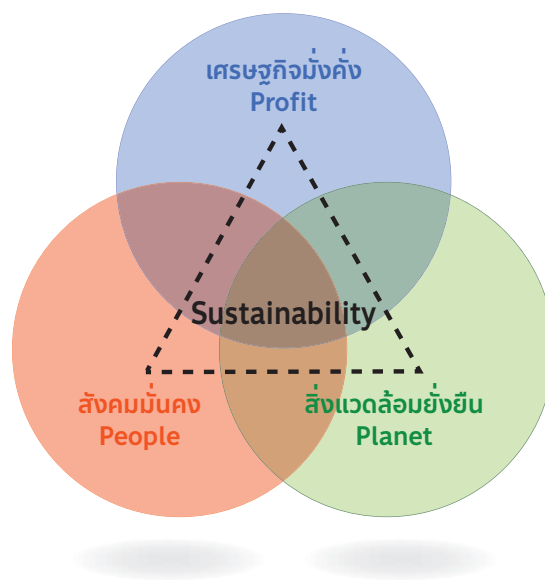
ตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจจนครบรอบ 50 ปี บริษัทไม่เพียงแต่มุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อความมั่นคงเท่านั้น ยังคงให้ความสำคัญกับเรื่องของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมอีกด้วย ดังนั้นจึงได้คิดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในทุกมิติ และบริษัทได้ตั้งเป้าหมายว่าจะเป็นองค์กรที่เป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี 2573 จากโครงการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน จากกิจกรรมของบริษัทฯ การชดเชยคาร์บอนและส่งเสริมการดูดกลับก๊าซคาร์บอน



ในปี 2566 บริษัทได้ทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization : CFO) ในรอบปี 2565 และรับรองโดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก(องค์การมหาชน) ทำให้บริษัทได้ทราบถึงกิจกรรมที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีนัยสำคัญ อันนำไปสู่การบริหารจัดการและพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงการจัดการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ซึ่งทำให้สามารถลดต้นทุนการผลิตได้อีกด้วย

## นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้มีความ มั่งคั่งและยั่งยืน โดยการเติบโตของธุรกิจนั้นต้องให้ความสำคัญควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วย ซึ่งในทุกกระบวนการนั้นบริษัทได้จัดทำโครงการหรือ กิจกรรมโดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายเพื่อ ป้องกันและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่ต้อง ให้การดูแลอย่างเหมาะสมด้วยเช่นกัน บริษัทบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืนโดยนำหลักคิดของธุรกิจยุคใหม่ที่พยายามทำธุรกิจให้ได้ผลลัพธ์ทั้ง 3P ได้แก่ เศรษฐกิจ มั่งคั่ง(Profit) สังคมมั่นคง(People) และสิ่งแวดล้อม

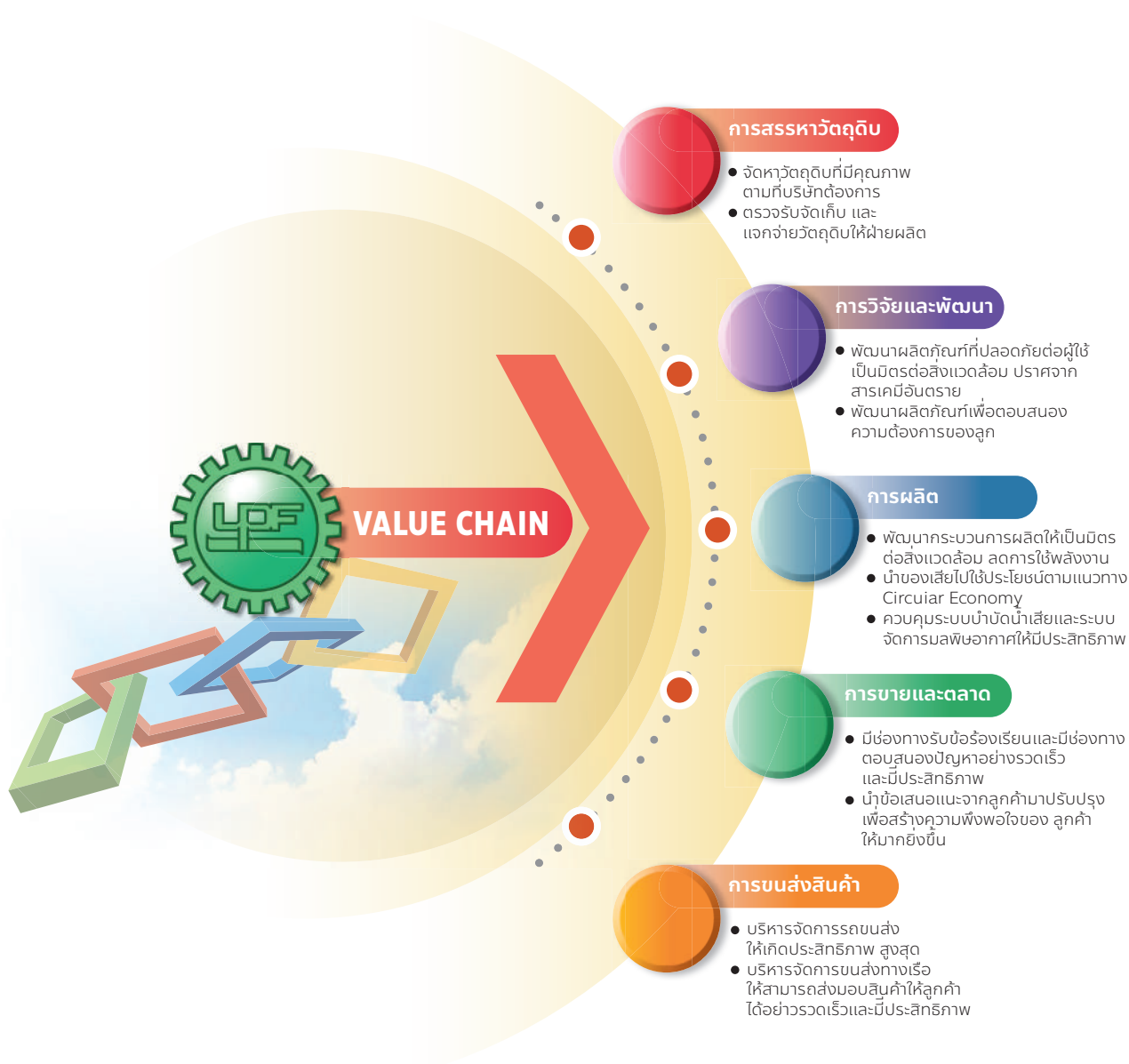


ยั่งยืน(Planet) หรือเรียกอีกอย่างว่า “Triple Bottom Line” พร้อมทั้งบูรณาการเป้าหมายที่ยั่งยืนแห่งสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals : SDGs) มาเป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ

## การจัดการผลกระทบ ต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

### ห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทฯ

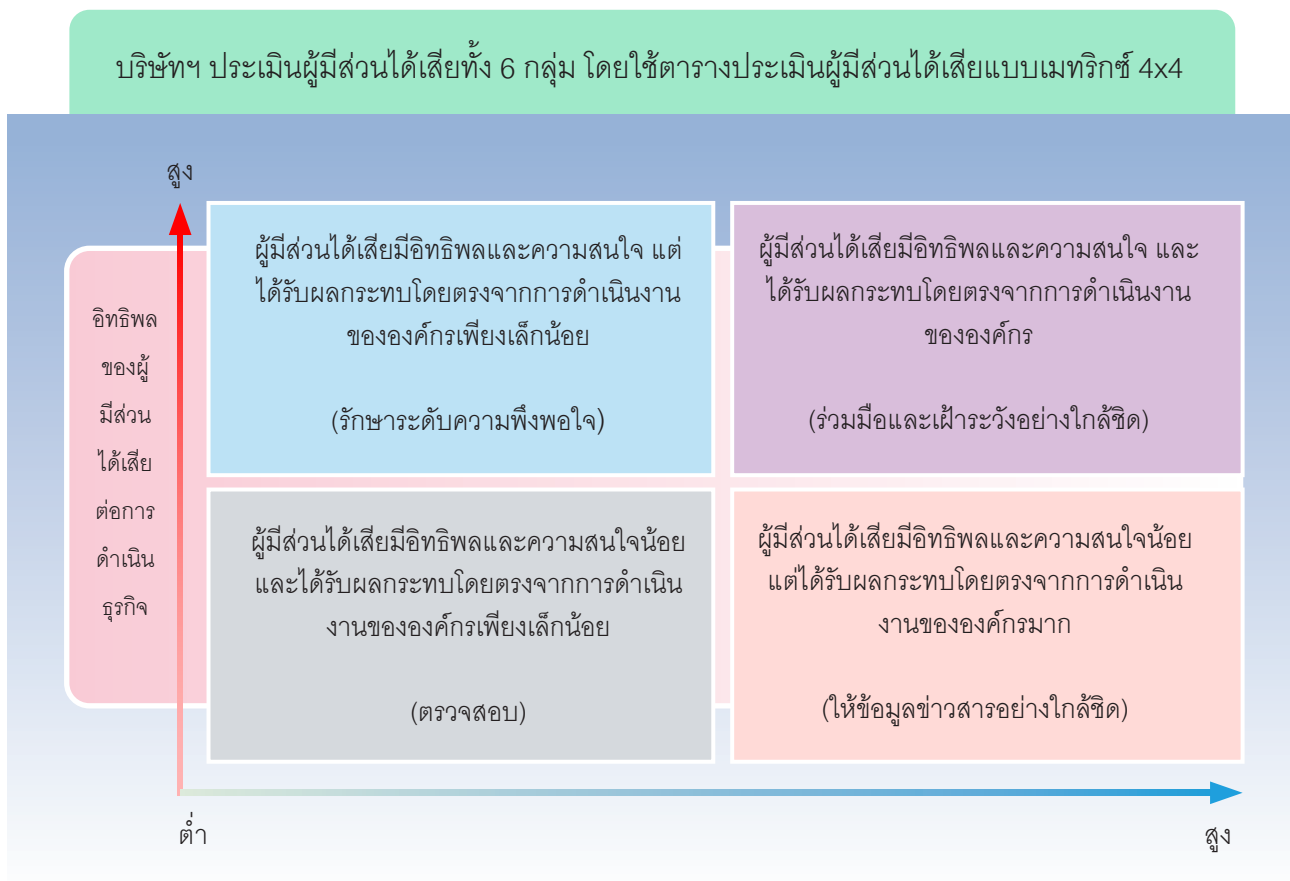
บริษัทฯให้ความสำคัญกับห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องมาอย่างต่อเนื่อง จึงให้ความสำคัญในทุกกระบวนการทำงานตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ โดยมีการบริหารจัดการผลกระทบทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจ รวมทั้งส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดวัฏจักรชีวิตของสินค้าและบริการ





## การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมี 6 กลุ่ม พร้อมวิธีปฏิบัติเพื่อตอบสนองความคาดหวัง ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วมของแต่ละกลุ่ม บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล เคารพสิทธิของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และการเสริมสร้างความร่วมมือตามบทบาทหน้าที่ของแต่ละกลุ่ม โดยบริษัทคำนึงถึงผลกระทบทั้งในทางบวกทางลบ หรือทั้งทางตรง และทางอ้อม เพื่อสร้างความความพึงพอใจแก่กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน



## ผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย

โดยได้กำหนดแนวทางการชี้แจงและจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย การตอบสนองต่อความคาดหวัง และการจัดทำแผนการสื่อสารและการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียตามความเหมาะสม เพื่อการนำไปปฏิบัติอย่างสอดคล้อง เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผู้มีส่วนได้เสียหลัก 6 กลุ่ม พร้อมวิธีปฏิบัติเพื่อการตอบรับความคาดหวัง และช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม

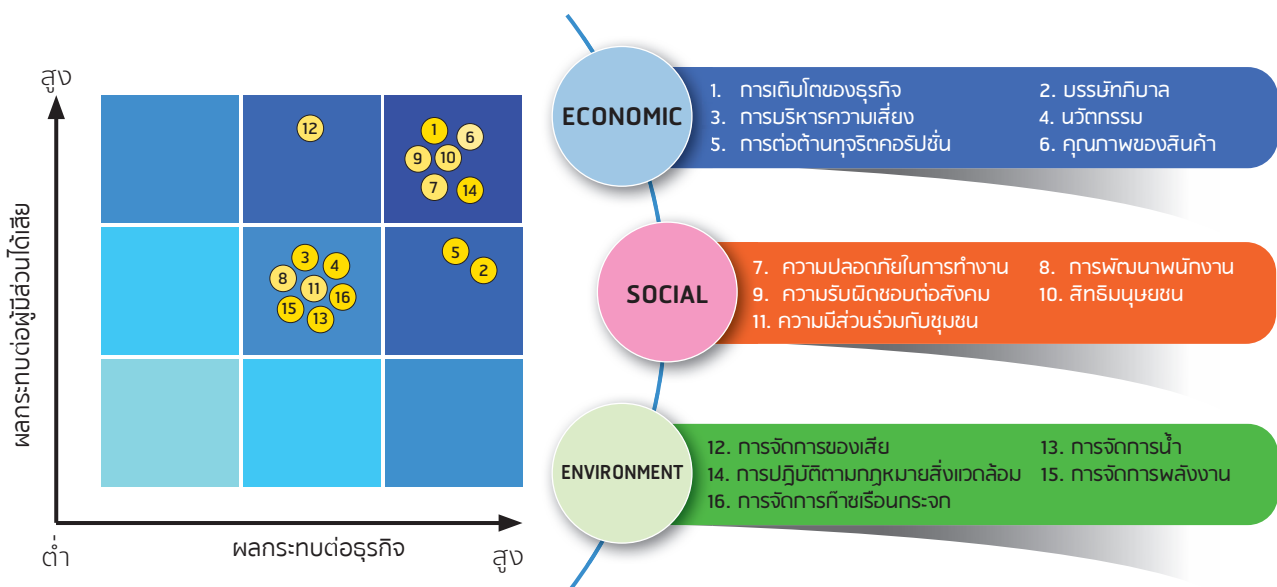
ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม
ผู้ถือหุ้น/ นักลงทุน	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>2. การดูแลสิทธิ และความเท่าเทียม</li> <li>3. การปฏิบัติอย่างเท่าเทียม</li> <li>4. ผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดี และสม่ำเสมอ</li> <li>5. ผลการดำเนินธุรกิจที่ดี และความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ</li> <li>6. การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบระมัดระวัง</li> <li>7. ความโปร่งใสของข้อมูล</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>2. การส่งเสริมอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น</li> <li>3. ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น</li> <li>4. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม</li> <li>5. การจ่ายปันผลอย่างเหมาะสม และสม่ำเสมอสอดคล้องตามผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง</li> <li>6. การบริหารธุรกิจภายใต้การจัดการอย่างยั่งยืน</li> <li>7. บริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอย่างรอบด้านและเหมาะสม</li> <li>8. การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส เชื่อถือได้ ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการตัดสินใจการวางแผน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น</li> <li>2. การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท</li> <li>3. โทรศัพท์หรือ Email ตอบข้อซักถามผ่านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) โดยกำหนดบุคคลที่ได้รับมอบหมาย</li> <li>4. Website: <a href="http://www.unionpioneer.co.th">www.unionpioneer.co.th</a></li> <li>5. การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาสและประจำปี</li> </ol>
ลูกค้า/ ผู้บริโภค	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การนำเสนอสินค้าที่มีความหลากหลายตรงต่อความต้องการของลูกค้า และสินค้ามีคุณภาพ ปลอดภัย มีอายุการใช้งานที่เหมาะสม</li> <li>2. สินค้าถูกผลิตอย่างมีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม</li> <li>3. ความสะดวกในการเข้าถึงผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลาย</li> <li>4. ความพร้อมและความรวดเร็วในการเข้าถึงผลิตภัณฑ์</li> <li>5. ราคาสินค้ามีความเหมาะสม</li> <li>6. การรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า</li> <li>7. ความพร้อมให้บริการต่างๆ ทั้งก่อนซื้อ ระหว่างซื้อ และหลังจากที่ซื้อสินค้าแล้ว</li> <li>8. มีการดำเนินธุรกิจที่ซื่อตรง โปร่งใส และยุติธรรมไม่มีการทุจริตคอร์รัปชัน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตามมาตรฐาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ใช้งาน และการให้บริการหลังการขาย</li> <li>2. ใช้วัสดุประเภท Eco Friendly ในการผลิตสินค้า</li> <li>3. จัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้า/ผู้บริโภคสามารถร้องเรียนต่อบริษัทได้ และจัดการปัญหาข้อร้องเรียนของลูกค้า</li> <li>4. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า/ผู้บริโภค</li> <li>5. ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้าทั้งทางตรง และทางอ้อม</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเข้าพบลูกค้าเพื่อนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมทั้งเปิดโอกาสรับฟังข้อเสนอแนะ และความต้องการจากลูกค้าโดยตรง</li> <li>2. แบบสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า</li> <li>3. การทำกิจกรรมที่บริษัทฯ จัดขึ้น เพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายตามช่องทางการตลาดที่ได้กำหนดขึ้น เช่น เข้าร่วมการจัดแสดงสินค้า</li> <li>4. การสร้างช่องทางให้ลูกค้าแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียน</li> <li>5. การเข้ารับทราบข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับบริษัท หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผ่าน Website: <a href="http://www.unionpioneer.co.th">www.unionpioneer.co.th</a></li> <li>6. การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส และประจำปี (บน Website)</li> </ol>

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม
คู่ค้าและ เจ้าหนี้ การค้า	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ทำการค้าอย่างเป็นธรรม</li> <li>2. การปฏิบัติตามอย่างเท่าเทียม</li> <li>3. การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล</li> <li>4. การบริหารห่วงโซ่อุปทานที่ยั่งยืน</li> <li>5. ความสามารถช่วยสนับสนุนการค้า</li> <li>6. การร่วมกันพัฒนาสินค้า</li> <li>7. การชำระหนี้ตามกำหนดเวลา</li> <li>8. ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาอย่างเคร่งครัด</li> <li>9. มีการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส และยุติธรรม ไม่มีการทุจริตคอร์รัปชัน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ด้วยความยุติธรรมเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบ</li> <li>2. คัดเลือกคู่ค้า และเจ้าหนี้ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย มีมาตรฐานการผลิต มาตรฐานความปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม</li> <li>3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางการค้าของคู่ค้าและเจ้าหนี้</li> <li>4. สร้างสัมพันธภาพ และความเข้าใจที่ดีต่อกันแลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนา และเพิ่มคุณค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์</li> <li>5. ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดที่อยู่นอกเหนือจากข้อตกลง</li> <li>6. ปฏิบัติตามสัญญา และชำระหนี้ตรงตามเงื่อนไขที่กำหนด</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การพูดคุยหารือเพื่อระดมความคิดเห็น ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างสร้างสรรค์</li> <li>2. การเยี่ยมชมกิจการคู่ค้า เพื่อรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ</li> <li>3. การให้ข้อมูลต่อคู่ค้าเพื่อรับทราบนโยบาย การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทฯ</li> <li>4. การประเมินผู้ขาย (ปีละ 2 ครั้ง)</li> <li>5. การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส และประจำปี (บน Website)</li> </ol>
คู่แข่ง ทางการค้า	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ดำเนินธุรกิจและแข่งขันด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ปฏิบัติตามกฎหมาย การแข่งขันที่ดีและสุจริต</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การปฏิบัติตามกรอบกติกา การแข่งขันด้วยความเป็นธรรม</li> <li>2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการว่าร้าย</li> <li>3. ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์</li> <li>4. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตและไม่เหมาะสม</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเข้าร่วมเป็นสมาชิกในสมาคมที่มีความเกี่ยวข้องและดูแลด้านอุตสาหกรรมอย่าง</li> </ol>
พนักงาน	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม และสอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ</li> <li>2. การปฏิบัติด้านแรงงานที่ดี</li> <li>3. โอกาส และความก้าวหน้าในอาชีพ</li> <li>4. การพัฒนาความรู้ความสามารถทั้งด้านที่เกี่ยวข้อง โดยตรงกับอาชีพ การงาน รวมถึงความรู้เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการดำเนินชีวิตอย่างต่อเนื่อง</li> <li>5. ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน</li> <li>6. ความสมดุลระหว่างชีวิต และการทำงาน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้และความสามารถ</li> <li>2. ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติ</li> <li>3. ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน</li> <li>4. ส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานอย่างมีความสุข มีสุขภาพที่ดี และมีความปลอดภัย</li> <li>5. เคารพในสิทธิมนุษยชน และสิทธิขั้นพื้นฐานรวมถึงการไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานต่อผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง</li> <li>6. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางในการติดต่อสื่อสารเสนอแนะ และร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การสื่อสารและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นผ่าน Line Group</li> <li>2. กล่องรับความคิดเห็นของพนักงาน</li> <li>3. E-mail : whistleblwing@unionpioneer.co.th</li> <li>4. โทรศัพท์สายด่วนถึงกรรมการผู้จัดการ</li> <li>5. บอร์ดประชาสัมพันธ์</li> <li>6. การจัดสัมมนา กิจกรรมพบปะสังสรรค์ตามโอกาสต่าง ๆ</li> <li>7. การประชุมคณะกรรมการสวัสดิการ</li> <li>8. การประเมินผลการปฏิบัติงาน</li> </ol>

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม
ชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ดำเนินธุรกิจที่ไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชนหรือสามารถบริหารจัดการผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจได้</li> <li>2. การบริหารจัดการของเสียต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>3. การมีส่วนร่วมต่างๆ ในกิจกรรมของชุมชน</li> <li>4. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การสร้างความเข้าใจ ความไว้วางใจ และจัดกิจกรรมเพื่อเข้าไปมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>2. กำหนดให้มีมาตรการป้องกัน และแก้ไขผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท</li> <li>3. การบริหารจัดการระบบดูแลสิ่งแวดล้อมให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ และควบคุมให้ผลตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด</li> <li>4. ปลุกจิตสำนึกและส่งเสริมการให้ความรู้แก่พนักงานในเรื่องการรักษาสิ่งแวดล้อม</li> <li>5. สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อมและสนับสนุนการผลิตและการใช้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ (การเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมของชุมชน)</li> <li>2. Website : <a href="http://www.unionpioneer.co.th">www.unionpioneer.co.th</a></li> <li>3. การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาสและประจำปี (บน Website)</li> <li>4. การเยี่ยมชมโรงงาน</li> <li>5. การตรวจสอบและตรวจวัดประจำปี</li> <li>6. โทรศัพท์และ Email</li> <li>7. ช่องทางการร้องเรียน</li> </ol>
ภาครัฐ/ หน่วยงาน กำกับดูแล	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง</li> <li>2. ร่วมมือและสนับสนุนในกิจกรรมสาธารณประโยชน์</li> <li>3. ดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณจริยธรรม มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องโปร่งใส</li> <li>2. ความร่วมมือในด้าน CSR</li> <li>3. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ข้อบังคับและจรรยาบรรณทางธุรกิจ</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การพบปะ พูดคุย ชี้แจง</li> <li>2. การเยี่ยมชมบริษัทฯ</li> <li>3. การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของภาครัฐ</li> <li>4. การประเมินการกำกับดูแลกิจการ</li> <li>5. การเข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย(CAC)</li> </ol>

## การประเมินระดับความสำคัญ

บริษัทได้ทำการประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมโอกาสและความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญทั้ง 3 มิติ ได้แก่ มิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งในปี 2566 บริษัทสามารถสรุปผลการประเมินประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ และประเด็นที่การดำเนินธุรกิจของบริษัทอาจมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมได้ ดังนี้







## ดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล

บริษัท มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม สุจริต โปร่งใส รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลัก การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และเป็นพื้นฐานในการเติบโตอย่างยั่งยืน ของบริษัทฯ และยังพยายามผลักดันให้พันธมิตรทางธุรกิจของบริษัทฯ ตระหนักในสิ่งนี้ด้วย ตาม “คู่มือจรรยาบรรณ ทางธุรกิจ สำหรับคู่ค้า” ที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นมาและทำการสื่อสาร คู่มือและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับคู่ค้าทุกราย อีกทั้ง ยังให้คู่ค้าประเมินตนเองในเบื้องต้นตามแนวปฏิบัติในคู่มือดังกล่าว เป็นประจำทุกปี

ในปี 2566 นี้บริษัทฯ ได้เข้าร่วมประเมินหุ้นยั่งยืน (SET ESG Rating) กับทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผลคะแนนการ ประเมินของบริษัทฯ จัดอยู่ในเรตติ้ง “BBB”



## ส่งเสริมสินค้าที่มีคุณภาพและปลอดภัยต่อลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในกระบวนการผลิตสินค้าทุกขั้นตอน ด้วยการบริหารจัดการคุณภาพที่ดี ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มี คุณภาพ ตลอดจนกำหนดตัวชี้วัดในการควบคุมกระบวนการผลิต เพื่อสร้างความเป็นเลิศ และให้สินค้าทุกล็อตที่ผลิตออกมามีคุณ ภาพสม่ำเสมอ บริษัทฯ มุ่งพัฒนากระบวนการต่างๆ โดยตั้งเป้าหมาย การพัฒนาคุณภาพ เพื่อลดข้อร้องเรียนและสร้างความพึงพอใจ ของลูกค้าให้มากขึ้น

**ผลการประเมินปี 2566**

**ความพึงพอใจลูกค้า**

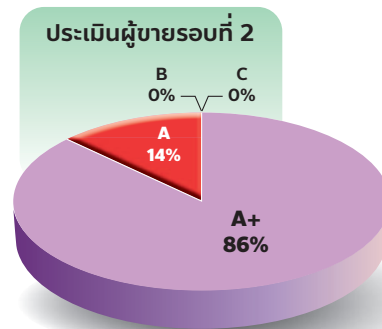
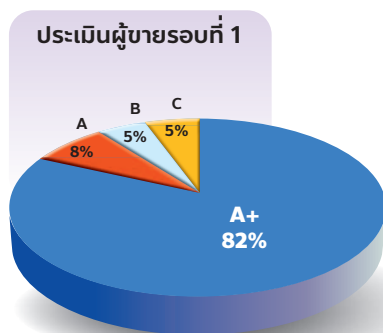
**90.49%**

**เป้าหมายปี 2566 ไม่ต่ำกว่า 90 %**

## พัฒนาศักยภาพร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ

คู่ค้าเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่จะเพิ่มศักยภาพให้กับบริษัทได้มากยิ่งขึ้นด้วยการส่งมอบวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ครบถ้วน ตรงเวลา และมีราคาที่เหมาะสม บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมด้วยกระบวนการ ประเมินคู่ค้า เพื่อให้คู่ค้ามีการพัฒนาศักยภาพให้ดีขึ้นในแต่ละปี บริษัทฯ จะประเมินตามหลักเกณฑ์พิจารณา 3 ด้าน ได้แก่ ด้านคุณภาพ/การบริการ ด้านการส่งมอบ และด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อจะเข้าร่วมอยู่ในทะเบียนรายชื่อคู่ค้า ของบริษัทฯ ได้ ซึ่งบริษัทฯ จะทำการประเมินคู่ค้าที่มีการซื้อขายในปีนั้นๆ ทุกปี ปีละ 2 ครั้ง แล้วจัดเกรดคู่ค้าเป็น A+ A B และ C ซึ่งคู่ค้าที่ไม่ผ่านเกณฑ์คือคู่ค้าที่ได้เกรด C จะต้องทำการแก้ไขปรับปรุง แต่หากได้เกรด C 2 ครั้งติดต่อกัน บริษัทฯ จะทำการทบทวนคู่ค้ารายนั้นใหม่และขอเข้าเยี่ยมเพื่อประชุมหาแนวทางแก้ไขอย่างเร่งด่วน

บริษัทฯ และคู่ค้าดำเนินธุรกิจร่วมกันเช่นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีต่อกัน ร่วมกันปรึกษาหารือและพัฒนา คุณภาพและความปลอดภัยของวัตถุดิบที่จะนำมาผลิตอยู่เสมอ ถึงแม้การสร้างความสัมพันธ์อันดีกับพันธมิตร ทางธุรกิจจะถือเป็นหัวใจสำคัญของการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ แต่การดำเนินงานต่างๆ กับพันธมิตร ทางธุรกิจของบริษัทฯ จะต้องเป็นไปอย่างซื่อตรง โปร่งใส สอดคล้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจและระเบียบ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด



## สร้างจุดแข็งของผลิตภัณฑ์ ด้วยนวัตกรรมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

การพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้วยนวัตกรรมนั้นเป็นสิ่งที่ช่วยผลักดันให้บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างยั่งยืนมากขึ้นและ เป็นปัจจัยสำคัญที่จะสร้างจุดแข็งที่โดดเด่นเหนือคู่แข่งด้วย บริษัทฯ ได้ประสานทำโครงการวิจัยเพิ่มเติมกับหน่วยงาน ที่มีความเชี่ยวชาญ เช่น ศูนย์เทคโนโลยีโลหะและวัสดุแห่งชาติ(MTEC) และศูนย์ความเป็นเลิศด้านเทคโนโลยี ปิโตรเคมีและวัสดุ (PETROMAT)



**1**

**วัฒนธรรมองค์กรความปลอดภัย**

**2**

**การจัดการทรัพยากรบุคคล**

**3**

**เคารพสิทธิมนุษยชน**

**4**

**วัฒนธรรมองค์กรความปลอดภัย**

หัวใจสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่บริษัทฯยึดถือมาโดยตลอดก็คือหลักจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ(Code of conduct) เพื่อการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มให้เกิดความเสมอภาคและเท่าเทียมกัน บริษัทฯได้ประกาศนโยบายด้านสังคมและด้านแรงงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล โดยให้ความสำคัญต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากลสอดห้วงโซ่ธุรกิจ ให้ความสำคัญต่อการดูแลพนักงาน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ผลิตสินค้ำที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัยต่อผู้ใช้ รวมถึงให้ความสำคัญกับการส่งเสริมการจ้างแรงงานผู้ด้อยโอกาส และมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม พร้อมกันนี้บริษัทฯยังให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนา เพื่อสร้างนวัตกรรมทั้งตัวสินค้าและในกระบวนการผลิต



## วัฒนธรรมองค์กรความปลอดภัย

ปัจจุบันความปลอดภัยในการดำรงชีวิตถือเป็นเรื่องที่สำคัญที่จะต้องดูแลและรักษาให้คงไว้ บริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญจึงมีการมุ่งมั่นสร้าง “วัฒนธรรมองค์กรความปลอดภัย” ให้กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มใหญ่ อันได้แก่ พนักงาน ชุมชนและสังคม และผู้บริโภค โดยได้วางแนวทางการดูแลดังนี้



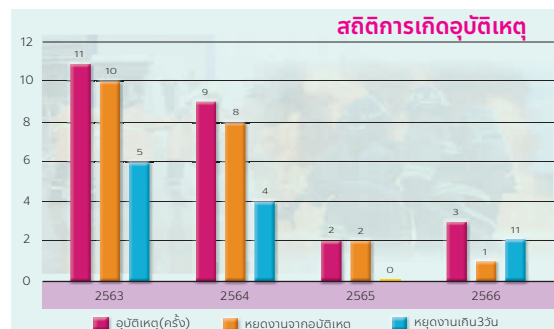
### “ความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน”

พนักงานถือเป็นฟันเฟืองสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้มีการพัฒนากระบวนการทำงาน การวิจัยและพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์ให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ด้วยบริษัทเล็งเห็นความสำคัญถึงความปลอดภัยจึงมีมาตรการทำงานเพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อพนักงาน โดยการเสริมสร้างความรู้พื้นฐานในการทำงานอย่างปลอดภัยให้กับพนักงานทุกระดับและสร้างความ



ตระหนักในการใส่ใจเรื่องความปลอดภัยของตนเองระหว่างปฏิบัติงาน บริษัทฯ จัดหาและสนับสนุนให้พนักงานใช้อุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยในการทำงาน(PPE) อยู่เสมอ และมีการประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดอันตรายในงาน เพื่อหาแนวทาง

และกำหนดมาตรการป้องกันด้านความปลอดภัยให้กับพนักงาน อีกทั้งในพื้นที่การทำงานยังได้มีการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับพนักงาน โดยปี 2566 บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายในเรื่อง “ลดการเกิดอุบัติเหตุกรณีหยุดงานเกิน 3 วันให้เป็นศูนย์” ผลการดำเนินงานในปี 2566 มีพนักงานเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานที่หยุดงานเกิน 3 วัน จำนวน 2 คน



หลังจากมีการเกิดอุบัติเหตุกับพนักงาน เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานร่วมกับหน่วยงานที่เกิดอุบัติเหตุ ดำเนินการสอบสวนและวิเคราะห์สาเหตุ เพื่อหาแนวทางการแก้ไขในการเกิดอุบัติเหตุและทำการหามาตรการป้องกันมิให้มีการเกิดอุบัติเหตุซ้ำ อีกทั้งจัดให้มีการอบรมให้ความรู้ในการทำงานด้านความปลอดภัย การใช้อุปกรณ์คุ้มครอง

ส่วนบุคคล และการปฏิบัติตัวขณะปฏิบัติงานเพิ่มเติม เพื่อให้พนักงานมีความตระหนักสามารถทำงานได้อย่างปลอดภัยอยู่เสมอ

เพื่อเป็นการป้องกันกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินที่ไม่คาดคิด บริษัทฯ เสริมสร้างทักษะเมื่อต้องเผชิญหน้ากับเหตุเพลิงไหม้ โดยจัดให้มีการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟภายในโรงงานและหอพัก จัดฝึกอบรมการดับเพลิงขั้นต้นและการปฐมพยาบาลเป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานมีความชำนาญวิธีการปฏิบัติตัวหากเกิดเหตุฉุกเฉินและสามารถที่จะรักษาชีวิตตนเอง ช่วยเหลือเพื่อนพนักงาน และรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ ไว้ได้



## “ความปลอดภัยของชุมชนและสังคม”

การดำเนินธุรกิจด้านโรงงานอุตสาหกรรมย่อมส่งผลกระทบต่อด้านต่างๆ ต่อชุมชน สังคม และธรรมชาติเป็นอย่างมาก เพราะเหตุนี้ทำให้บริษัทฯ รับรู้ได้ว่าหากมีการปล่อยมลพิษโดยไม่ดูแลและปล่อยผ่านย่อมก่อให้เกิดผลกระทบต่อชุมชน สังคม และธรรมชาติทั้งทางตรงและทางอ้อม บริษัทฯได้กำหนดมาตรการเฝ้าระวังความปลอดภัยให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯได้วางแผนการดูแลอุปกรณ์บำบัด “คุณภาพอากาศ” และวางแผนการตรวจสอบสภาพอากาศในพื้นที่การปฏิบัติงานที่ปล่อย Boiler และปล่อยดูดฝุ่นเพื่อไม่ให้อากาศที่ปล่อยออกสู่สาธารณะมีผลกระทบต่อสภาพอากาศและสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคม ซึ่งบริษัทฯได้กำหนดให้มีการตรวจประเมินปีละ 2 ครั้ง พร้อมทั้งหาแนวทางการป้องกันหากค่ามลพิษทางอากาศเกินค่ามาตรฐาน



**“คุณภาพน้ำ”** บริษัทฯ เห็นว่าแหล่งน้ำถือเป็นสิ่งที่สำคัญของระบบนิเวศของธรรมชาติก่อนที่จะปล่อยน้ำทิ้งของโรงงานออกสู่แหล่งน้ำสาธารณะ ซึ่งเป็นน้ำที่ผ่านกระบวนการผลิตมาจะต้องเข้าสู่ระบบบำบัดก่อนและมีการตรวจสอบคุณภาพน้ำก่อนที่จะปล่อยสู่สาธารณะเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อระบบนิเวศของชุมชน โดยบริษัทฯกำหนดให้ทำการตรวจสอบคุณภาพน้ำทิ้งทุกเดือนและตรวจสอบคุณภาพน้ำใต้ดินปีละ 1 ครั้ง

**“คุณภาพดิน”** บริษัทฯ ดำเนินการตรวจการปนเปื้อนในดิน 3 ปีต่อครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ก่อให้เกิดมลพิษหรือผลกระทบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม

โดยในปี 2566 นี้ ผลการตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม ได้แก่ อากาศและน้ำ มีค่าผ่านเกณฑ์มาตรฐานทั้งหมด



## “ความปลอดภัยในการใช้งานของผู้บริโภค”

บริษัทฯไม่เคยหยุดนิ่งในการสร้างนวัตกรรมและพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์โดยยึดหลักการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีความปลอดภัยให้กับผู้บริโภค เพราะในการทำธุรกิจบริษัทฯมีความมุ่งมั่นเพื่อให้เกิดความยั่งยืน จึงให้ความสำคัญต่อคุณภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์

ปัจจุบันบริษัทฯได้ร่วมวิจัยพัฒนาคุณภาพและสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อความปลอดภัยต่อผู้ใช้งานและตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทฯได้ร่วมกับมหาวิทยาลัยมหิดลและจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง และบริษัทฯยังส่งผลิตภัณฑ์เพื่อทดสอบความปลอดภัยและไม่เกิดการระคายเคือง แม้เป็นผิวเด็กที่ประเทศสวีเดนและแลนด์



ตามมาตรฐาน OEKO-TEX เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯนั้นมีความปลอดภัยต่อผู้ใช้งานจริง



## การจัดการทรัพยากรบุคคล

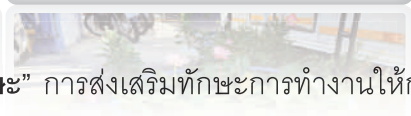
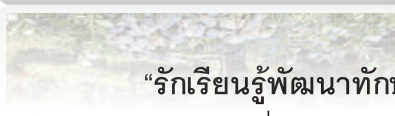
### “ทำงานอย่างมีความสุข รักเรียนรู้พัฒนาทักษะ รักษาความปลอดภัย”



บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นฟันเฟืองสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้มีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ จึงได้มีแนวทางหลัก 3 ด้าน เพื่อส่งเสริมการทำงานของพนักงาน อันได้แก่

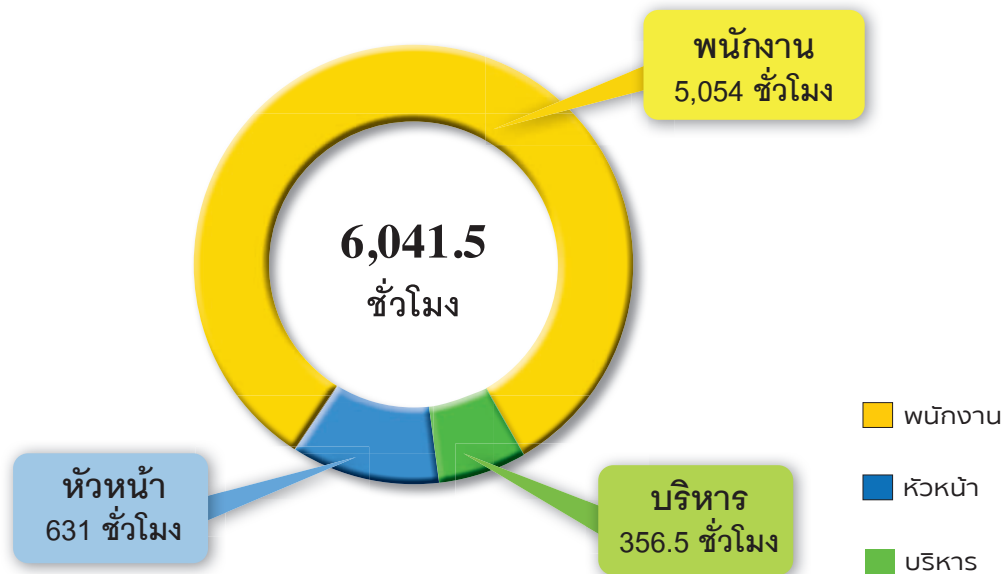
“ทำงานอย่างมีความสุข” หากเรามองแล้วว่าการใช้ชีวิตของคนเราจะดีได้ย่อมเกิดจากความสุขจากตัวเรา ดังนั้นบริษัทจึงเล็งเห็นว่าหาก

พนักงานมีความสุขในการทำงานก็จะทำให้พนักงานสามารถที่จะสร้างศักยภาพในการทำงานได้มากขึ้น ผลผลิตสินค้าที่มีคุณภาพดียิ่งขึ้น และสิ่งสำคัญคือ พนักงานมีความสุขในการทำงาน ไม่เกิดความกังวลในเรื่องต่างๆ อีกทั้งบริษัทยังได้จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการทำงานที่ร่มรื่น น่าดู มีความปลอดภัย เพื่อให้พนักงานรู้สึกปลอดภัยไปพร้อมๆ กับความสุขสบายที่มีจากการทำงาน และบริษัทยังให้ความสำคัญกับการใช้ชีวิตให้เกิดความสมดุลระหว่างการทำงานและเวลาส่วนตัวของพนักงานอีกด้วย (Work life balance) เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น



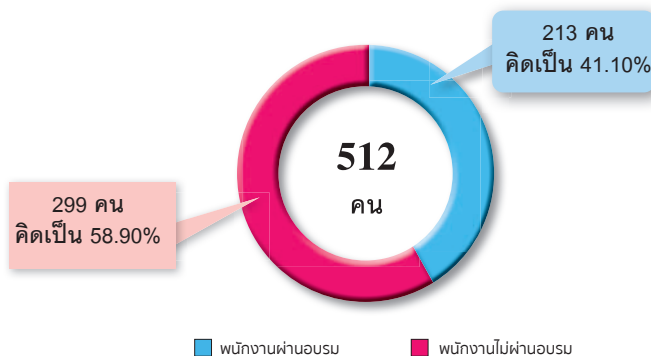
“รักเรียนรู้พัฒนาทักษะ” การส่งเสริมทักษะการทำงานให้กับพนักงานถือเป็นเรื่องสำคัญเพราะหากพนักงานมีทักษะ ความรู้ ความสามารถในการทำงานเพิ่มขึ้นก็จะทำให้พนักงานสามารถพัฒนาระบบการทำงานได้อย่างต่อเนื่อง โดยไม่มีการหยุดนิ่งและสามารถเติบโตตามสายงานอาชีพของตนเองได้ โดยบริษัท ได้มีการวางแผนการพัฒนาพนักงานเพื่อให้พนักงานมีความก้าวหน้าในบทบาทหน้าที่การทำงานของตนเอง สะสมความรู้จากการอบรม ประสบการณ์ทำงาน การปฏิบัติงาน ซึ่งพนักงานทุกคนมีสิทธิเท่าเทียมในการเติบโตตามสายงานของตนเอง

## สถิติการอบรมประจำปี 2566

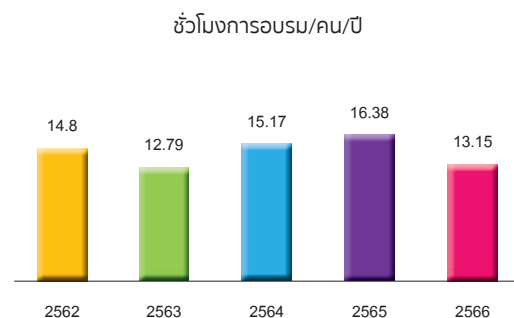


## ตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน (KPIs) 2566

**เป้าหมาย 1 :** จำนวนพนักงานเข้าฝึกอบรมไม่ซ้ำรายบุคคล 40% ต่อพนักงานเฉลี่ยทั้งปี



**เป้าหมาย 2 :** ชั่วโมงอบรมไม่ต่ำกว่า 18 ชั่วโมง ต่อคนต่อปี



**“รู้รักษาความปลอดภัย”** บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้าง “วัฒนธรรมองค์กรความปลอดภัย” จึงให้ความสำคัญกับการทำงานของพนักงานอย่างมีความสุข ปราศจากอุบัติเหตุและอันตรายต่างๆ บริษัทจึงประกาศ “นโยบายความปลอดภัย” เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการวางมาตรการด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยส่งเสริมให้พนักงานได้ตระหนักและเรียนรู้วิธีการทำงานที่ปลอดภัย พร้อมทั้งจัดทำคู่มือด้านความปลอดภัยในการทำงานเพื่อเป็นวิธีปฏิบัติและแนวทางป้องกันไม่ให้นักงานเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน





## การพลีกรรมมนุษย์

หลักพื้นฐานในการดำเนินชีวิตของพนักงานทุกคนที่พึงมีคือ สิทธิและเสรีภาพในการใช้ชีวิตของตนเอง เพราะเราถือได้ว่าการทำงานที่มีความสุขอีกประการหนึ่งที่บริษัทต้องคำนึง นั่นก็คือ “การเคารพสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม” ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากลในการปฏิบัติตัวเมื่อต้องอยู่ร่วมกัน โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ ความเสมอภาค รวมถึงการเคารพซึ่งกันและกัน การคุ้มครองและเยียวยาตามสิทธิอันพึงมีของมนุษย์ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนห่วงโซ่อุปทานในการดำเนินธุรกิจ ทางบริษัทจะดำเนินการด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และไม่กระทำการใดๆที่จะก่อให้เกิดการละเมิดหรือสร้างผลกระทบต่อนิติมนุษยชนของพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทให้ความสำคัญเคารพกับสิทธิเสรีภาพของพนักงานทุกระดับ โดยให้ความเสมอภาคเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเพศ ชาติพันธุ์ สีผิว อายุ รสนิยมทางเพศ การแสดงออกทางเพศภาวะ เผ่าพันธุ์หรือถิ่นกำเนิด ความพิการ การตั้งครวรรค์ ศาสนา ฝ่ายการเมือง สถานะการสมรส และโรคประจำตัว เป็นต้น

ในปี 2566 : ไม่มีเหตุการณ์การละเมิดสิทธิมนุษยชน

## บทบาทพลเมือง และความรับผิดชอบต่อสังคม



หากมองแล้วบริษัทก็เปรียบเสมือนบุคคลธรรมดาที่ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับในการอยู่ร่วมกันในสังคม ต้องสำแดงการดำเนินงานของบริษัทยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต สามารถตรวจสอบระบบการทำงานได้ทุกขั้นตอน ความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่เอารัดเอาเปรียบทั้งคู่ค้าและคู่แข่งทางการค้า และบริษัทได้ส่งเสริมกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมโดยแบ่งออกเป็น 4 กลุ่ม ดังนี้

“การดูแลพนักงาน” ถือเป็นเรื่องสำคัญการสร้าง ความรับผิดชอบต่อสังคมภายในบริษัท เพราะพนักงานถือเป็นบุคลากรที่สำคัญต่อการขับเคลื่อนองค์กร บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อการดูแลเอาใจใส่พนักงาน โดยกำหนดสภาพการจ้างงานที่ยุติธรรม มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสในการพัฒนาและก้าวหน้าในอาชีพอย่างเท่าเทียม รวมทั้งให้ความใส่ใจต่อสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ







### “การส่งเสริมกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม”

โดยบริษัทตระหนักดีว่าปัจจุบันสิ่งแวดล้อมต่างๆที่อยู่ในธรรมชาติได้ถูกทำลายมากขึ้น สภาพอากาศก็มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างมาก บริษัทฯ จึงพยายามเสริมสร้างความตระหนัก และความรู้ให้แก่พนักงานในการดูแลสิ่งแวดล้อม คัดแยกและลดการทิ้งขยะ เพิ่มพื้นที่สีเขียวด้วยการปลูกต้นไม้ในพื้นที่บริษัทฯ ชุมชน และร่วมกับหน่วยงานอื่นๆ



“ทำนุบำรุงศาสนา” บริษัทฯ เล็งเห็นว่าศาสนา คือ เครื่องยึดเหนี่ยวจิตใจของมนุษย์ในการดำรงชีวิต บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีการเข้าร่วมกิจกรรมกับชุมชนในการทำนุบำรุงศาสนาในวันสำคัญต่างๆทางพระพุทธศาสนา อีกทั้งยังจัดให้มีห้องละหมาดสำหรับพนักงานที่นับถือศาสนาอิสลาม เพื่อใช้ประกอบพิธีกรรมทางศาสนาของตน



### “จิตอาสาช่วยเหลือและปันน้ำใจคืนสู่สังคม”

บริษัทฯ ยังคงยึดหลักการดำเนินงานทางธุรกิจที่ว่า “คืนกำไร แบ่งปันคืนสู่สังคม” เพราะถือได้ว่าการแบ่งปันแก่ผู้อื่นย่อมสร้างโอกาสให้กับผู้อื่นไม่มากนักน้อย โดยบริษัทฯ ได้จัดงบประมาณเพื่อจัดกิจกรรมเพื่อสังคมเป็นประจำทุกปี และยังส่งเสริมให้พนักงานมีจิตใจที่เอื้อเฟื้อเผื่อแผ่แก่คนในสังคม โดยการมอบสิ่งของ ร่วมบริจาคหรือแม้กระทั่งการทำกิจกรรมจิตอาสาโดยให้พนักงานมีส่วนร่วมร่วมกับชุมชน





## กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ปี 2566



สนับสนุนอุปกรณ์การเรียนการสอนในวันเด็กให้ชุมชน  
สถานศึกษาในพื้นที่เขตมีนบุรี



มอบฝาขวดน้ำและกระป๋องอะลูมิเนียม  
สำหรับทำขาเทียมให้กับ กรมควบคุมมลพิษ



บริจาคปฏิทินเก่าสำหรับทำสื่อการสอนอักษรเบรลล์  
ให้กับมูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย



บริจาคเงิน ข้าวสารอาหารแห้งของใช้จำเป็นสำหรับผู้ป่วย  
ให้กับวัดพระบาทน้ำพุ จังหวัดลพบุรี



ถวายเงินทำนุบำรุงศาสนาในวันสำคัญทางพระพุทธศาสนา  
ณ วัดป่าเพ็ญเหนือ และวัดบางเพ็งใต้



โครงการจิตอาสา ทำความสะอาดคลองแสนแสบ  
ณ โรงเรียนวัดป่าเพ็ญเหนือ และท่าเรือวัดป่าเพ็ญเหนือ



กิจกรรมวันสิ่งแวดล้อมโลก เทน้ำ EM รักษาสภาพน้ำ  
ณ หน้าบริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน เขตบางชัน  
และคลองแสนแสบ



ปลูกต้นไม้ ในกิจกรรมรักโลก ลดพลาสติก  
ณ พื้นที่ในนิคมอุตสาหกรรม บางชัน



## กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ปี 2566



ปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียว ณ ริมรั้ว  
ด้านหลังบริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน เขตบางชัน-คลองแสน



มอบเตียงพยาบาลให้กับชุมชนเคหะบางชัน  
ณ ศูนย์อนามัยสาธารณสุขประจำชุมชนบางชัน



บริจาคเงินเพื่อจัดซื้อเครื่องปรับอากาศการไหลออกซิเจน  
ณ โรงพยาบาลนพรัตนราชธานี



จิตอาสาปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน  
ณ ริมรั้วด้านหน้าบริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน เขตบางชัน



จิตอาสาปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน  
ณ บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน เขตศรีราชา



มอบผลิตภัณฑ์ยางยืดออกกำลังกาย  
สนับสนุนรางวัลการออกร้านงานกาชาด  
ปี 2566 ณ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย



กิจกรรม UPF ร่วมบริจาคโลหิตเพื่อเพื่อนมนุษย์ ให้กับ  
สภากาชาดไทย



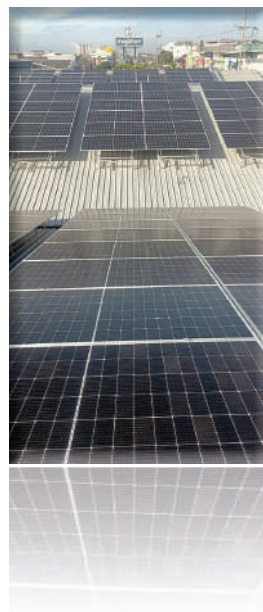
## UPF มุ่งมั่นสร้าง

## สิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



ปัจจุบันทั่วโลกให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมกันมากขึ้น เนื่องจากสภาพอากาศทั่วโลกมีการเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเกิดภาวะโลกร้อน ซึ่งทำให้สภาพภูมิอากาศในที่ต่างๆมีการเปลี่ยนไปผลจากกิจกรรมต่างๆที่มนุษย์สร้างขึ้นโดยไม่ให้ความใส่ใจด้านสิ่งแวดล้อม เช่น การสร้างขยะที่ย่อยสลายยาก การปล่อยควันจากท่อไอเสียของยานพาหนะ การปล่อยมลพิษต่างๆของโรงงานอุตสาหกรรม และการตัดต้นไม้ทำลายป่าโดยไม่มีการปลูกทดแทน จากเหตุการณ์ต่างๆเหล่านี้ทำให้บริษัทฯได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศจึงได้วางแผนทางการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการผลิตให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ลดของเสียที่เกิดขึ้น ควบคุมระบบน้ำเสียโดยการบำบัด ลดการปล่อยมลพิษออกสู่บรรยากาศ และสร้างพื้นที่สีเขียวให้มากขึ้นทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ

การใช้พลังงานในกระบวนการผลิตของโรงงานอุตสาหกรรมจะต้องมีการใช้พลังงานไฟฟ้าเป็นจำนวนมาก ซึ่งทำให้มีต้นทุนด้านพลังงานสูงขึ้นด้วย ในปี 2566 บริษัทฯจึงลงทุนที่จะมาใช้พลังงานสะอาด (Clean Energy) ได้แก่ พลังงานจากแสงอาทิตย์แทน โดยทำการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคา (Solar Rooftop) เพื่อช่วยประหยัดการใช้พลังงานไฟฟ้าและช่วยลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกด้วยเช่นกัน



## การบริหารจัดการ “สิ่งแวดล้อม”



ปัจจุบันกล่าวได้เลยว่าโรงงานอุตสาหกรรมส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ และสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อเป็นการลดผลกระทบดังกล่าว บริษัทได้ประกาศนโยบายคุณภาพและสิ่งแวดล้อม และนโยบายอนุรักษ์พลังงาน เพื่อเป็นแนวปฏิบัติให้ถูกต้องและเป็นแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

อีกทั้งบริษัทยังมีความมุ่งมั่นในการพัฒนากระบวนการผลิตให้เป็น อุตสาหกรรมสีเขียวที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม พัฒนาปรับปรุงให้เกิดของเสีย ลดน้อยลง ควบคุมระบบบำบัดน้ำเสียและเฝ้าระวังตรวจสอบคุณภาพน้ำทิ้ง ก่อนปล่อยสู่แหล่งน้ำสาธารณะ ลดการปล่อยมลภาวะและก๊าซเรือนกระจก จากกิจกรรมต่างๆภายในบริษัท



ในปี 2566 บริษัทได้จัดทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization : CFO) ในรอบปี 2565 และได้รับการรับรองโดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก(องค์การมหาชน) เพื่อใช้เป็นปีฐานในการตั้งเป้าหมายลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ให้บริษัทเป็น องค์กรที่เป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี 2573 ตามที่ได้มุ่งมั่นไว้

การใช้พลังงาน	หน่วย	ผลการประเมินปี 2565
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ขอบเขตที่1	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tonCO2e)	2,364
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต้น ขอบเขตที่2	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tonCO2e)	3,235
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ขอบเขตที่1 และ 2)	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tonCO2e)	5,599
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ขอบเขตที่3	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tonCO2e)	9,772

อีกทั้งบริษัทยังสนับสนุนให้เกิดโครงการลดก๊าซเรือนกระจกภายในประเทศ เพื่อก้าวสู่การเป็นสังคมคาร์บอนต่ำ ในอนาคต จึงได้ทำการชดเชยคาร์บอนเครดิตเป็นปริมาณ 560 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (Scope 1+2) จากโครงการ Naresuan Hydropower Project และเข้าร่วมเครือข่ายการลดก๊าซเรือนกระจกกับการนิคมอุตสาหกรรม แห่งประเทศไทย เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นที่จะให้บริษัทเป็นองค์กรที่เป็นกลางทางคาร์บอนภายในปี 2573 อีกด้วย



## กิจกรรมการส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม

### 1. “UPF ลด ละ เลิก ใช้พลาสติก”



บริษัทฯ ได้รับรองส่งเสริมให้พนักงานทุกคน “ลดการใช้ถุงพลาสติก” เนื่องจากเห็นว่าในแต่ละวันพนักงานที่มาทำงานซื้ออาหารเข้ามารับประทานในพื้นที่โรงงานกันเป็นจำนวนมากและแต่ละคนก็มีถุงพลาสติกที่ใส่อาหารหลายใบ ทางบริษัทฯ เล็งเห็นว่าหากเป็นอย่างนี้ระยะในพื้นที่โรงงานก็จะมีขยะขึ้นและธรรมชาติก็จะรับผลกระทบมากขึ้น บริษัทฯจึงส่งเสริมและรณรงค์ให้พนักงาน “ลดการใช้ถุงพลาสติก” เป็นการรณรงค์ให้พนักงานซื้อสินค้าแล้วเอาใส่ถุงเดียวกันหรือหมุนเวียนการใช้ถุง “ละถุงพลาสติกแล้วใช้ถุงผ้า” เป็นการรณรงค์ให้พนักงานใช้ถุงผ้าแทนถุงพลาสติกมากขึ้น และ “เลิกใช้พลาสติกโดยสิ้นเชิง” เป็นการรณรงค์ให้พนักงานไม่ใช้บรรจุภัณฑ์ทุกอย่างที่เป็นพลาสติก โดยให้หันมาใช้ภาชนะที่สามารถหมุนเวียนใช้ได้แทน เช่น ปิ่นโต แก้วน้ำสุญญากาศ เป็นต้น

### 2. “พลังงานสะอาดจากแสงอาทิตย์”

การใช้พลังงานในโรงงานอุตสาหกรรมรู้จักกันโดยทั่วไปว่าพลังงานไฟฟ้าหรือแหล่งพลังงานอื่นๆ ถือเป็นสิ่งสำคัญของการขับเคลื่อนกระบวนการผลิต รวมถึงบริษัทด้วยที่ต้องใช้พลังงานในการสร้างผลิตภัณฑ์ บริษัทฯจึงได้ให้ความสำคัญในการใช้พลังงาน ในปี 2566 บริษัทฯได้ทำโครงการ Solar Rooftop ติดบนหลังคาเป็นพื้นที่การทำงานของโรงงานเพื่อนำพลังงานสะอาดมาใช้ในการกระบวนการผลิต เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่มีผลกระทบต่อสภาพอากาศบนโลก



### 3. “อนุรักษ์พลังงานเพื่อโลกที่ยั่งยืน”



ปัญหาหลักของโรงงานอุตสาหกรรม นั่นก็คือผลกระทบจากการปล่อยน้ำเสีย มลพิษทางอากาศ และขยะที่เกิดจากกิจกรรมต่างๆภายในโรงงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรง

และทางอ้อม บริษัทฯเล็งเห็นแล้วว่าหากมีการการก่อให้เกิดมลพิษเช่นนี้ไปเรื่อยๆ จะยิ่งทำลายสิ่งแวดล้อมมากขึ้น จึงได้ส่งเสริมให้มีการสร้างความตระหนักและวางมาตรการให้พนักงานได้รู้จักการใช้พลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด ปิดเมื่อไม่ใช้งาน ปรับเปลี่ยนแหล่งพลังงานที่นำมาใช้ในกระบวนการผลิต ปรับปรุงพัฒนาเครื่องจักรเพื่อกระบวนการสร้างผลิตภัณฑ์ให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมให้มากขึ้นเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม





## การบริหารจัดการ “น้ำ”



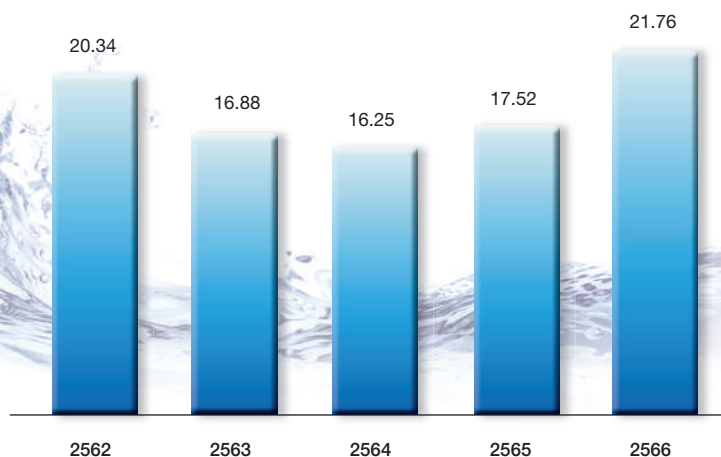
กระบวนการผลิตในโรงงานอุตสาหกรรมนอกจากวัตถุดิบในการผลิตแล้ว ก็ยังมี “น้ำ” ที่เป็นสิ่งสำคัญที่มีความเกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิตไม่มากนักน้อย ซึ่งบางโรงงานอาจจะ



ใช้น้ำเป็นวัตถุดิบสำคัญในกระบวนการผลิต ส่วนบริษัทเองมีการใช้น้ำมากที่สุดคือในกระบวนการย้อมสี โดยน้ำที่ผ่านกระบวนการผลิต บริษัทจะทำการบำบัดในระบบบำบัดแบบ Activated Sludge ก่อนปล่อยสู่ลำรางสาธารณะ และกำหนดให้มีการตรวจสอบคุณภาพน้ำทิ้งโดยหน่วยงานที่ได้ขึ้นทะเบียนเป็นประจำทุกเดือน นอกจากนี้บริษัทยังมีการตรวจสอบคุณภาพของน้ำใต้ดินอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเฝ้าระวังว่าไม่มีจุดใดภายในบริษัทที่รั่วไหลลงดินแล้วทำให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

### ปริมาณการใช้น้ำต่อหน่วยผลิต

เป้าหมายปี 2566 : 16 หน่วยต่อตัน





Waste Management System

## การบริหารจัดการ “ของเสีย”

ไม่ว่าการดำเนินธุรกิจในรูปแบบใดก็ตามจะต้องมีของเสียจากการดำเนินงานหรือกระบวนการผลิตอยู่เสมอ ขึ้นอยู่กับว่าของเสียที่เกิดขึ้นนั้นจะมากหรือน้อย และส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเพียงใด ดังนั้นบริษัทจึงได้มีมาตรการลดของเสียที่

เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตหรือการทิ้งขยะในพื้นที่โรงงาน โดยได้มีการทำแผนกิจกรรม เพื่อลดปริมาณของเสียจากการกระบวนการกับผลิตและรณรงค์การลดขยะในสำนักงานและในพื้นที่โรงงานนอกเหนือจากกระบวนการผลิตซึ่งบริษัท ได้แบ่งกลุ่มการสร้างขยะหรือของเสียในบริษัทแบ่งออกเป็นพื้นที่ ดังนี้

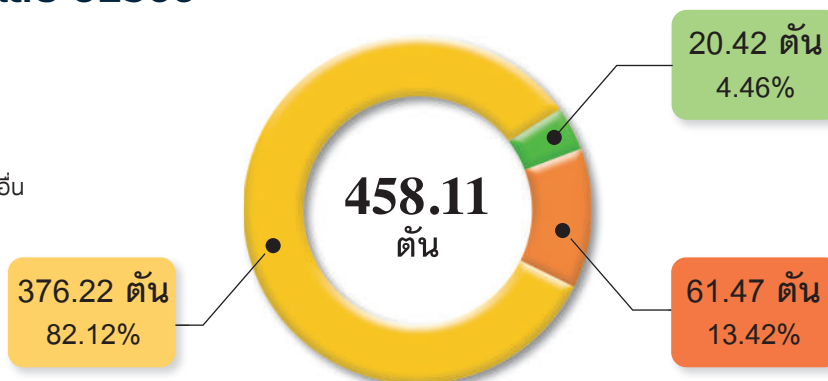
**“กระบวนการผลิต”** ระบบการจัดการของเสียในกระบวนการผลิตถือว่าเป็นขยะอุตสาหกรรมที่จะต้องกำจัดให้ถูกวิธีที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทกำหนดจตุรบรรพของเสียจากการผลิตและของเสียอื่นๆ ให้แยกออกจากกันเพื่อทางผู้รับผิดชอบจะได้ส่งกำจัดให้ถูกวิธีไม่ปะปนกัน ในปัจจุบันบริษัทจะพยายามนำของเสียไปกำจัดด้วยวิธีที่สามารถสร้างประโยชน์ต่อให้ได้มากที่สุด ลดการกำจัดด้วยวิธีการฝังกลบ(Landfill) เช่น การนำไปเป็นเชื้อเพลิงผสมหรือเชื้อเพลิงทดแทน หรือการขายให้กับผู้ประกอบการอื่น เพื่อนำไปผลิตเป็นสินค้าประเภทอื่นต่อไปตามหลักการของเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy)

**“สำนักงานและพื้นที่อื่นๆ ของโรงงาน”** การแยกประเภทขยะในสำนักงานและพื้นที่ในโรงงานถือเป็นเรื่องสำคัญที่พนักงานทุกคนต้องรู้ บริษัทจึงรณรงค์ให้พนักงานคัดแยกขยะให้ถูกประเภทโดยมีการแบ่งถังขยะออกเป็น 3 สี คือ ถังสีแดงคือขยะอันตราย ถังสีเขียวคือขยะทั่วไป และถังสีเหลืองคือขยะรีไซเคิล โดยทุกหน่วยงานในบริษัท ต้องสร้างความตระหนักให้พนักงานทุกคนมีความรับผิดชอบในการคัดแยกขยะของตนก่อนที่จะทิ้งลงถังขยะแต่ละประเภท และ บริษัทยังทำกิจกรรม “ลดการใช้กระดาษ” โดยให้พนักงานนำเทคโนโลยีเข้ามาประยุกต์ใช้ในการทำงานมากขึ้น เช่น การส่งเอกสารระหว่างกันทางอีเมล(E-mail) หรือระบบ Intranet และการใช้เทคโนโลยีจัดทำแบบฟอร์มแบบอิเล็กทรอนิกส์แทนการจัดทำเป็นเอกสาร เช่น Google form เป็นต้น เพื่อหวังว่า จะสามารถลดการใช้กระดาษให้เป็นศูนย์ได้ (เป้าหมายในการลดขยะและของเสียไม่อันตราย ปี 2566 : 10 %)



## ปริมาณของเสีย ปี2566

- เชื้อเพลิง
- ฝังกลบ
- ขายเพื่อใช้ประโยชน์อื่น



## การบริหารจัดการ “อากาศ”



ในปัจจุบันภาวะโลกร้อนเป็นคำที่ถูกกล่าวถึงมากที่สุดซึ่งทำให้เกิดความแปรปรวนของสภาพอากาศ เช่น ฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาลหรือมากกว่าปกติ อากาศร้อนจัด ความแห้งแล้งยาวนาน ถือเป็นผลกระทบจากภาวะโลกร้อนทั้งสิ้น ซึ่งภาวะโลกร้อนเป็นปรากฏการณ์ที่เกิดขึ้นเนื่องจากโลกไม่สามารถระบายความร้อนที่ได้รับจากรังสีดวงอาทิตย์ออกไปได้อย่างปกติ จึงทำให้อุณหภูมิเฉลี่ยของโลกสูงขึ้น และทำให้สภาพอากาศของโลกเปลี่ยนแปลงไปส่งผลกระทบต่อสิ่งมีชีวิตบนโลก

หากเราหันมองกลับมาจะรู้ได้ว่าการเกิดภาวะโลกร้อนนั้น เกิดจากการกระทำของมนุษย์ทั้งสิ้น เช่น มลพิษต่างๆ จากโรงงานอุตสาหกรรม การปล่อยมลพิษจากการใช้ยานพาหนะ การตัดไม้ทำลายป่า การเผาขยะ การเผาทางการเกษตร ล้วนแต่มีผลที่ส่งผลกระทบต่อให้เกิดภาวะโลกร้อน บริษัทฯยังคงยึดมั่นที่จะลดผลกระทบของสภาพอากาศจากการปล่อยมลพิษของกระบวนการผลิต บริษัทฯจึงได้พัฒนาปรับปรุงและสร้างนวัตกรรมกระบวนการผลิตเพื่อลดมลพิษที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯมีความมุ่งมั่นที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจึงได้เริ่มจัดทำโครงการคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กรเพื่อเป็นการประเมินตนเองก่อนแล้วจึงค่อยกำหนดกิจกรรมเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงได้ อีกทั้งยังเข้าร่วมเครือข่ายการลดก๊าซเรือนกระจกของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ทั้งนี้บริษัทฯยังรณรงค์ให้พนักงานเข้าร่วมเป็นจิตอาสาในกิจกรรมปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวร่วมกับหน่วยงานราชการ ชุมชน และสังคมตามโอกาสที่สมควรอีกด้วย )



สำหรับบทบาทหน้าที่และโครงสร้างการกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของบริษัทฯ มีดังนี้

โครงสร้างการกำกับดูแล	บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ	ความถี่ในการประชุม
คณะกรรมการความเสี่ยงองค์กร	กำหนดและทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง กำกับดูแลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร ซึ่งรวมไปถึงความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ประเมินและทบทวนปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อกำหนดมาตรการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่มีความเหมาะสม	รายปี หรือ ตามความเหมาะสม
คณะทำงาน (คณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน, คณะทำงานด้านการลดการปล่อยคาร์บอน)	ขับเคลื่อนการดำเนินการให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของบริษัทฯ	รายไตรมาส หรือ ตามความเหมาะสม





## การบริหารจัดการ “พลังงาน”

จากการเปรียบเทียบการใช้พลังงานเทียบกับกระบวนการผลิต จะเห็นว่าบริษัทฯ มีการใช้พลังงานมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นพลังงานไฟฟ้า เชื้อเพลิง และพลังงานอื่นๆ ที่ใช้ในกระบวนการผลิตหรือการดำเนินธุรกิจ เพราะเหตุนี้บริษัทฯ จึงได้ประกาศนโยบายอนุรักษ์พลังงานเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นรูปแบบเดียวกันทั่วทั้งองค์กร ปัจจุบัน

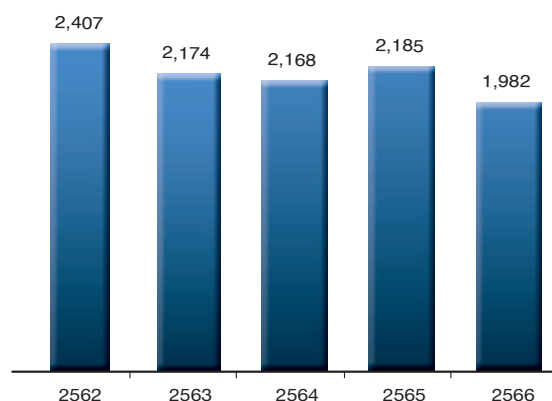


บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาระบบของกระบวนการผลิตโดยใช้เครื่องจักรที่มีอินเวอร์เตอร์เข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตมากขึ้นเพื่อลดการใช้พลังงานและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของกระบวนการผลิตให้ดียิ่งขึ้น อีกทั้งบริษัทฯ เล็งเห็นว่าหากเราใช้พลังงานไฟฟ้าจากหน่วยงานภายนอกเพียงอย่างเดียวจะทำให้ควบคุมปริมาณการใช้ได้ยากขึ้นและอาจมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงได้ลงทุนในการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคา (Solar Rooftop) เพื่อดึงพลังงานจากแสงอาทิตย์มาใช้แทน ซึ่งสามารถช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรได้อีกด้วย

บริษัทฯ ได้รณรงค์ให้พนักงานทุกระดับมีความตระหนักในการใช้พลังงานให้คุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดโดยผ่านกิจกรรม “UPF ลดการใช้พลังงาน เพื่อโลก เพื่อชีวิต อย่างยั่งยืน” อาทิเช่น เปลี่ยนไปใช้หลอดไฟ LED ที่ใช้พลังงานน้อยแต่ให้ความสว่างมาก ทำหลังคาโปร่งแสงเพื่อเพิ่มการใช้แสงจากธรรมชาติมากขึ้น ปรับปรุงเครื่องจักรในกระบวนการผลิตใช้ระบบที่ใช้พลังงานน้อยแต่มีประสิทธิภาพมากขึ้นและประหยัดพลังงาน และยังส่งเสริมให้พนักงานนำความรู้ด้านพลังงานที่ได้จากบริษัทฯ ไปใช้ที่บ้านได้อย่างจริงจังอีกด้วย

### ปริมาณการใช้ไฟฟ้าต่อหน่วยผลิต

เป้าหมายปี 2566 : 2,124 kWh ต่อตัน





## นวัตกรรมการผลิต

การออกแบบเครื่องจักรและปรับปรุงกระบวนการผลิต เพื่อลดการใช้ทรัพยากรและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูง :

การลดการสูญเสียแบ่ง Talcum ในกระบวนการ Anti-tack และการเพิ่มคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่ยืดสำหรับการใช้งานพิเศษ (Hi-end Applications) “คัมก้าเนด”

### ผลลัพธ์ที่ได้

1. บริษัท ได้นำแนวคิดในการพัฒนากระบวนการพ่นผงแบ่งทาลค์มให้ฟุ้งติดบนผิวแผ่นยางโดยพัฒนาเป็นเครื่องพ่นผงแบ่งทาลค์ม สำหรับกระบวนการ Anti-tack แผ่นยางแทนเครื่องโรยผงแบ่งแบบเดิม
2. เพิ่มอายุการใช้งานเครื่องจักรและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่าสูงสุด
3. ฟุ้งฟุ้งทรัพยากรธรรมชาติ เช่น แร่ทาลค์ม ซึ่งจะไม่ถูกขุดออกมาใช้มากเกินไปจนความจำเป็น
4. ลดกากตะกอน talcum จากกระบวนการล้าง, พลังงานและทรัพยากรต่างๆ และได้แนวคิดการสร้างมูลค่าจากกากตะกอน talcum โดยไปใช้เป็นวัตถุดิบในอุตสาหกรรมอื่นๆ



**บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)**

6 Interlinked Principles Circular Economy

**“การออกแบบเครื่องจักรและปรับปรุงกระบวนการผลิต เพื่อลดการใช้ทรัพยากรและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูง: การลดการสูญเสียแบ่ง Talcum ในกระบวนการ Anti-tack และการเพิ่มคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่ยืดสำหรับการใช้งานพิเศษ (Hi-end Applications) “คัมก้าเนด”**

\* บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) “ห้าสิบแห่งปีศาจแดง”

- ถูกกำหนดให้เป็นโครงการหรือประเภทผลิตภัณฑ์นวัตกรรมเด่น
- บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลเหรียญทองจากงานประกวดนวัตกรรมผลิตภัณฑ์
- การลดการสูญเสียแบ่ง Talcum ในกระบวนการ Anti-tack

**การดำเนินการใน Solution**

พัฒนากระบวนการและเครื่องจักรพ่นผงแบ่ง Talcum ให้ฟุ้ง ติดบนผิวแผ่นยางอย่างมีประสิทธิภาพ แทนที่การใช้เครื่องโรยผงแบ่งแบบเดิม

**ผลลัพธ์ที่ได้**

1. บริษัท ได้นำแนวคิดในการพัฒนากระบวนการพ่นผงแบ่งทาลค์มให้ฟุ้งติดบนผิวแผ่นยางโดยพัฒนาเป็นเครื่องพ่นผงแบ่งทาลค์ม สำหรับกระบวนการ Anti-tack แผ่นยางแทนเครื่องโรยผงแบ่งแบบเดิม
2. เพิ่มอายุการใช้งานเครื่องจักรและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่าสูงสุด
3. ฟุ้งฟุ้งทรัพยากรธรรมชาติ เช่น แร่ทาลค์ม ซึ่งจะไม่ถูกขุดออกมาใช้มากเกินไปจนความจำเป็น
4. ลดกากตะกอน talcum จากกระบวนการล้าง, พลังงานและทรัพยากรต่างๆ และได้แนวคิดการสร้างมูลค่าจากกากตะกอน talcum โดยไปใช้เป็นวัตถุดิบในอุตสาหกรรมอื่นๆ

**ภาพการทดสอบด้วย SEM**

**แผนการดำเนินงานในอนาคต**

- บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) จะพัฒนาเครื่องจักรพ่นผงแบ่ง Talcum ให้ฟุ้ง ติดบนผิวแผ่นยางอย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) จะพัฒนาเครื่องจักรพ่นผงแบ่ง Talcum ให้ฟุ้ง ติดบนผิวแผ่นยางอย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) จะพัฒนาเครื่องจักรพ่นผงแบ่ง Talcum ให้ฟุ้ง ติดบนผิวแผ่นยางอย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) จะพัฒนาเครื่องจักรพ่นผงแบ่ง Talcum ให้ฟุ้ง ติดบนผิวแผ่นยางอย่างมีประสิทธิภาพ

**ข้อมูลเพิ่มเติม / ติดต่อ**

www.mtec.or.th | โทร. 0-2664-8500 | E-mail: DCC@mtec.or.th



**กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่**

ขอเสนอเกียรติบัตรนี้เพื่อแสดงว่า

**บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)**

ได้เข้าร่วมการยกระดับมาตรฐานการออกแบบด้านหลักการเศรษฐกิจหมุนเวียน เพื่อการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด ภายใต้โครงการส่งเสริมการออกแบบด้านหลักการเศรษฐกิจหมุนเวียน (Design for Circular Economy) เพื่อการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน

ทำที่ ณ วันที่ 24 พฤศจิกายน 2566

(ดร.อดิศักดิ์ วสันต์)

รองอธิบดี กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่



## นโยบายด้านภาษี

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ จึงดำเนินการให้มีการปฏิบัติงานด้านภาษีและใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อบังคับในการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและภาษีต่อภาครัฐ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งสอดคล้องกับการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจและตามแนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ซึ่งมุ่งเน้นให้บริษัทฯ มีการเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาและมีส่วนรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเต็มที่ เพราะบริษัทเชื่อว่าความรับผิดชอบต่อด้านภาษีที่ดี จะสามารถเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมโดยรวมของประเทศได้อย่างดีในอนาคต

### แนวทางปฏิบัติ

1. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับด้านภาษีอากรอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและหน่วยงานของรัฐ
2. ดำเนินการนำส่งและขอคืนภาษีอากรภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้เกิดสภาพคล่องต่อบริษัท
3. ทำการศึกษาและพิจารณาผลกระทบทางภาษีอย่างสม่ำเสมอ หากมีกฎหมายหรือนโยบายทางภาษีอากรใหม่ๆประกาศใช้ หรือกรณีที่บริษัทมีการธุรกรรมใหม่ๆ เกิดขึ้น โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นที่ตั้ง
4. ดำเนินการวางแผนภาษีอากร ศึกษากฎหมายและข้อบังคับต่างๆ เพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่กำหนด
5. จัดให้มีผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ ความเข้าใจ เป็นผู้ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้อง และลดความเสี่ยงของข้อพิพาททางภาษี รวมถึงการให้ข้อมูลการดำเนินงานของบริษัทตามข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น เมื่อได้รับการร้องขอ หรือเรียกตรวจจากหน่วยงานของรัฐ
6. บริษัทมีการให้ความรู้ทางด้านภาษีแก่บุคลากรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนการดำเนินการด้านภาษีอากร

### การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านภาษี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านภาษี และเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และมั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายภาษี และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านภาษีที่สำคัญดังนี้

- 1) ประเมินและวิเคราะห์ผลกระทบทางด้านภาษีหากมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือหลักเกณฑ์ รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อบังคับทางด้านภาษี และในกรณีมีข้อสงสัย บริษัทฯ จะขอความเห็นจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการภาษีอย่างรอบคอบ
- 2) กำหนดกระบวนการในการจัดทำและชำระภาษีให้เป็นไปอย่างถูกต้องตรงเวลา มีการบันทึกบัญชีที่ครบถ้วน มีการสอบทานการคำนวณภาษีอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการจัดเก็บรายงานในรูปแบบที่เหมาะสม และมีการควบคุมการจัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบ

- 3) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการอบรมและให้ความรู้ด้านภาษีแก่พนักงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
- 4) จัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายภาษี และมีการประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอกในประเด็นความเสี่ยงหรือความเสียหายที่เกี่ยวข้องกับภาษี
- 5) รายงานประเด็นภาษีที่มีสาระสำคัญต่อฝ่ายจัดการ และคณะกรรมการบริษัท ผ่านผู้บริหารสูงสุดของสายงานบัญชีและการเงิน

## รายงานด้านภาษี

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายด้านภาษี และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานและใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี ที่ถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อบังคับในการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและภาษีต่อภาครัฐและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้งบริษัทยังมุ่งเน้นให้มีการเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาและมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเต็มที่ เพราะบริษัทเชื่อว่าความรับผิดชอบต่อด้านภาษีที่ดี จะสามารถเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมโดยรวมของประเทศได้อย่างดีในอนาคต

ในปี 2566 บริษัทมีอัตราภาษีที่จ่ายจริง (Effective Tax Rate) เท่ากับร้อยละ 14.59 ต่ำกว่าอัตราภาษีที่แท้จริง (ร้อยละ 20) เนื่องจากได้รับสิทธิในการลดหย่อนทางภาษีดังนี้

พระราชกฤษฎีกา ฉบับ 437	เรื่อง  رایจ่ายในการฝึกอบรมพนักงาน
พระราชกฤษฎีกา ฉบับ 499	เรื่อง  รับคนพิการที่มีบัตรประจำตัวคนพิการเข้าทำงาน
พระราชกฤษฎีกา ฉบับ 639	เรื่อง  การจ้างผู้สูงอายุเข้าทำงาน
พระราชกฤษฎีกา ฉบับ 695	เรื่อง  ส่งเสริมการลงทุนในทรัพย์สิน
พระราชกฤษฎีกา ฉบับ 663	เรื่อง  สนับสนุนรายจ่ายที่บริจาคสถานศึกษาและสถานพยาบาล



## การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ



### ภาพรวมของการดำเนินงานธุรกิจ

ปี 2566 ภาวะเศรษฐกิจไทยและทั่วโลกยังคงชะลอตัว แม้ว่าวิกฤตการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) จะผ่านพ้นไปแล้ว โดยทั่วโลกได้รับผลกระทบจากปัญหาภูมิรัฐศาสตร์ที่เกิดขึ้นกับหลายประเทศคู่กรณีที่ยังยืดเยื้อไม่ได้ข้อสรุป อาทิ กรณีรัสเซีย-ยูเครน อิสรอาเล-ฮามาส และคาบสมุทรเกาหลี ในขณะที่ผู้ประกอบการไทยต้องเผชิญการแข่งขันที่เพิ่มมากขึ้นจากสินค้าจีนซึ่งมีความได้เปรียบเรื่องต้นทุนการผลิต ประกอบกับ ราคาพลังงานที่มีอัตราที่สูงในช่วงครึ่งปีแรก ทำให้การบริโภคภายในประเทศยังคงทรงตัว ประชาชนระมัดระวังในการใช้จ่ายและเลือกซื้อเฉพาะสินค้าที่จำเป็นต่อการใช้ชีวิตประจำวัน ส่งผลให้กลุ่มอุตสาหกรรมเสื้อผ้าและสิ่งทอ ทั้งในและต่างประเทศ ได้รับผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว

### ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

รายการ	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (หน่วย : ล้านบาท)			
	ปี		เพิ่ม(ลด)	
	2566	2565	จำนวน	ร้อยละ
รายได้รวม	558.71	660.08	(101.37)	(15.36)
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย	550.59	632.42	(81.33)	(12.94)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	6.52	21.58	(15.06)	(69.79)

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการ 546.85 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 99.15 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 15.35 แบ่งเป็นการขายต่างประเทศลดลง 78.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.92 เนื่องจากลูกค้าชะลอการสั่งซื้อตามสภาวะเศรษฐกิจโลก และการขายในประเทศลดลง จำนวน 20.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.22 จากสภาวะเศรษฐกิจที่ยังซบเซา ส่วนรายได้อื่น ๆ ลดลงจากปี 2565 จำนวน 2.21 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.71 เนื่องจากการขายเศษผลิตภัณฑ์ลดลง เป็นผลจากการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ต้นทุนขายลดลง 82.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.00 เนื่องจากราคายางสังเคราะห์ ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตมีราคาลดลง

บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิตามงบการเงิน จำนวน 6.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.17 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับปี 2565 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 21.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.27 ของรายได้รวมแล้ว กำไรลดลง 15.06 ล้านบาท หรือคิดเป็น กำไรสุทธิ 0.87 บาทต่อหุ้น สาเหตุหลักมาจากยอดขายที่ลดลง และต้นทุนด้านพลังงานในช่วงครึ่งปีแรกสูงกว่าปีก่อน



## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

### อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.36 เท่า สูงกว่าปี 2565 ที่ 0.35 เท่า ซึ่งแสดงว่าสัดส่วนของหนี้สินยังมีระดับต่ำ เมื่อเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น

### อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE)

ตามงบการเงินของบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 6.52 ล้านบาท คิดเป็นอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 1.83 % ต่ำกว่าปี 2565 ที่มีอัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 5.87%

**อัตราส่วนสภาพคล่อง** เท่ากับ 6.79 เท่า ลดลงจากปี 2565 ซึ่งเท่ากับ 7.40 เท่า เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีจำนวนลดลง จากสินค้าคงเหลือ

**อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ** เท่ากับ 3.66 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ซึ่งเท่ากับ 3.42 เท่า เนื่องจากสินค้าคงเหลือมีจำนวนลดลงจากการเก็บสต็อกวัตถุดิบลดลงจากปีก่อน

## ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ฐานะการเงินของบริษัทฯ วิเคราะห์จากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นดังนี้

รายการ	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (หน่วย : ล้านบาท)			
	ปี		เพิ่ม(ลด)	
	2566	2565	จำนวน	%
รวมสินทรัพย์	476.39	490.29	(13.90)	(2.84)
รวมหนี้สิน	126.01	127.22	(1.21)	(0.95)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	350.38	363.07	(12.69)	(3.50)

## สินทรัพย์

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2566 เท่ากับ 476.39 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนของสินทรัพย์ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียน จำนวน 76.08% ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 15.29% และสินทรัพย์อื่น ๆ จำนวน 8.63% เมื่อเทียบกับปี 2565 สินทรัพย์ลดลงจำนวน 13.90 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.84 โดยรายการที่มีการเปลี่ยนแปลงหลัก ๆ มาจากสินค้าคงเหลือที่มีจำนวนลดลง โดย ณ สิ้นปี 2566 มีจำนวน 106.82 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 30.41 เนื่องจากการเก็บสต็อกวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิตลดลง

## ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ณ 31 ธันวาคม 2566 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวนเงิน 119.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 เป็นจำนวนเงิน 2.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.18 โดยลูกหนี้ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ไม่มีปัญหาในการชำระหนี้ และได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 แล้วจำนวน 0.89 ล้านบาท

## หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 126.01 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 1.21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.95 โดยการเปลี่ยนแปลงหลัก ๆ มาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นที่ลดลง จากการชำระหนี้ไปในระหว่างงวด

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 350.38 ล้านบาท ลดลง 12.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.50 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อน

## สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

### การวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด มีจำนวน 131.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 42.94 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดของแหล่งที่ได้มา และใช้ไปของเงินในปี 2566 ดังนี้

กระแสเงินสด	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (หน่วย : ล้านบาท)	
	2566	2565
กระแสเงินสดได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน	79.79	88.16
กระแสเงินสดได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมลงทุน	(11.23)	(14.00)
กระแสเงินสดได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(25.63)	(39.58)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	88.34	53.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	131.27	88.34

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง เนื่องจากบริษัทฯ มีผลประกอบการลดลงจากปีก่อน
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนลดลง เนื่องจากมีพันธบัตรรัฐบาลที่ครบกำหนด
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินลดลง เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลประจำปีลดลงจากปีก่อน

## การผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 24 ของรายงานและงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยสรุปได้ดังนี้

- ในปีที่ผ่านมาไม่มีรายการพิเศษ หรือรายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติ
- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงินล่าสุด ที่จะกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- ไม่มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่มที่จะมีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ไม่มีการค้ำประกันให้บุคคลอื่น และไม่มีการผูกพันการลงทุนในโครงการหรือภาระผูกพันอื่นในลักษณะเดียวกันที่จะมีผลกระทบต่อการผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

## ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

แนวโน้มปี 2567 สภาพเศรษฐกิจของไทยและของโลกยังคงมีความไม่แน่นอน การเปลี่ยนแปลงรวมถึงความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เกิดขึ้น ยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยง หากสถานการณ์ยืดเยื้อและบานปลาย โดยอาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก ทั้งด้านการผลิต การค้า การลงทุน และการเงิน อาทิ ต้นทุนการค้าเพิ่มสูงขึ้น ผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทาน และความเชื่อมั่นในการตัดสินใจดำเนินธุรกิจและการลงทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เตรียมพร้อมปรับตัว โดยจะพิจารณาบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์และคุณภาพการบริการ ส่งมอบสินค้าตรงเวลา เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า สร้างความหลากหลายของแหล่ง Supplier และผู้ซื้อ เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและบริหารต้นทุนให้มีศักยภาพในการแข่งขันให้มากขึ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการนำหลักจรรยาบรรณที่ดี หลักบรรษัทภิบาลและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มาใช้ในการบริหารจัดการองค์กรให้มีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยั่งยืน รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และในส่วนของการบริหารความเสี่ยง ได้มีคณะกรรมการความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารและทีมงานที่รับผิดชอบแต่ละส่วนงานได้มีการพิจารณากำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และมีการดูแลและทบทวนแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ โดยมีการประชุมร่วมกันและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางการควบคุมและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

## รายงาน ความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่ใช้กับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ทั้งยังใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และได้ปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงและบังคับใช้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ส่วนความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ของงบการเงินของบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ

ในนามของคณะกรรมการบริษัท  
บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล)

ประธานคณะกรรมการ




(นายณัฐพล ยังยืน)

กรรมการผู้จัดการ

# ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

## ข้อมูลทั่วไปและบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

<p>นายทะเบียนหลักทรัพย์</p> 	<p>บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด TSD อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 Tower B (ข้างสถานทูตจีน) เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ (66)2 009 9000 โทรสาร : (66)2 009 9991 Call center (66)2 009 9999 <a href="http://www.set.or.th/tsd">http://www.set.or.th/tsd</a></p>
<p>ผู้สอบบัญชี</p>	<p>นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5238 (เป็นผู้สอบบัญชีปีที่ 3) หรือ นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4958 นางสาววิไลลักษณ์ เลานศรีสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6140</p> <p>บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ชั้น 33 อาคารเลอรัชดา เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ (66)2 264 0777, (66)2 264 9090 โทรสาร (66)2 264 0789</p> <p>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้น ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) มีความเป็นอิสระและ ไม่มีส่วนได้เสีย ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆกับบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทแต่อย่างใดในช่วง 3 ปีที่ ผ่านมา</p> <p><b>ประวัติ : นางพูนนารถ เผ่าเจริญ</b></p> <p>ประสบการณ์ทำงาน :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ด้านตรวจสอบบัญชีร่วมกับสำนักงานฯ มาเป็นเวลากว่า 28 ปี ให้บริการแก่ลูกค้า ทั้งบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจำกัดในประเทศไทยและบริษัท ข้ามชาติ</li><li>- ผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 10 ปี</li><li>- ผู้ควบคุมงานสอบบัญชีซึ่งครอบคลุมกิจการหลากหลายประเภท ทั้งที่เป็นบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและธุรกิจข้ามชาติ มีประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจผลิตและจำหน่าย ธุรกิจจัดจำหน่าย สินค้า ธุรกิจเกี่ยวกับเทคโนโลยี ธุรกิจการให้สินเชื่อรายย่อย ธุรกิจหลักทรัพย์และ ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ นอกจากนี้ยังมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบการเข้า จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li></ul>

## ข้อมูลสำคัญอื่น

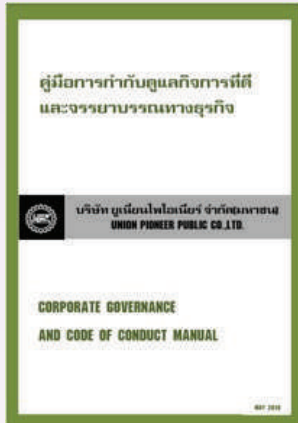
บริษัทฯ **ไม่มี** ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯ **ไม่มี** การออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน หรือออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้  
ต่อประชาชนทั่วไป





## ข้อพิพาททางกฎหมาย



ในปี 2566 บริษัทฯไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด และไม่มีคดีข้อพิพาทที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯอย่างมีนัยสำคัญ รวมทั้งไม่มีคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ (ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กว. 44/2556 เรื่อง หลัก

เกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯที่ออกหลักทรัพย์)

นอกจากนี้บริษัทฯไม่มีข้อพิพาทที่เกี่ยวข้องกับการจ้างแรงงาน หรือ การ

ทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินธุรกิจที่ส่งผลกระทบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญแต่ประการใด

### ตลาดรอง

บริษัทฯไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

### สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

**บริษัทฯไม่มี** การดำเนินงานเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวนี้



## การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างยิ่งและมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ยึดมั่นในเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ปราศจากการคอร์รัปชัน ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2555 (CG Principles) และแนวปฏิบัติจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นการบูรณาการประเด็นทางสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการ (Environmental, Social and Governance : ESG) ที่ได้การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) หลักเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) รวมทั้งหลักเกณฑ์การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM) มาปรับใช้ในการกำกับดูแล ติดตาม ทบทวน เพื่อพัฒนาให้องค์กรมีระบบบริหารจัดการที่มีคุณธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทางคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาปรับใช้แนวปฏิบัติที่ยังไม่ได้ดำเนินการปีละ 1 ครั้ง และล่าสุดเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2567 ได้มีการพิจารณาทบทวน ปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายฯ ผ่านฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการที่ได้ปรับใช้ ให้เหมาะสมกับธุรกิจแล้ว (หลักปฏิบัติ 1.4.1, 1.4.2, 3.5.1) (หลักปฏิบัติ 1.2.3, 1.2.4)

### ภาพรวมของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้มีการเผยแพร่ให้ความรู้เรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทแก่พนักงานทุกระดับตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนให้ได้รับทราบแนวทางดังกล่าวผ่านการสื่อสารในแต่ละหน่วยงาน เพื่อนำไปปฏิบัติให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งเน้นการสร้างจิตสำนึกให้แกพนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างาน ผ่านการปฐมนิเทศควบคู่ไปกับการชี้แจงหลักการและแนวปฏิบัติให้กับพนักงานทุกคนเกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงาน

### นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจัดให้มีคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงาน บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการชุดย่อย การสรรหากรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนากรรมการ การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และการควบคุมภายใน รวมถึงติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง **เปิดเผยรายละเอียดอยู่ที่หัวข้อโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการฯ และหัวข้อรายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ**

## นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง คำนึงถึงความโปร่งใส มีจริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน โดยในรอบปี 2566 ที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้ง 5 หมวดตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในแต่ละหมวดดังนี้

**หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม (หลักปฏิบัติ 6,8)**

**หมวด 2 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (หลักปฏิบัติ 4,5,7)**

**หมวด 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (หลักปฏิบัติ 4,5,6,7)**

**หมวด 4 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ (หลักปฏิบัติ 1,2,3,4,6)**

### หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม (หลักปฏิบัติ 6,8)

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายได้กำหนดไว้โดยดูแล ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น อย่างเป็นเท่าเทียม และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานให้เป็นไปตามกฎหมาย อาทิ สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น การรับเงินปันผล การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงลงคะแนน การมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมแทน การแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการเสนอคำถาม เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม เป็นต้น รวมทั้งดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง และเพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้ใช้สิทธิของตน และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้ (หลักปฏิบัติ 8.1.1 )

#### การดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย ดังนี้

- ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตน ไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น
- การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ ทันตามกำหนดเวลา
- รวมถึงการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย รวมทั้งผู้ลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

#### 1) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.)

ก่อนวันประชุม บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องและส่งคำถามล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 5 เดือน หรือเป็นเวลา 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทฯ (หลักปฏิบัติ 8.1.2, 8.1.5)



ในปี 2566 ที่ผ่านมาบริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ณ ห้องประชุมชั้น9 อาคารสำนักงานใหญ่ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่ เลขที่ 1828 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กทม. 10260 บริษัทปิดสมุดทะเบียนเพื่อรวบรวมรายชื่อตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566



2) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบทั้งหมด (หลักปฏิบัติ 8.1.3)

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดส่ง หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รวมทั้งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. และแบบ ค.

จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้ผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในวันที่ 4 เมษายน 2566 ล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วัน นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ วันที่ 17 มีนาคม 2566 ล่วงหน้า มากกว่า 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้ลงโฆษณาหนังสือเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์ เพื่อแจ้งกำหนดวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมติดต่อกัน 3 วันก่อนวันประชุม ตั้งแต่วันที่ 30-31 มีนาคม และ 1 เมษายน 2565



### 3) วันประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 19 เมษายน 2566 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม 7 ท่าน จากทั้งหมด 9 ท่าน โดยมี 2 ท่าน ลาประชุมเนื่องจากปฏิบัติภารกิจในต่างประเทศ เพื่อให้การประชุมเป็นไป อย่างโปร่งใสและสอดคล้องกับแนวทางที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัทจดทะเบียน จึงได้จัดให้มีตัวแทน คือ นางสาวรุ่งทิพย์ ภคกมลภัทร ผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความเป็นอิสระเป็นพยานในการนับคะแนน

บริษัทได้จัดให้มีแนวปฏิบัติในการอำนวยความสะดวก และส่งเสริม ให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งมี มาตรการและข้อปฏิบัติ

ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นภายใต้สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

- ในวันประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทมีการนำเทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการจัดประชุม ผู้ถือหุ้นตั้งแต่การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและโปรแกรมการนับคะแนน
- จัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนพร้อมจัดเตรียมอาคารแอสแตมป์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้รับมอบ ฉันทะที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงสำหรับทุกระเบียบ วาระ โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกแต่ละวาระอย่างชัดเจน โดยก่อนเริ่มการประชุมประธานในที่ประชุม ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนนและการนับคะแนนเสียงอย่างชัดเจนในแต่ละวาระ ตามข้อบังคับของบริษัท
- การนับคะแนนเสียงจะถือมติข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในเรื่อง ที่กฎหมายกำหนดเป็นอย่างอื่น ทั้งนี้ จะมีการแจ้งผลการตรวจนับคะแนนภายหลังจากจบการประชุม ในแต่ละวาระ

- วาระการประชุมได้ระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ (หลัก ปฏิบัติ 8.2.8)
- วาระการเลือกตั้งกรรมการ ระบุ ชื่อ-นามสกุล อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน วัน เดือน ปีที่เข้าดำรงตำแหน่ง จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ การอบรมบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในลักษณะต่างๆ กับบริษัท จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา
- เสนอผู้ถือหุ้นพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการซึ่งผ่านการพิจารณาและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นซักถามปัญหาและข้อสงสัยต่างๆ รวมถึงเสนอความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ภายในเวลาที่เหมาะสมในช่วงท้ายของแต่ละวาระการประชุม โดยจะบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบ ซึ่งประธานในที่ประชุมจะดำเนินการประชุมตามวาระการประชุม และจะไม่มีเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงลำดับวาระ ไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

#### 4) หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- **การเปิดเผยมติการประชุม** บริษัทฯ ทำการเปิดเผยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียง โดยแจ้งเป็นจดหมายข่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หลังเสร็จสิ้นการประชุม
- **รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งแต่ละวาระการประชุม จะประกอบด้วยเนื้อหาสาระที่สำคัญต่าง ๆ ได้แก่ รายละเอียดจำนวนหุ้น สัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และโดยการมอบฉันทะ รายชื่อกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม บันทึกคำชี้แจงและความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นที่เสนอในที่ประชุม ภายใน 14 วันนับจากวันที่ประชุม เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 (หลักปฏิบัติ 8.3.2) เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลความถูกต้องได้ และนำส่งกระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด และได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทที่



#### การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่ผ่านมา บริษัทฯ เปิดโอกาสและกำหนดหลักเกณฑ์ ดังนี้

- เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอคำถามเป็นการล่วงหน้า ซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้นที่ผ่านมา ประธานที่ประชุมแจ้งในที่ประชุมให้ทราบว่า “ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดส่งคำถาม หรือเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม”
- หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ก็สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งที่เป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสหสิทธิของตน ซึ่งบริษัทฯ ได้ระบุชื่อ-



นามสกุล ประเภทกรรมการ อายุ ที่อยู่ และหากปีใดที่กรรมการอิสระออกตามวาระกรรมการคนนั้นก็จะไม่ถูกนำเสนอเพื่อป้องกันการมีส่วนได้เสีย ในกรณีที่ประสงค์จะเลือกกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นสามารถดูข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระทั้ง 3 คน ได้ในรายงานประจำปีที่ได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมฯ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ แนบไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมซึ่งเป็นแบบ ข. และแบบ ค. โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดเตรียมเอกสารแนบไปไว้สำหรับติดหนังสือมอบฉันทะที่จุดลงทะเบียนเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

- ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม นอกเหนือไปจากที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

## การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน อยู่ในหัวข้อ จรรยาบรรณทางธุรกิจ

### การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติการรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทไว้ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายงานดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและตามที่กฎหมายกำหนด และถือปฏิบัติเช่นเดียวกับบุคคลทั่วไป โดยได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ รวมทั้งในการพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมได้กระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น (หลักปฏิบัติ 6.3.2)
- 2) คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดไว้โดยอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าวาระนั้น ในกรณีที่กรรมการบริษัทหรือผู้บริหารคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่พิจารณาผู้มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง (หลักปฏิบัติ 6.3.3)
- 3) หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทฯจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้วแต่กรณี เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัทฯ จะให้ผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทฯ ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย (หลักปฏิบัติ 6.3)
- 4) ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯไม่มีกรรมการและผู้บริหารฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายสินทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์/ก.ล.ด.

## หมวดที่ 2 การคำนึงถึงบทบาทผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและเจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า รวมทั้งชุมชนและสังคม ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะต้องได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีอยู่ตามกฎหมายและตามข้อตกลงที่มีอยู่กับบริษัทอย่างเป็นธรรม รวมทั้งเคารพหลักสิทธิมนุษยชน ยึดถือหลักบรรษัทภิบาล จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

สามารถดูข้อมูลเกี่ยวกับจริยธรรมของแต่ละหัวข้อได้เพิ่มเติม ตั้งแต่หน้า 46-56 ของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท

1) บทบาทต่อผู้ถือหุ้น บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างกิจการให้มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงอย่างยั่งยืน คำนึงถึงการสร้างผลตอบแทน เพื่อเพิ่มมูลค่าหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น

2) บทบาทต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ การติดต่อผู้แทนจำหน่าย ผู้รับเหมาหรือคู่ค้า ตามกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้างของบริษัท โดยไม่มีการปฏิบัติเป็นพิเศษหรือเอนเอียงต่อรายใดรายหนึ่ง บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ ดังนี้

**คู่ค้า** : คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติว่าด้วยการปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเสมอภาคและยุติธรรม โดยจัดให้มีระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง ในการคัดเลือกผู้ขาย คู่สัญญา หรือที่ปรึกษา ซึ่งอยู่บนพื้นฐานของหลักการว่าบริษัทต้องได้รับประโยชน์สูงสุด ภายใต้กระบวนการคัดเลือกที่โปร่งใส ปราศจากอคติ สามารถตรวจสอบได้ และห้ามมิให้พนักงานรับผลประโยชน์ต่างๆโดยเด็ดขาด

**เจ้าหนี้** : ในปีที่ผ่านมา บริษัท ปฏิบัติตามพันธสัญญาและข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้การค้า ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายตามเงื่อนไขข้อกำหนดทางการค้า และไม่มีกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ไม่มีการเรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆที่ไม่สุจริต

3) บทบาทต่อลูกค้า บริษัท มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ร่วมมือกับลูกค้าในการพัฒนาและวิจัยสินค้าให้มีคุณภาพตรงกับความต้องการของลูกค้า ให้บริการรวดเร็ว เชื่อถือได้ และไม่กระทำการใดอันเป็นการเอาเปรียบผู้บริโภค พัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงความปลอดภัยในการใช้ผลิตภัณฑ์ไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปใช้ในทางที่มีขอบ รักษาข้อมูล ความลับของลูกค้า รวมถึงสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า โดยมีการรับฟังข้อคิดเห็นและเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียน ซึ่งบริษัทจะนำประเด็นที่มีนัยสำคัญดังกล่าวไปพิจารณาปรับปรุง และดำเนินการแก้ไขอย่างรวดเร็วภายในเวลาที่สมควร

4) บทบาทต่อคู่แข่งทางการค้า บริษัท ยึดหลักการดำเนินธุรกิจอย่างเสรี ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี อยู่ในกรอบกฎหมาย และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการไม่สุจริต

5) บทบาทต่อพนักงาน บริษัทมีนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นการส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับได้ทำงานภายใต้ความรู้และความสามารถเต็มศักยภาพของแต่ละบุคคล มีระบบการบริหารค่าจ้างค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม เสมอภาคและเหมาะสม มีการจัดสวัสดิการตามข้อกำหนดของกฎหมาย ได้แก่ กองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน และจัดสวัสดิการเพิ่มเติมเพื่อสร้างเสริมคุณภาพชีวิต สร้างเสริมขวัญกำลังใจแก่พนักงาน และ

เพื่อส่งเสริมให้ชีวิตหลังเกษียณพนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมทั้งจัดให้มี

(1) มาตรการอนุรักษ์การได้ยีน โดยมีการดำเนินการดังนี้

- กำหนดนโยบายอนุรักษ์การได้ยีน โดยผู้บริหาร หัวหน้างาน พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนต้องให้การสนับสนุนในการดำเนินโครงการอนุรักษ์การได้ยีน และสามารถแสดงความคิดเห็นเพื่อการปรับปรุงสภาพการทำงาน ให้เกิดความปลอดภัย
- การเฝ้าระวังความเสี่ยงดัง โดยสำรวจพื้นที่ ดูป้ายเตือนให้สวมใส่อุปกรณ์ และป้ายแสดงระดับเสี่ยงในพื้นที่ พร้อมทั้งมีแผนผังของเสี่ยง
- การเฝ้าระวังการได้ยีน โดยทดสอบสมรรถภาพการได้ยีนของพนักงานที่สัมผัสเสี่ยงดังจากหน่วยงานภายนอกที่ได้รับการรับรอง

(2) ในปีที่ผ่านมา บริษัท ได้จัดให้มีการซ้อมอพยพหนีไฟและซ้อมดับเพลิงตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อเตรียมความพร้อมให้พนักงานตลอดจนเจ้าหน้าที่ที่มีความรอบรู้ในการป้องกันการเกิดอัคคีภัยดูแลความปลอดภัยกรณีการเกิดเพลิงไหม้

(3) บริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสุขภาพของพนักงานจึงจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปี

(4) ในปีที่ผ่านมา มีการอบรมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม หลักสูตร

- การจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ISO 14064
- กลไกการลดก๊าซเรือนกระจกและหนทางสู่ Carbon Neutrality
- กฎหมายสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย
- Circular Economy เส้นทางลดก๊าซเรือนกระจก
- Climate Change Measurement & Management

(5) บริษัทยึดมั่นในความสำเร็จของงาน ต้องมาพร้อมกับความปลอดภัยของพนักงานและลูกค้า รวมไปถึงผู้มีส่วนร่วมทุกคนอยู่เสมอ ภายใต้สำนึกที่ว่าความปลอดภัยมิใช่เป็นเพียงแต่กฎหมายหรือข้อบังคับที่จะต้องปฏิบัติตามแต่ความปลอดภัยเป็นเรื่องของสิทธิที่ผู้ร่วมงานทุกคนจะต้องได้รับเท่าเทียมกันทุกคน ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแลความปลอดภัยตามส่วนงานเป็นลำดับ กำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน สามารถดูได้เพิ่มเติมหน้า 67 ของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ บนเว็บไซต์ จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน จัดตั้งคณะกรรมการ 5 ส. เปิดโอกาสให้พนักงานได้เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตการทำงานในพื้นที่ปฏิบัติงานของตนเอง โดยได้รับการสนับสนุนจากบริษัทในการดำเนินงานตามแผนงานโครงการด้านความปลอดภัย มิให้ถือว่าความปลอดภัยเป็นส่วนเพิ่มเติม แต่ความปลอดภัยเป็นงานที่จะต้องทำให้สำเร็จและจะต้องคำนึงถึงก่อนเสมอ

ในปีที่ผ่านมาบริษัทเปิดเผยข้อมูลและสถิติเกี่ยวกับอัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานอยู่ที่หัวข้อ ส่งเสริมความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

(6) ปัจจุบันบริษัทฯ ยังคงดำเนินนโยบายการส่งเสริมสุขภาพของพนักงานในสถานประกอบการโดยร่วมกับโรงพยาบาลนพรัตนราชธานี ทำโครงการลดโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง หรือ NCDs (Non-Communicable diseases) ที่เกิดจากปัจจัยในการใช้ชีวิต เช่น เหล้า บุหรี่ ขาดการออกกำลังกาย กินเค็ม-หวานจัด ความเครียดและจัดทำงานนโยบายคุ้มครองพนักงานตั้งครรภ์ โดยให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัย การมีสุขภาพร่างกายที่ดี ไม่ทำงานที่เป็นความเสี่ยงต่อมารดาและทารกในครรภ์

6) บทบาทต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ตระหนักว่าบริษัทฯ จะเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้นจะต้องให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปด้วย บริษัทฯ ได้จัดทำสรุป CSR in process & CSR after process อยู่หัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

7) บทบาทต่อภาครัฐ ในปี 2565 บริษัทฯ ชำระภาษีครบถ้วน ตรงเวลา เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ด้านภาษีอากรอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ร่วมสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศไทย ปฏิบัติตามตามข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีศุลกากร ภาษีป้าย ภาษีโรงเรือน ตลอดจนอากรแสตมป์ รวมถึงข้อกำหนดต่างๆ ที่ทางโรงงานเกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายด้านพลังงานและสิ่งแวดล้อม กฎหมายด้านแรงงาน ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายด้านภาษีไว้เพิ่มเติม เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี และการจัดการด้านภาษีได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย

คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานของความเป็นธรรมกับทุกฝ่ายโดยกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน สามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมส่วนที่ 4 ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน หน้า 57-63

### หมวดที่ 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน ตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา ผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายและเท่าเทียมกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชี (หลักปฏิบัติ 7.1) โดยดำเนินการผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึงได้แก่ระบบการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งมีข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

### รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ โดยบริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรผู้รับผิดชอบในการจัดทำข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับงบการเงิน และข้อมูลสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน ประกอบด้วย ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ผู้จัดการส่วนบัญชี ทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยผู้มีตำแหน่งงานดังกล่าวมีคุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ ตามข้อมูลที่แสดงในหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร



ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้เปิดเผยการเงินคำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกไตรมาสโดยงบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองจากผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ไม่มีประวัติการจัดส่งรายงานทางการเงินล่าช้า ไม่มีประวัติการถูกลงโทษให้แก้ไขงบการเงิน รวมทั้งมีการเปิดเผยเรื่องต่างๆ ดังนี้

- 4.1 เปิดเผยข้อมูลตามรอบบัญชีและตามเหตุการณ์ซึ่งเป็นข้อมูลการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินผ่านระบบSET linkของตลาดหลักทรัพย์ฯ และที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และหน่วยงานการกำกับดูแลได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา สามารถใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม (หลักปฏิบัติ 7.1.4)
- 4.2 เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นอย่างโปร่งใส
- 4.3 รายการระหว่างกันที่สำคัญจะได้รับการพิจารณารายการต่างๆ ซึ่งหากเป็นรายการที่ต้องขออนุมัติตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนของกฎหมาย ฝ่ายจัดการจะนำเรื่องดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น การเปิดเผยข้อมูลจะแสดงรายชื่อของบุคคลที่มีการทำรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์ ลักษณะรายการ เงื่อนไขและมูลค่าของรายการ ความจำเป็นและเหตุผล ซึ่งในปีที่ผ่านมารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นทั้งหมดเป็นรายการทางการค้าปกติทางธุรกิจ (หลักปฏิบัติ 6.3)
- 4.4 เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดอยู่ที่หัวข้อ ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- 4.5 เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด อยู่ที่โครงสร้างการจัดการ รวมทั้งได้เปิดเผยการมี/ไม่มีส่วนได้เสีย จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมการประชุมเทียบกันจำนวนครั้งที่ประชุมทั้งปี ในแบบ56-1 (One Report)
- 4.6 บริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ที่สะท้อนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการเปรียบเทียบกับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันแล้วเห็นว่าเทียบเคียงได้ ข้อมูลเพิ่มเติมที่ตารางสรุปค่าตอบแทนของคณะกรรมการทุกชุด

รวมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ดังนี้ (หลักปฏิบัติ 7.6)

1. วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
3. งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อน
4. นำส่งและเปิดเผยแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีแบบ 56-1(One Report) ให้หน่วยงานกำกับดูแลภายใน 3 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ
5. เปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการกำหนดวัน เวลา สถานที่ วาระการประชุมผู้ถือหุ้น

ที่มีความเห็นของกรรมการและวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นภายในวันถัดไป

6. เปิดเผยหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้ามากกว่า 30 วัน
7. นำส่งและเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสามารถดูรายงานได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ
8. นโยบายต่างๆ รวมทั้งคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
9. ข้อบังคับของบริษัท

นักลงทุนสัมพันธ์ : นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)

หมายเลขโทรศัพท์ : 02-517 0105 ถึง 8 ต่อ 211

E-mail : [wiwat@unionpioneer.co.th](mailto:wiwat@unionpioneer.co.th)

และได้เผยแพร่ข้อมูลบุคคลและช่องทางการติดต่อที่สะดวกผ่าน ข้อมูลนักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ



#### หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (หลักปฏิบัติ 1.3)

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์บริษัท รวมถึงกำกับดูแล ติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ โดยกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ นโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกำกับดูแลการบริหารงานของฝ่ายจัดการให้ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

รายละเอียดเพิ่มเติมที่หัวข้อ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ

2. การประชุมคณะกรรมการ

ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ที่หัวข้อ รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแล

3. ค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการ การพิจารณาค่าตอบแทน ค่าตอบแทนอื่น หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน รายละเอียดของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการในปีที่ผ่านมา รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา เปิดเผยรายละเอียดที่หัวข้อ รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแล

4. การพัฒนาความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร

- 1) บริษัทฯ มีการส่งเสริมและ สนับสนุนกรรมการบริษัทให้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างต่อเนื่อง เช่น หลักสูตร DCP, DAP ของ IOD เป็นต้น ตลอดจนส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัทมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความ

เสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ และเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี (หลักปฏิบัติ 3.8.2, 3.8.3, 3.8.4)

- 2) สำหรับกรรมการใหม่ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 1 เดือนนับจากวันที่ดำรงตำแหน่ง โดยฝ่ายจัดการนำเสนอเอกสาร ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและบรรยายสรุป เพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ลักษณะธุรกิจ แนวทางการดำเนินธุรกิจและใช้เป็นหลักในการกำกับดูแลกิจการ (หลักปฏิบัติ 3.8.1)
- 3) คณะกรรมการได้กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อให้การทำหน้าที่ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ต้องหยุดชะงักและให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการ เพื่อทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (หลักปฏิบัติ 4.1.3)

หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thailand Institute of Directors : IOD)

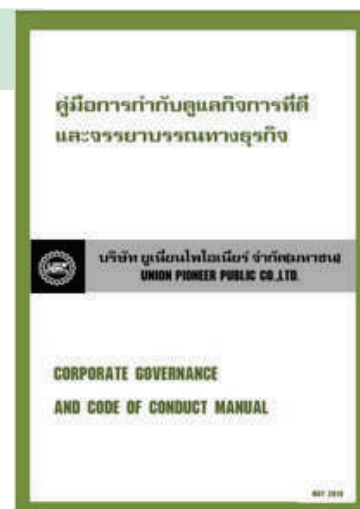
AACP-Advanced Audit Committee Program	DDE-Director Diploma Examination
ACP-Audit Committee Program	ELP - Ethical Leadership Program
BFI -Boardroom Success through Financing & Investment	FN-Finance for Non-Finance Director
BMD-Boards that Make a Difference	FSD-Financial Statements for Directors
BNCP - Board Nomination and Compensation Program	HRP-How to Develop a Risk Management Plans
CDC-Chartered Director Class	RCC-Role of the Compensation Committee
DAP-Director Accreditation Program	ROM-Risk & Opportunity Management
DCP-Director Certification Program	RCL-Risk Management Program for
DCPU-Director Certification Program Update	Corporate Leader

ในปี 2566 มีกรรมการเข้ารับการฝึกอบรม จำนวน 1 ท่าน

ข้อมูลการอบรมของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

หลักสูตรอบรม	นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค	นายวันชัย รัตนวงษ์	นายณัฐพล ยั่งยืน	นายชุตินธร ดารกานนท์	นางจันทรี ดารกานนท์	นางศิริพร เหลืองนวล	นายประสิทธิ์ อัสวาทวุฒิ	นายสุภกิจ พงษ์บัว
AACP	-	-	17/2014	-	-	-	31/2018	-	-
ACP	10/2005	43/2013		-	-	-	-	-	-
BFI	-	7/2019		-	-	-	-	-	-
BMD	-	9/2019		-	-	-	-	-	-
BNCP		-	5/2018					-	
CDC	-	-		-	-	-		-	-
DAP	-	-	110/2014	208/2023	17/2004	5/2003		-	148/2018
DCP	9/2001	166/2012	201/2015	-	-	-	72/2006	-	-
DCPU	-	-	-	-	-	-	3/2015	-	
DDE	4/2001	-		-	-	-	-	-	-
ELP	13/2018	21/2021		-	-	-	-	-	-
FN	1/2001	-		-	-	-	-	-	-
FSD	-	31/2016		-	-	-	35/2018	-	-
HRP	-	-	-	-	-	-	12/2017	-	
RCC	-	-		-	-	-	-	-	-
ROM	-	1/2021		-	-	-	-	-	-
RCL	-	-	-	-	-	-	6/2017	-	

## จรรยาบรรณทางธุรกิจ



บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้มี “จรรยาบรรณทางธุรกิจ” เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงกำหนดให้จรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเพื่อให้องค์กร ผู้บริหาร และพนักงานนำไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ การส่งเสริมจริยธรรมภายในองค์กร โดยในปีที่ผ่านมาประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Ethical Leadership Program

บริษัทได้เล็งเห็นว่าการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายและระเบียบต่างๆ ของบริษัท ถือเป็นหัวใจสำคัญที่ทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมุ่งเน้นและส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งการกระทำต่อไปนี้ถือเป็นการทำผิดจรรยาบรรณของบริษัท

- ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- แนะนำ ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- ละเลย เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- ไม่ให้ความร่วมมือหรือขัดขวางการสืบสวน สอบสวนหาข้อเท็จจริง ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ

การกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจดังกล่าวข้างต้น ให้ปฏิบัติตามกระบวนการพิจารณาลงโทษตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล นอกจากนี้พนักงานที่ทำผิดอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำ นั้นเป็นความผิดตามกฎหมาย

### 1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายรักษาผลประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จึงได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรหรือเป็นการแบ่งผลประโยชน์จากบริษัทฯ
- ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนกฎหมาย ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
- ไม่แสวงหาผลประโยชน์ในกิจการส่วนตัวกับบริษัทฯ เช่น กระทำการใดๆ เพื่อขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทฯ



## 2. การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่แสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน (หลักปฏิบัติ 7.5.1) โดยดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ส่วนที่ 5 ข้อ 5.14 นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน หน้า 84-85 และที่หัวข้อ 2.3 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน หน้า 20-21 ของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง

- 1) ไม่เปิดเผยหรือใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นโดยเด็ดขาด
- 2) ไม่เปิดเผยข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ทั้งส่วนตน หรือพวกพ้องในทางมิชอบโดยเด็ดขาด เช่น ความลับทางการค้า สูตรการผลิต เทคนิคการผลิต ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ
- 3) ไม่แสวงหาผลประโยชน์ต่อตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
- 4) ป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้จัดทำตารางเวลาล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงกำหนดวันที่ควรหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในระยะเวลา 14 วัน ก่อนการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี จนถึง 24 ชั่วโมง ภายหลังจากการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท)
- 5) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากกรรมการผู้จัดการลงมา (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของตน รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ.38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ) เป็นประจำทุกปีหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บรักษา รวมทั้งจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
- 6) เปิดเผยจำนวนหุ้นที่กรรมการแต่ละคนถือปีก่อนและปีปัจจุบัน ไว้ในแบบ 56-1 และรายงานประจำปี ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

## 3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน(หลักปฏิบัติที่ 6.4)

บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ประกาศใช้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ข้อ 3.5 หน้า 49-50 และส่วนที่ 4 หน้า 57-63 รวมถึงแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้ทราบผ่านทางช่องทางต่างๆ โดยมุ่งเน้นการปลูกฝังแนวปฏิบัติที่ดี สร้างความตระหนักถึงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมทั้งสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติตามจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งขอความร่วมมือให้ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจร่วมสนับสนุนให้มีการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาสังคม เศรษฐกิจของประเทศ และสร้างความเป็นธรรมทางธุรกิจ

ในวันที่ 22 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้รับมอบใบประกาศนียบัตรรับรองการเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

#### 4. แนวปฏิบัติการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) และขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสการกระทำผิด/ร้องเรียน / ติดต่อ/ ให้ข้อเสนอแนะมายังบริษัท จะได้รับความเชื่อมั่นว่าเรื่องที่ร้องเรียนหรือแจ้งมายังบริษัทจะได้รับการพิจารณาอย่างโปร่งใสสุจริต ยุติธรรม เป็นความลับ และได้รับการดำเนินการภายในเวลาอันเหมาะสม ดังนี้

1) ผู้มีส่วนได้เสียและพนักงานสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนไปยังกรรมการแต่ละคน เลขานุการบริษัท หรือสำนักตรวจสอบภายในได้โดยตรงตามที่อยู่ติดต่อได้ทางจดหมาย หรือ E-mail address

ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

Email : whistleblowing@unionpioneer.co.th ถึงคณะกรรมการตรวจสอบ

จดหมาย : คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510

กล่องร้องเรียน : หย่อนข้อร้องเรียนลงในกล่องแดง ที่ติดตั้งอยู่บริเวณหน้าป้อม รพ.สหยูเนียน

เขตบางชัน

โทรศัพท์ : สายด่วน Hotline 0-2-517-0105-8 ต่อ 111 ถึง กรรมการผู้จัดการ

2) ภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือเรื่องร้องเรียนแล้ว บริษัทฯ จะตรวจสอบข้อมูลข้อเท็จจริงในเรื่องที่ร้องเรียนเบื้องต้น หากมีสาระสำคัญอันเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ จะมีการตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อหาข้อสรุปโดยเร็วและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น

3) บริษัทฯ จะแจ้งผลการตรวจสอบให้แก่กรรมการ และผู้ร้องเรียนได้รับทราบ และหากมีความเสียหายเกิดขึ้นแก่ผู้ร้องเรียน บริษัทฯ ก็พร้อมให้ความช่วยเหลืออย่างเป็นธรรม

#### 5. มาตรการและแนวทางในการปกป้องพนักงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทฯ มีกระบวนการในการจัดการและแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสกรณีเปิดเผยชื่อบุคคลที่มีพฤติกรรมที่ผิดกฎหมายหรือผิดจรรยาบรรณ คือ บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อของพนักงานหรือบุคคลที่เปิดเผยพฤติกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจรรยาบรรณนั้นต่อผู้อื่น รวมทั้งเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลลับของบริษัทฯ เพื่อมิให้เกิดความเดือดร้อนแก่ผู้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าว และตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงขึ้นเพื่อพิจารณาให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนและผู้ถูกร้องเรียนทั้งสองฝ่าย

สำหรับในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตคอร์รัปชัน ระเบียบบริษัทฯ หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งหากมีข้อร้องเรียนบริษัทฯ จะมีกระบวนการสืบสวนและกำหนดแผนปฏิบัติเพื่อทำการแก้ไขปัญหาอย่างเหมาะสม และจัดทำมาตรการเพื่อป้องกันการกระทำผิดซ้ำอีกในอนาคต

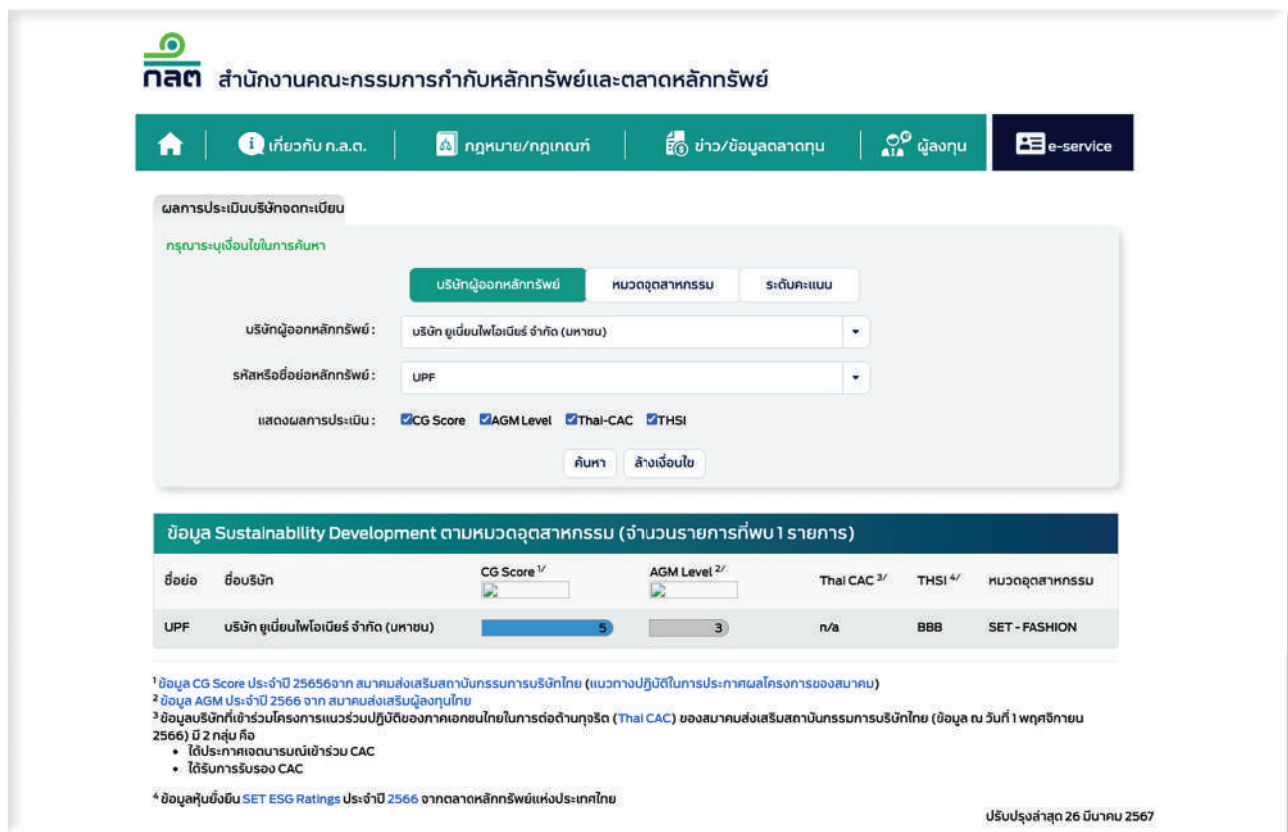
---

ในปี 2566 บริษัทฯได้มีการดำเนินการเพื่อส่งเสริมจริยธรรมภายในองค์กรให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ และเรียนรู้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายที่สำคัญต่างๆ ผ่านช่องทางการสื่อสาร อาทิ เช่น

- 1) สร้างระบบออนไลน์ให้พนักงานผ่านการสแกน QR CODE เพื่อเข้าสู่ข้อมูลซึ่งสามารถเข้าไปอ่านข้อมูลได้ตลอดเวลาไม่ว่าจะอยู่ที่ใดทั้งภายในหรือภายนอกบริษัทฯ
- 2) ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อออนไลน์ กลุ่ม Line Application ของบริษัทฯ
- 3) บอร์ดประชาสัมพันธ์ในพื้นที่แต่ละส่วนงานของบริษัทฯ
- 4) ผ่านการประชุม เพื่อให้ผู้บริหารสื่อสารให้ผู้ได้บังคับบัญชาทราบ เช่น Morning Talk ส่วนการผลิต
- 5) ช่องทางในการสื่อสารเสียงตามสายของบริษัทฯ ในช่วงเวลาพักเพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ และปฏิบัติงานภายใต้กรอบจริยธรรม คุณธรรม ความซื่อสัตย์สุจริต ซึ่งจะเป็นการสร้างรากฐานให้บริษัทฯ เจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน

# การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

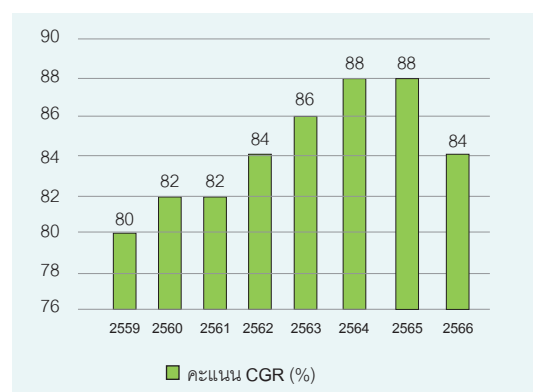
บริษัทฯ เชื่อมั่นและตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจัดให้มีระบบการบริหารจัดการและการควบคุมภายในที่ดีโปร่งใสตรวจสอบได้ การเคารพในสิทธิ ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนทันเวลา รวมทั้งการบริหารงานโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นปัจจัยที่สำคัญในการเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯในระยะยาวอย่างยั่งยืน ส่งผลให้ในช่วงปี 2563 – 2566 บริษัทฯได้รับผลการประเมินจากหน่วยงานที่กำกับดูแลจากองค์กรและหน่วยงานต่าง ๆ ดังนี้



## การประเมินรายงานการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทจดทะเบียน - CGR ประจำปี 2566 อยู่ในระดับ “ดีมาก” ติดต่อกันเป็นปีที่ 8

คณะกรรมการบริษัทฯมีการทบทวนหลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี รวมถึงติดตามพัฒนาการ ด้านการกำกับดูแลกิจการ และแนวปฏิบัติที่ดีเพื่อวิเคราะห์และนำมาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ในระดับ 4 ดาว “ดีมาก” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย





## โครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Coalition Against Corruption หรือ CAC)



บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2563 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2566

บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน) ได้รับการพิจารณาจากสถาบันไทยพัฒน์ให้เป็นหนึ่งในรายชื่อบริษัทที่อยู่ใน **ESG100** ประจำปี 2559 2560 และปี 2564 เป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจ ด้านสิ่งแวดล้อมสังคมและธรรมาภิบาล(ESG: Environment Social and Governance) และล่าสุดในปี 2566 บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน) ได้รับการประเมินด้านความยั่งยืน (กลุ่มสินค้าอุปโภคและบริโภค) ผลคะแนน (SET ESG Ratings) BBB

### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาปรับใช้

แต่อย่างไรก็ตามในปี 2566 ยังมีบางเรื่องที่ยังไม่อาจปฏิบัติได้ครอบคลุมในประเด็นดังต่อไปนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	มาตรการทดแทน/เหตุผล
1. ประชานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ	<p>ประชานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นบุคคลที่มีความรู้ในธุรกิจประสบการณ์ทำงานรวมถึงลักษณะการเป็นผู้นำที่ดี รวมถึงคณะกรรมการได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของประชานกรรมการ และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการแยกจากกันไว้อย่างชัดเจน โดยเน้นที่ประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ</p> <p>คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระ 4 คนใน 9 คน เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแล เน้นที่ประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ</p>
2. คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด	<p>โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 คน ในจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คนโดยที่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ประชานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไม่เป็นบุคคลเดียวกัน</li> <li>2) ประชานกรรมการไม่เป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือมีหรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร</li> </ol> <p>คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบตามที่คณะกรรมการสรรหาเสนอว่าปัจจุบันองค์ประกอบของคณะกรรมการและคุณสมบัติของกรรมการบริษัทมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ</p>

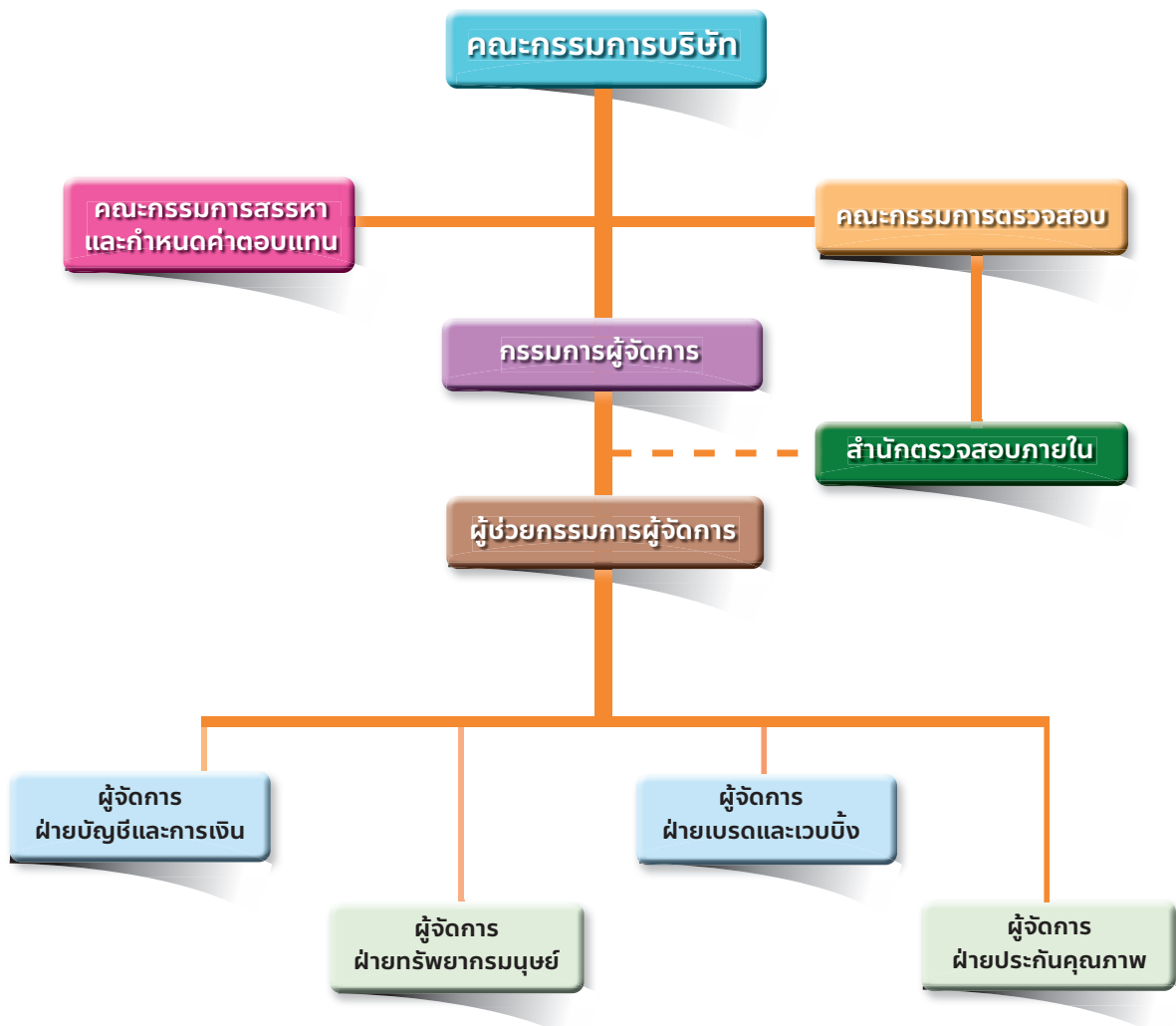
ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	มาตรการทดแทน/เหตุผล
<p>3. การกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก</p> <p>4. การกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย</p>	<p>คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระไว้อย่างเคร่งครัดนั้น เหตุเพราะคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าการแต่งตั้งให้กรรมการ กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อไปจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทมากกว่าเนื่องจากกรรมการที่ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเป็นบุคคลที่มี ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีความเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระในการแสดงความเห็น ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่บริษัท ไม่เป็นหรือไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้อื่นรายใหญ่ หรือมีอำนาจควบคุม ไม่ถูกโน้มน้าว หรือครอบงำจากฝ่ายจัดการมีคุณสมบัติกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และต.ล.ท.</p>
<p>5. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ</p>	<p>คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ</p>

# โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

## โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทุกระดับตั้งแต่ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งถือเป็นกลไกที่สำคัญในการกำกับดูแลกิจการ ลำดับสายการบังคับบัญชา โดยมีการสนับสนุน การสอบทาน ความเป็นอิสระ รวมทั้งการแบ่งแยกหน้าที่ ตามโครงสร้างการบริหารจัดการ

## โครงสร้างการจัดการ





## คณะกรรมการบริษัท

### นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล

ประธานกรรมการ

อายุ 67 ปี

#### วุฒิการศึกษา

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

#### การอบรมของ IOD

- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 13/2018
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 10/2005
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 9/2001
- Director Diploma Examination รุ่น 4/2001
- Finance for Non-Finance Director (FN) รุ่น 1/2001

#### ประสบการณ์

- |                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| • มีนาคม 2557 – 31 ธันวาคม 2566   | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนไทย-นิปปัน จำกัด               |
| • พ.ศ. 2556 – 31 ธันวาคม 2566     | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนโซจิ จำกัด                     |
| • พฤษภาคม 2557 – 1 พฤศจิกายน 2565 | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนพลาสติก จำกัด (มหาชน)          |
| • มกราคม 2560 – มีนาคม 2565       | ประธานกรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนียน จำกัด              |
| • พฤษภาคม 2557 – 19 มิถุนายน 2563 | กรรมการ บริษัท เดอะรอยัลไฮเทล จำกัด                        |
| • พฤษภาคม 2558 – 20 พฤษภาคม 2563  | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน) |
| • มกราคม 2560 – ธันวาคม 2560      | รองประธานกรรมการ บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน)            |
| • พ.ศ. 2547 - 2560                | กรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนียน จำกัด                    |
| • พ.ศ. 2555 - 2559                | กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน)          |
| • พ.ศ. 2554 – พฤษภาคม 2557        | กรรมการ บริษัท ยูเนียนพลาสติก จำกัด (มหาชน)                |
| • 1 มกราคม 2555 – พฤษภาคม 2555    | กรรมการ บริษัท ยูเนียนไฟเบอร์ จำกัด (มหาชน)                |
| • พ.ศ. 2542 - 2554                | กรรมการ บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน)                     |

#### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

##### บริษัทจดทะเบียน

- |                              |   |
|------------------------------|---|
| • 1 มกราคม 2561 - ปัจจุบัน   | ประธานกรรมการ บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน)      |
| • 30 พฤษภาคม 2555 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนไฟเบอร์ จำกัด (มหาชน) |

##### บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- |                        |   |
|------------------------|---|
| • ปัจจุบัน             | ประธานกรรมการและกรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทสหยูเนียน |
| • พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนไมครอนคัล จำกัด               |
| • พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนสเตนเลสสตีลโปรดักส์ จำกัด     |
| • พ.ศ. 2555 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนียนนิฟโก้ จำกัด                  |

##### บริษัทอื่น

- |                              |   |
|------------------------------|---|
| • 11 พฤษภาคม 2565 - ปัจจุบัน | ประธานคณะกรรมการบริหาร บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด      |
| • ธันวาคม 2560 - ปัจจุบัน    | รองประธานกรรมการ บริษัท นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) |
| • สิงหาคม 2558 - ปัจจุบัน    | กรรมการ บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด                     |
| • พ.ศ. 2532 - ปัจจุบัน       | กรรมการ บริษัท ศูนย์ประมวลผล จำกัด                            |

#### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

12 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2555)



## นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 65 ปี

### วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท MBA 1) การตลาด 2) ธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยวิสคอนซิน-เมดิสัน สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต (การเงินและการธนาคาร) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### การอบรมของ IOD

- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 21/2021
- Risk and Opportunity Management รุ่น 1/2021 (IOD จัดกับ AWC)
- Boards that Make a Difference (BMD) รุ่น 9/2019
- Boardroom Success through Financing & Investment (BFI) รุ่น 7/2019
- Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 31/2016
- Audit Committee and Continuing Development Program (ACP) รุ่น 43/2013
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 166/2012

### ประสบการณ์

- พฤษภาคม 2562 - เมษายน 2566 กรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- กรกฎาคม 2557 - เมษายน 2563 กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)
- ตุลาคม 2560 – 30 กันยายน 2561 ปลัดกระทรวงพาณิชย์ กระทรวงพาณิชย์
- ตุลาคม 2559 อธิบดี กรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์
- ตุลาคม 2558 อธิบดี กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์
- ตุลาคม 2556 - 2558 อธิบดี กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- มกราคม 2563 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ไม่มี -

#### บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 3 มีนาคม 2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอเชีย มารีเนอ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
- มิถุนายน 2565 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
- มีนาคม 2565 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
- กันยายน 2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- เมษายน 2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ สถาบันวิจัยและพัฒนาอัญมณีและเครื่องประดับแห่งชาติ (องค์การมหาชน)
- กรกฎาคม 2566 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เพอร์เฟิล เวนเจอร์ส จำกัด

### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

4 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2563)

### จำนวนปีที่เป็นกรรมการอิสระ

4 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2563)





## นางศิริพร เหลืองนวล

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
อายุ 64 ปี

### วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท Master of Business Administration, Pittsburg State University, Pennsylvania, PA, U.S.A.
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

### การอบรมของ IOD

- Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 31/2018
- Financial Statements for Director (FSD) รุ่น 35/2018
- Risk Management Program for Corporate Leader (RCL) รุ่น 6/2017
- How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 12/2017
- Director Certification Program Update (DCPU) รุ่น 3/2015
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 72/2006

### ประสบการณ์

- พ.ศ. 2558 – 2562 ที่ปรึกษาการคลัง ทรงคุณวุฒิ กระทรวงการคลัง
- พ.ศ. 2560 – 2562 กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2559 – 2562 กรรมการ การประปานครหลวง
- พ.ศ. 2557 – 2562 กรรมการ บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2550 – 2560 กรรมการ บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรี จำกัด
- พ.ศ. 2554 – 2558 รองผู้อำนวยการ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง
- พ.ศ. 2557 กรรมการ ธนาคารอาคารสงเคราะห์
- พ.ศ. 2556 – 2557 กรรมการ บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2554 – 2557 กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เหมืองแร่โปรแตสเซียม จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2554 – 2555 กรรมการ บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2545 – 2549 กรรมการ บริษัท ราชบุรีพลังงาน จำกัด

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- มกราคม 2566 – ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ไม่มี -

#### บริษัทอื่น

- พ.ศ. 2564 – ปัจจุบัน
- พ.ศ. 2563 – ปัจจุบัน

ที่ปรึกษาด้านระบบประเมินผลการดำเนินงาน ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์  
คณะกรรมการประเมินผลงานผู้อำนวยการสำนักงานการบินพลเรือนแห่งประเทศไทย

#### จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

1 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2566)

#### จำนวนปีที่เป็นการกรรมการอิสระ

1 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2566)



## นายวันชัย รัตนวงษ์

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
อายุ 60 ปี

### วุฒิการศึกษา

- Ph.D. (Manufacturing Engineering) Swinburne University of Technology, Melbourne, Australia
- M.Eng (Computer Integrated Manufacturing) Swinburne University of Technology, Melbourne, Australia
- ปริญญาโทมหาบัณฑิต สาขาฟิสิกส์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (ประสานมิตร)
- ปริญญาตรี สาขาฟิสิกส์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (บางแสน)

### การอบรมของ IOD

- Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 5/2018
- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 201/2015
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 110/2014
- Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 17/2014

### ประสบการณ์

- พ.ศ. 2557 – เมษายน 2566 กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2560 – พ.ศ. 2561 กรรมการ องค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ
- พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2561 รองอธิการบดีอาวุโสพัฒนาศักยภาพองค์กร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2558 คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ และผู้อำนวยการศูนย์วิจัยโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- 1 มกราคม พ.ศ. 2564 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- 17 มิถุนายน พ.ศ. 2565 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จำกัด

#### บริษัทจดทะเบียนอื่น

- พ.ศ. 2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
- มิถุนายน 2566 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทอื่น

- พ.ศ. 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท แอล อาร์ ดี ไอ (ประเทศไทย) จำกัด

#### ตำแหน่งอื่น

- พ.ศ. 2561 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ สถาบันวิจัยและพัฒนาโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

#### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

3 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564)

#### จำนวนปีที่เป็นกรรมการอิสระ

3 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564)



## นายณัฐพล ยั่งยืน

กรรมการผู้จัดการ

อายุ 47 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรการเกษตร มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

### การอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 208/2023

### ประสบการณ์

- มกราคม 2566 – มิถุนายน 2566 รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- กันยายน 2565 – ธันวาคม 2565 รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2562 - สิงหาคม 2565 ผู้ช่วยผู้อำนวยการการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศ บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2561 ผู้จัดการส่วนการปรับปรุงกระบวนการทางธุรกิจ บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2559 ผู้จัดการส่วนวิเคราะห์และวางแผนธุรกิจ บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2550 - พ.ศ. 2554 ผู้ช่วยผู้จัดการส่วนขายต่างประเทศ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2544 - พ.ศ. 2549 พนักงานส่วนขายต่างประเทศ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) สาขาบางชัน

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- กรกฎาคม 2566 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ไม่มี -

#### บริษัทอื่น

- ไม่มี -

#### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

6 เดือน (ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2566)



## นายประสิทธิ์ อัสวเวกกุล

กรรมการ  
อายุ 64 ปี

### วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาเภสัชศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล

### การอบรมของ IOD

-ไม่มี-

### ประสบการณ์

- ตุลาคม 2534 – ธันวาคม 2556
- ตุลาคม 2530 – ตุลาคม 2534
- เมษายน 2526 – ตุลาคม 2530
- พ.ศ. 2548 – 2553
- พ.ศ. 2550 – 2552

ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ซิมเมอร์ไบโอเมด (ประเทศไทย) จำกัด

ผู้จัดการฝ่ายขาย บริษัท เอฟ.อี.ซิลลิค จำกัด

พนักงานฝ่ายขาย แผนกยาโรงพยาบาล บริษัท เซอร์จิง-พราว ประเทศไทยจำกัด

กรรมการบริหาร สมาคมเครื่องมือแพทย์ประเทศไทย

กรรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิ) คณะกรรมการเครื่องมือแพทย์ กองอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- กรกฎาคม 2566 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

-ไม่มี -

#### บริษัทอื่น

- มิถุนายน 2562 - ปัจจุบัน
- เมษายน 2558 - ปัจจุบัน

ที่ปรึกษา บริษัท ที.เอ.โอ. บางกอก คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ที่ปรึกษา บริษัทแอ็ดวานซ์ เมดิคอล เทคโนโลยี จำกัด

### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

6 เดือน (ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2566)



## นายชุตินทร ดารากานนท์

กรรมการ  
อายุ 64 ปี

### วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาอุตสาหกรรม , Stanford University, U.S.A.

### การอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 17/2004

### ประสบการณ์

- 19 มีนาคม 2561 - 19 กันยายน 2566 ประธานกรรมการ บริษัท เดอะรอยัลไฮเตล จำกัด
- พ.ศ. 2556 - กุมภาพันธ์ 2566 กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนการ์เมนต์ จำกัด
- 24 มกราคม 2562 - 23 มกราคม 2563 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เดอะรอยัลไฮเตล จำกัด
- มีนาคม 2560 - กุมภาพันธ์ 2561 รองประธานกรรมการ บริษัท เดอะรอยัลไฮเตล จำกัด
- พ.ศ. 2545 - มกราคม 2561 รองประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จำกัด
- พ.ศ. 2535 - กุมภาพันธ์ 2560 รองประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด
- พ.ศ. 2550 - 2555 รองประธานกรรมการ บริษัท วินัสเธรีด จำกัด
- พ.ศ. 2544 - มีนาคม 2552 รองประธานกรรมการสายกิจการในประเทศจีน บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2536 - 2550 กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนเอ็นเนอรี่ (ไชน่า) จำกัด
- กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
- ธันวาคม 2533 - 2549

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- 1 ธันวาคม 2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- 6 พฤษภาคม 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
- มกราคม 2554 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / รองประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มสหยูเนี่ยน
- มกราคม 2566 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
- สิงหาคม 2565 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จำกัด
- 20 เมษายน 2565 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
- พฤศจิกายน 2561 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จำกัด
- กุมภาพันธ์ 2561 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนสปินนิงมิลล์ จำกัด
- ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนบริหารธุรกิจ จำกัด
- ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จำกัด
- ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด
- กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนนิฟโก้ จำกัด
- กรรมการ บริษัท วินัสเธรีด จำกัด
- กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนโซจิรุชิ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เดอะรอยัลไฮเตล จำกัด
- กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไมครอนคลีน จำกัด

#### บริษัทอื่น

- ธันวาคม 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- เมษายน 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด

### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

6 ปี 8 เดือน (ตั้งแต่ พฤษภาคม 2560)





## นายสุกกิจ พ่วงบัว

กรรมการ  
อายุ 63 ปี

### วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี ครุศาสตร์อุตสาหกรรมบัณฑิต วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา วิทยาเขตเทเวศร์
- ปริญญาตรี ครุศาสตร์บัณฑิต(บริหารการศึกษา) วิทยาลัยจันทร์เกษม

### การอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 148/2018

### ประสบการณ์

- ตุลาคม 2550 - ธันวาคม 2563
- กุมภาพันธ์ 2550 - กุมภาพันธ์ 2554
- กรกฎาคม 2550 - กันยายน 2550
- ธันวาคม 2549 - กุมภาพันธ์ 2550
- พ.ศ. 2536 – 2549
- พ.ศ. 2536
- พ.ศ. 2534 - 2536
- พ.ศ. 2526 - 2534

กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนียนนิฟโก้ จำกัด  
กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จำกัด  
รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนียนนิฟโก้ จำกัด  
รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จำกัด  
ผู้จัดการฝ่ายผลิต บริษัท ยูเนียนโซจิรุชิ จำกัด  
ผู้จัดการส่วนผลิต บริษัท ยูเนียนนิฟโก้ จำกัด  
หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา วิทยาลัยเทคโนโลยีกรุงเทพ  
ครูโรงเรียนเทคโนโลยีกรุงเทพ สังกัดคณะกรรมการการศึกษาเอกชน

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- 1 สิงหาคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566
- 1 ธันวาคม 2566 – ปัจจุบัน
- 1 สิงหาคม 2566 – ปัจจุบัน
- 1 มกราคม 2561 – ปัจจุบัน

รักษาการกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนียนพลาสติก จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท ยูเนียนพลาสติก จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- 1 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน
- 17 กันยายน 2563 – ปัจจุบัน
- 13 มีนาคม 2563 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท เดอระยัลไฮเต็ล จำกัด  
กรรมการ บริษัท ยูเนียนรับเบอร์โปรดักคอปอเรชั่น จำกัด

#### บริษัทอื่น

- ไม่มี -

#### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

1 เดือน (ตั้งแต่ 1 ธันวาคม 2566)



## นางจันทรตรี ดารากานนท์

กรรมการ  
อายุ 60 ปี

### วุฒิการศึกษา

- แพทยศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิตการจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### การอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 5/2003

### ประสบการณ์

- เมษายน 2558 – 14 มีนาคม 2565
- พ.ศ. 2552 – มีนาคม 2560
- พ.ศ. 2533 – กุมภาพันธ์ 2560
- กันยายน 2557 – ธันวาคม 2559
- พ.ศ. 2556 – กันยายน 2557
- พ.ศ. 2545 – 2557
- พ.ศ. 2545 – 2552
- พ.ศ. 2545 – 2551
- พ.ศ. 2537 – 2551

กรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จำกัด  
กรรมการรองผู้จัดการ บริษัท วินัสเทรด จำกัด  
กรรมการรองผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนชิป จำกัด  
กรรมการ บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน)  
กรรมการรองผู้อำนวยการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท โปรเฟสชั่นแนล ลาโบราทอรี แมเนจเม้นท์ คอร์ป จำกัด  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการรองผู้จัดการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จำกัด  
กรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)  
กรรมการรองผู้จัดการ บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

#### บริษัทจดทะเบียน

- มกราคม 2560 – 31 ธันวาคม 2566
- 22 เมษายน 2558 – ปัจจุบัน
- 19 มิถุนายน 2557 – ปัจจุบัน
- 24 มกราคม 2556 – ปัจจุบัน

กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ปัจจุบัน
- มีนาคม 2560 – ปัจจุบัน
- มีนาคม 2559 – ปัจจุบัน
- พฤษภาคม 2558 – ปัจจุบัน
- เมษายน 2558 – ปัจจุบัน

กรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทสหยูเนี่ยน  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนชิป จำกัด  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไทย-นิจิบัน จำกัด  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนไซจิรุชิ จำกัด  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนนิฟโก้ จำกัด  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด  
กรรมการ บริษัท วิสาหกิจยางไทย จำกัด  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนสเตนเลสสตีลโปรดักส์ จำกัด  
กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)

- มกราคม 2558 – ปัจจุบัน

#### บริษัทอื่น

- ธันวาคม 2560 – ปัจจุบัน
- สิงหาคม 2558 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด

### จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

8 ปี 9 เดือน (ตั้งแต่ เมษายน 2558)

## นางภาพร เจียมสกุลทิพย์

เลขานุการบริษัท

อายุ 61 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง บริหารธุรกิจ สาขาวิชาบัญชี วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา วิทยาเขตเทคนิค กรุงเทพฯ

### การอบรม

- CGR Workshop 2019 “Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard” สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 27/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 11/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 28) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- อบรมโครงการ Smart Disclosure Program (SDP) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน (P01)  
หลักสูตรการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม  
หลักสูตรการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (S04)  
หลักสูตรการประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (S05)  
หลักสูตรการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน (S06) ของศูนย์พัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคม (SR Center) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรผู้อำนวยการสุภาพกร กรมศุลกากร

### ประสบการณ์

- กรกฎาคม 2551 - 2556 ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

### ตำแหน่งงานปัจจุบัน

- มกราคม 2559 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ยูเนี่ยนไฟเบอร์ จำกัด (มหาชน)
- มกราคม 2559 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- มกราคม 2557 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
- มกราคม 2552 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่เป็นเลขานุการบริษัท 8 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2559)

### หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท มีหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบต่อ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามไป ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

- จัดทำและเก็บเอกสารดังต่อไปนี้
    - ทะเบียนกรรมการ
    - หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
    - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธาน คณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
  - ดำเนินการอื่นๆตามที่กรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- นอกจากนี้เลขานุการบริษัท ยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท หรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้ :
- บริษัทมอบหมายให้เป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) มีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
  - ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
  - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลอดจนดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎหมาย

- จัดให้มีการประชุมพิเศษ จัดเตรียมเอกสารหรือข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ตลอดจนทั้งประสานงานให้กรรมการมีการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและกรรมการเฉพาะเรื่อง
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

## ความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

### 1. การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นคนละคนกับกรรมการผู้จัดการ ตลอดจนมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน ตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ที่ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

### 2. การถ่วงดุลของกรรมการ

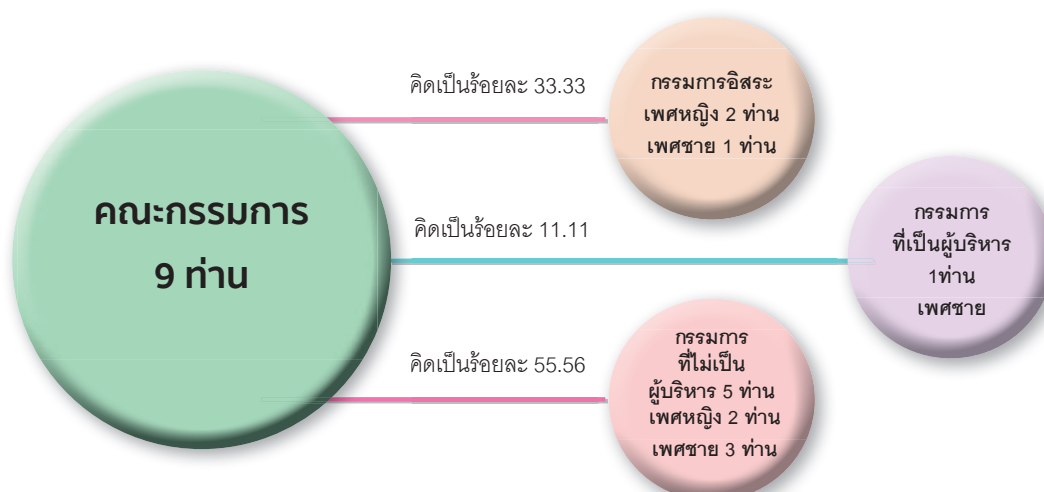
คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทอย่างเหมาะสมและมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน กรรมการทุกคนมีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต รักษาผลประโยชน์ ของบริษัทฯ โดยไม่ถูกครอบงำ ตลอดจนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทฯ (หลักปฏิบัติ 3.1.4)

คณะกรรมการบริษัทฯ มี 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ เพศและอายุ เป็นต้น รวมทั้งมีคุณสมบัติไม่ต้องห้ามตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (หลักปฏิบัติ 3.1.1)

คณะกรรมการของบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจต่อการดำเนินงานและขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้เติบโตและบรรลุเป้าหมายทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

มีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบ มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน



ข้อมูลคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภท	กรรมการ ผู้มีอำนาจ ลงนามฯ	วันที่ได้รับ ตำแหน่ง
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	ประธานกรรมการ	ไม่เป็นผู้บริหาร	✓	1/1/2555
2. นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	-	1/1/2563
3.นางศิริพร เหลืองนวล	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ	-	1/1/2566
4. นายวันชัย รัตนวงษ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ	-	1/1/2564
5. นายณัฐพล ยิ่งยืน	กรรมการผู้จัดการ	เป็นผู้บริหาร	✓	1/7/2566
6. นายประสิทธิ์ อัสวเวทวุฒิ	กรรมการ	ไม่เป็นผู้บริหาร	✓	1/7/2566
7. นายชุตินธร ดารกานนท์	กรรมการ	ไม่เป็นผู้บริหาร	✓	6/5/2560
8. นายสุภกิจ พ่วงบัว	กรรมการ	ไม่เป็นผู้บริหาร	✓	1/12/2566
9. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	กรรมการ	ไม่เป็นผู้บริหาร	✓	22/4/2558

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินงาน

ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หรือ มีส่วนได้เสีย ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนเสียงในเรื่องนี้

1. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. การทำรายการเกี่ยวโยงกัน ที่มีขนาดรายการใหญ่ (20 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ -NTA แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า)
3. การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญที่มีขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 50% แต่ไม่เกินร้อยละ 100 (คำนวณตามประเภทของสินทรัพย์)



## บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (หลักปฏิบัติ 1.4.1)

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด เป็นต้น (หลักปฏิบัติ 1.3.1)
2. กำหนดนโยบาย แผนงาน และกลยุทธ์ของบริษัท พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น เป้าหมายทางการเงิน งบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย แผนงาน และ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. พิจารณาให้ความเห็นชอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเป็นประจำทุกปี พร้อมจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินซึ่งเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report)
4. จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส อยู่ที่หน้า 70-71 ของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. มีการกำกับ ควบคุมดูแล การดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องบริษัท ให้ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายระเบียบต่างๆ ไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการ ทั้งนี้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยทักษะ เอียงวิญญูชนพึงปฏิบัติ
6. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ภายใต้จริยธรรม คือ “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์” ซึ่งทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องรับทราบกันเป็นอย่างดี และถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานมาโดยตลอด นโยบายจริยธรรมนี้ติดประกาศไว้ในที่เปิดเผย เห็นได้ชัดเจน มีการถ่ายทอดสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมถึงพนักงานทุกระดับ มีการติดตามการปฏิบัติงานและเรื่องที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามนโยบายจรรยาบรรณอย่างสม่ำเสมอ (หลักปฏิบัติ 1.2.3)
7. กำหนดมาตรการและนโยบายเกี่ยวกับเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรณีที่บริษัทฯ (ถ้ามี) การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และถือปฏิบัติเช่นเดียวกับบุคคลทั่วไป โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯเป็นสำคัญ
8. กำหนดนโยบายในกรณีที่บริษัทฯ มีการอนุมัติการทำธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทฯ ในระยะยาว (ถ้ามี) เช่น การซื้อขายสินค้า เป็นต้น จะให้มีการติดตามให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันกับบริษัทฯ
9. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งจัดให้มีการทำรายงานทางการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัทให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
10. จัดให้มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในด้านการดำเนินงาน รายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบาย
11. จัดตั้งสำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัทฯ ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน โดยรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการผู้จัดการ

12. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้มีหน้าที่วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการในการป้องกันหรือจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมและยอมรับได้ โดยมีการติดตามและประเมินผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบ
13. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

### บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ มีดังนี้ (หลักปฏิบัติ 3.2.3)

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ
2. ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการและมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญ ได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
4. จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกัน อย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

### หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และดำเนินการตามมติคณะกรรมการบริษัท และตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
2. มีอำนาจอนุมัติและลงนามเอกสารการใช้จ่ายเงินและวงเงิน ตามหลักเกณฑ์การลงนามเอกสารการอนุมัติการใช้จ่ายเงินและวงเงินตามที่กำหนด
3. รับผิดชอบให้บริษัทมีบัญชีที่ถูกต้องและมีรายงานทางการเงินที่เปิดเผยโดยถูกต้องครบถ้วน
4. รับผิดชอบให้มีการตรวจนับจริงของสินค้าคงคลังและควบคุมสินค้าคงคลังให้เหมาะสม
5. รับผิดชอบติดตามการชำระหนี้ของลูกหนี้และควบคุมลูกหนี้คงค้างให้เหมาะสมตามกำหนดเวลาชำระหนี้
6. จัดทำแผนงานงบประมาณประจำปี พร้อมด้วยเป้าหมายผลตอบแทน
7. สรุปรายงานผลการดำเนินงาน รวมทั้งการเงินประจำเดือน งบการเงินรายไตรมาสเสนอคณะกรรมการบริษัท
8. ดำเนินการในเรื่องต่างๆที่ได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่จะพึงมีออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกในจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3

3. กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทให้ใช้วิธีจับสลากกัน และปีต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง จะเลือกเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้
4. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
  - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง
  - ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. กรรมการใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท การออกมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท

### การแต่งตั้งกรรมการบริษัท

1. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้มีอำนาจเลือกตั้งกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม แล้วเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  - 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - 2) ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะครั้งเดียวเต็มตามจำนวนกรรมการทั้งหมดที่จะต้องเลือกตั้งในคราวนั้นก็ได้ ทั้งนี้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตาม 1) ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใด หรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ด้วยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 30 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566 มีมติเลือกตั้งกรรมการที่ครบกำหนดวาระ 3 คนเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1) นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค    2) นางศิริพร เหลืองนวล    3) นายวัชรพงษ์ ดารากานนท์

**ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมากรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546 โดย**

- (1) ไม่มีการกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง
- (2) ไม่มีการเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อตลาดการเงินของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่มีการกระทำความผิดเป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

## ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยในด้านต่างๆเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยศึกษารายละเอียดและกลั่นกรองงานในขอบเขตที่คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะรับผิดชอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากสามารถพิจารณาและอภิปรายเข้าถึงประเด็นรายละเอียดเฉพาะเรื่องได้มากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยจะรายงานผลการประชุมในแต่ละครั้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานการปฏิบัติงานหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นของเป็นประจำทุกปี ปัจจุบันคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 2 คณะ ประกอบด้วย

### • คณะกรรมการตรวจสอบ (หลักปฏิบัติที่ 6.2.1)

คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ ตามคำนิยามของบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือคณะกรรมการบริษัท และให้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยสามคน โดยมีนางนันทวัลย์ ศกุนตนาค ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจ และมีประสบการณ์ด้านการบัญชี และการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน
5. คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติอื่นๆ ตามที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วยนอกเหนือจากคุณสมบัติและองค์ประกอบเฉพาะของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบยังมี คุณสมบัติและองค์ประกอบในฐานะกรรมการอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่ง ให้คณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในวาระตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติ	ตำแหน่ง
1	นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค	กรรมการอิสระ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2	นายวันชัย รัตนวงษ์	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ
3	นางศิริพร เหลืองนวล	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานในบริษัทฯ โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ มีการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ และสอบทานระบบการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบสรุปผลการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายในทุกไตรมาส ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทนายณัฐรัฐภูมิวัฒน์ได้รับการแต่งตั้งเป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทตามมติที่ประชุมครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2563 อนุมัติให้ใช้ข้อบังคับเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบแทนข้อบังคับฉบับวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560

### กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ (หลักปฏิบัติที่ 6.2.2 และ 7.1.2) ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เสนอเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
  - 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - 7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter) หรือ ข้อบังคับคณะกรรมการตรวจสอบ
  - 8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. ให้ฝ่ายจัดการมีการแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบตลอดจนเร่งรัดให้แก้ไขข้อบกพร่องนั้น
9. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าสำคัญ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย



---

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ประกอบด้วยกรรมการ 2 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ (หลักปฏิบัติที่ 3.3.1, 3.4.1)

**นางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์** เลขานุการบริษัทได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	คุณสมบัติ	ตำแหน่ง
1	นายวันชัย รัตนวงษ์	กรรมการอิสระ	ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
2	นางศิริพร เหลืองนวล	กรรมการอิสระ	กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท (หลักปฏิบัติ 3.3.2)
- 2) มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ หลังจากนั้นจึงนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้เป็นกรรมการ (หลักปฏิบัติ 3.3.2)
- 3) กำหนดแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ (หลักปฏิบัติ 3.4.2)
- 4) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการต่อไป (หลักปฏิบัติ 3.4.3)
- 5) กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ (หลักปฏิบัติ 4.1.1)
- 6) ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม จะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย (หลักปฏิบัติ 3.3.3)

## ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและดำเนินงานภายใต้นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

นอกจากนี้ ยังมีหน้าที่ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

- มีการกำหนดบทบาทและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการชัดเจน โดยประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายจัดการเพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการจึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ
- มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบออกจากกันโดยเด็ดขาดระหว่างการอนุมัติ การบันทึกการทางบัญชี และการดูแลทรัพย์สิน เพื่อให้สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลกันได้
- ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ไม่เคยเป็นพนักงาน หรือหุ้นส่วนของบริษัท สำนักงานอัยย จํากัด ที่บริษัทฯ ใช้บริการตรวจสอบบัญชีในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่งผู้บริหาร
1) นายณัฐพล ยั่งยืน	กรรมการผู้จัดการ
2) นายชิกเวช โสภพันธุ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
3) นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
4) นางสาววราณี ขำทอง	ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
5) นายวรรณพงศ์ คณะเจริญ	ผู้จัดการฝ่ายเบรคและเวบบิ่ง

**หมายเหตุ :** ตามคำนิยามผู้บริหาร ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ที่ กจ.17/2551 หมายความว่าถึงผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานกลับต่อจากผู้จัดการลงมา นับรวมผู้บริหารตำแหน่งที่สืบทอดรวมถึงนับรวมตำแหน่งในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

## 1. นายณิกเวช โสภพันธุ์

อายุ 44 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2566)

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์(วิศวกรรมเคมี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ(การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท สาขาการพัฒนทรัพยากรมนุษย์และองค์การ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ :

- พ.ศ.2550-พ.ศ.2552 ผู้ช่วยผู้จัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2553-พ.ศ.2554 ผู้ช่วยผู้จัดการส่วนทรัพยากรมนุษย์ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2555-พ.ศ.2558 ผู้จัดการส่วนทรัพยากรมนุษย์ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน:

- พ.ศ.2559 -ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2566 -ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

## 2. นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์

อายุ 44 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน ( ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2560)

: ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2560)

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล
- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการอบรม ปี 2566 :

บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

- หลักสูตร การจัดทำบัญชีสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI (อบรมออนไลน์) นับจำนวนชั่วโมง CPD ทางด้านบัญชี 3 ชั่วโมง, นับจำนวนชั่วโมง CPD ทางอื่น ๆ 3 ชั่วโมง
- หลักสูตร Data Analytics การบริหารจัดการและวิเคราะห์ข้อมูลองค์กรเพื่องานบัญชี (อบรมออนไลน์) นับจำนวนชั่วโมง CPD ทางด้านบัญชี 6 ชั่วโมง
- หลักสูตร Update TFRS 2566 และประเด็นที่น่าสนใจ (อบรมออนไลน์) นับจำนวนชั่วโมง CPD ทางด้านบัญชี 6 ชั่วโมง

ประสบการณ์ :

- พ.ศ.2556 – พ.ศ.2557 หัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2558 – พ.ศ.2559 ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน:

- พ.ศ.2560 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)และได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับหลักสูตรการเข้าอบรม และประสบการณ์ทำงานของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ในความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อหลักสูตรการเข้าอบรมของผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานด้านบัญชีและการเงิน (CFO) เห็นว่า หลักสูตรการเข้าอบรมมีความสอดคล้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และจำนวนชั่วโมงอบรมของหลักสูตรดังกล่าวเป็นไปตามที่สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์กำหนด

สำหรับประสบการณ์การทำงานของผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานด้านบัญชีและการเงิน (CFO) คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่า ประสบการณ์ดังกล่าวเป็นประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินงานกิจการ และระยะเวลาการทำงานดังกล่าวเป็นไปตามที่ประกาศกำหนด

### 3. นางสาววราภรณ์ ขำทอง

อายุ 47 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2562)

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี สาขาเคมีวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท สาขาการจัดการนวัตกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ :

- พ.ศ. 2544-พ.ศ.2552 หัวหน้าแผนกวิจัยและพัฒนา บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)
- พ.ศ. 2553-พ.ศ.2554 ผู้ช่วยผู้จัดการส่วนประกันคุณภาพ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)
- พ.ศ. 2555-พ.ศ.2561 ผู้จัดการส่วนประกันคุณภาพ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

- พ.ศ.2562-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)

### 4. นายวรรณพงศ์ คณะเจริญ

อายุ 57 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : ผู้จัดการฝ่ายเบรตและเวบปิ้ง (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2566 )

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏราชนครินทร์
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษมบัณฑิต

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ :

- พ.ศ. 2532 - 2546 บริษัทไดนาเมททอล จำกัด
  - เจ้าหน้าที่วางแผนการผลิต
  - เจ้าหน้าที่ประกันคุณภาพ
  - เจ้าหน้าที่ข้อมูลและเอกสาร
  - ประธานกิจกรรมปรับปรุงพัฒนา
- พ.ศ.2546 – 2549 ผู้ช่วยผู้จัดการส่วนเบรต บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)
- พ.ศ.2549 - 2566 ผู้จัดการส่วนเบรต บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

- พ.ศ.2565-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายเบรตและเวบปิ้ง บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)

## 5. นางสาวอิรดา มะลิทอง

อายุ 44 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : ผู้จัดการส่วนบัญชี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2565)

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2565 )

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (สาขาวิชาการบัญชี) มหาวิทยาลัยศรีปทุม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการอบรม ปี 2565 :

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- หลักสูตร ระบบ PromptBiz ตัวช่วยบริหารจัดการ Trade Payment & Supply Chain
- หลักสูตร มาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ปี 2566 และประเด็นทางบัญชีที่น่าสนใจสำหรับบริษัทจดทะเบียน

สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

- ประชุมใหญ่สามัญ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ประจำปี 2566 (อบรมออนไลน์) นับจำนวนชั่วโมง CPD ทางด้านบัญชี 2 ชั่วโมง

บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

- หลักสูตร การวางแผนและการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อการจัดทำบัญชีให้มีคุณภาพ นับจำนวนชั่วโมง CPD ทางด้านบัญชี 6 ชั่วโมง
- หลักสูตร การจัดทำงานการเงิน การเตรียมข้อมูลการปิดบัญชี และการนำเสนองบการเงินให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ก่อนนำส่งงบการเงิน (อบรมออนไลน์) นับจำนวน CPD ทางด้านบัญชี 6 ชั่วโมง

สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

- หลักสูตร “ผลกระทบจาก Climate Change ต่อธุรกิจ”

บริษัท สำนักงานอวิวาย จำกัด

- หลักสูตร CFO & Tax Forum ‘Leading through change’

ประสบการณ์ :

- |                   |  |
|-------------------|--|
| • พ.ศ.2564 – 2565 | ผู้ช่วยผู้จัดการส่วนบัญชีบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) |
| • พ.ศ.2561 – 2564 | หัวหน้าแผนกบัญชี บริษัท เบลท์ อิน กราวด์ จำกัด                   |
| • พ.ศ.2556 – 2560 | Senior Accountant บริษัท ไบโอมิน (ประเทศไทย) จำกัด               |
| • พ.ศ.2553 – 2555 | Senior Accounting & Financial บมจ. เมเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์        |
| • พ.ศ.2550 – 2553 | Accounting Officer บมจ. มูราโมโต้อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)      |

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

- |                       |  |
|-----------------------|--|
| • พ.ศ.2565 - ปัจจุบัน | ผู้จัดการส่วนบัญชี บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)      |
| • พ.ศ.2565 - ปัจจุบัน | ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน) |

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับหลักสูตรการเข้าอบรม และประสบการณ์ทำงานของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ในความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อหลักสูตรการเข้าอบรมของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เห็นว่า หลักสูตรการเข้าอบรมมีความสอดคล้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และจำนวนชั่วโมงอบรมของหลักสูตรดังกล่าวเป็นไปตามที่สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์กำหนด มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

สำหรับประสบการณ์การทำงานของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่า ประสบการณ์ดังกล่าวเป็นประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินงานกิจการ และระยะเวลาการทำงานดังกล่าวเป็นไปตามที่ประกาศกำหนด



## นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

### โครงสร้างค่าตอบแทน

บริษัทมีโครงสร้างค่าตอบแทนที่มุ่งให้กรรมการผู้จัดการผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรอื่นๆทุกระดับทั่วทั้งองค์กรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หลักขององค์กรและเกิดประโยชน์กับกิจการในระยะยาวโดย

- พิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือนผลประโยชน์ระยะสั้นอื่นเช่นโบนัส และผลประโยชน์ระยะยาวเช่นเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งจ่ายให้บุคลากรขององค์กรเมื่อออกจากงานนอกเหนือจากเงินเกษียณตามกฎหมาย (ถ้าปฏิบัติงานถึงเกษียณอายุ)
- นโยบายจำนวนเงินค่าตอบแทนได้คำนึงถึงปัจจัยระดับค่าตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมเทียบกันได้ในระดับอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกันรวมทั้งได้พิจารณาปัจจัยผลการดำเนินงานประกอบด้วย
- บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินผลงานประจำปีซึ่งบุคลากรทุกระดับได้รับทราบ

### ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารของบริษัทเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน บริษัทจ่ายค่าตอบแทนได้แก่ เงินเดือน เงินอุดหนุน และประกันสังคม สำหรับผู้บริหาร 5 ราย รวม 8,645,482.76 บาท (ปีก่อน 7,247,616.52 บาท)

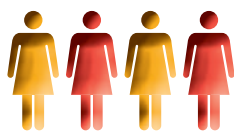
นอกจากเงินเดือน และเงินอุดหนุนข้างต้นบริษัทฯได้จ่ายค่าตอบแทนอื่นให้ผู้บริหารจำนวน 5 ราย ในลักษณะเป็นเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน รวมทั้งปี 2566 เป็นจำนวนเงิน 175,804.00 บาท (ปีก่อน 111,984.00 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนฯ

**บริษัทไม่มีโครงการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP)**

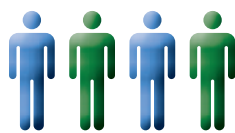
## ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### โครงสร้างบุคลากร

บริษัทมีพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 = 512 คน



ส่วนผลิตหญิง 236 คน



ส่วนผลิตชาย 135 คน



ส่วนสนับสนุน 141 คน

ในปี 2566 บริษัทมีการจ้างงานผู้พิการรวม 4 คน และจ่ายเงินสมทบตามมาตรา 34 เข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ 1 คน เป็นจำนวนเงิน 128,845.00 บาท

อัตราการหมุนเวียนของพนักงานของบริษัท ในปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 2.78 %

บริษัทมีการทบทวนและวางแผนอัตราค่าจ้างประจำปี เพื่อให้สามารถจัดเตรียมบุคลากรให้สอดคล้องและเพียงพอกับปริมาณงานที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในแต่ละปี

ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมาไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และไม่มีข้อพิพาทแรงงาน

### ผลตอบแทนรวมของพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 153 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือนและค่าแรง เงินอุดหนุน เงินช่วยเหลือลาออก เงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินบำเหน็จ เงินสมทบกองทุนเงินทดแทนฯ

### การพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีแผนพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน โดยมีการสำรวจความต้องการในการฝึกอบรมของพนักงาน (Training Needs) มีการสรรหาหลักสูตรที่จะให้ความรู้ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานและมีแผนการฝึกอบรมประจำปี ซึ่งจะช่วยพัฒนาบุคลากร และช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีการส่งเสริมการพัฒนาความรู้และทักษะของผู้บริหารในด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น การให้ความรู้ฝึกอบรม สัมมนา เพื่อให้ผู้บริหารนำความรู้มาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการ พัฒนาบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน และบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ (หลักปฏิบัติ 4.1.4) ดังนี้

ลำดับที่	ผู้บริหารที่ได้รับการพัฒนาความรู้ รวมชั่วโมงอบรม-หลักสูตรที่อบรมปี 2566	จำนวนชั่วโมง
1	Industry Digital Transformation	4.0
2	Introduction of CE and UKCA Marking	2.0
3	วิธีปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงทุนและขั้นตอนการเปิดดำเนินการ	13.0
4	PDPA in Action (Personal data protection Act) พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	13.0
5	พลิกโฉมอุตสาหกรรมไทยสู่ Industry 4.0 ด้วยเทคโนโลยี AIoT	6.0
6	ตอบโจทย์ PDPA ของไทยด้วย ISO/IEC27701	2.0
7	การจัดการเกี่ยวกับวินัยและการลงโทษ	6.5
8	พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541 และแก้ไขเพิ่มเติมกับสถานการณ์ปัจจุบัน	6.5
9	การขยายผลกิจกรรมชดเชยคาร์บอน	12.0

ลำดับที่	ผู้บริหารที่ได้รับการพัฒนาความรู้ รวมชั่วโมงอบรม-หลักสูตรที่อบรมปี 2566	จำนวนชั่วโมง
10	นวัตกรรมเพื่อการขับเคลื่อนเศรษฐกิจหมุนเวียน	6.5
11	Net Zero Emissions Business Opportunity	5.0
12	Automation กับอุตสาหกรรมการผลิต	19.5
13	ไฮโดรเจน พลังงานสะอาดแห่งอนาคต	3.0
14	POP PFAS กับการควบคุมสารเคมีในผลิตภัณฑ์ในเวทีโลก	6.5
15	POP Brominated flame retardants กับการควบคุมสารเคมีในผลิตภัณฑ์ในเวทีโลก	6.5
16	รู้ใช้รู้ระวัง ใช้โฟม EPS เกรดไม่ลามไฟให้ปลอดภัยจากสาร POPs	6.5
17	Integration is king รวมแหล่งทุน รู้กฎระเบียบสู่ตลาดเครื่องมือแพทย์	7.0
18	การจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CFO)	7.0
19	เทคโนโลยีและนวัตกรรมด้านเศรษฐกิจชีวภาพ	7.0
20	แนะนำยางเทอร์โมพลาสติก	14.0
21	การจัดการสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว พ.ศ.2566	6.5
22	Facilitating the Growth of Thailand's Carbon Market Seminar	3.0
23	Trend, Opportunities and Challenges in ESG	6.0
24	“เพิ่มยอดขายกำไรโต	6.0
25	เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับ บริหาร	26.0
26	การยกระดับผู้ประกอบการสู่การประกอบกิจการอย่างเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	13.0
27	การบริหารความเสี่ยงทางศุลกากรทั้งระบบ 2023-4	6.0
28	Director Accreditation Program : DAP	7.0
29	NET ZERO โอกาสและความท้าทายของธุรกิจ	6.0
30	2023 chemSHERPA online workshop for users in Thailand	6.0
31	CFO & Tax Forum ‘Leading through change	5.0
32	ผลกระทบจาก Climate change ต่อธุรกิจ	18.0
33	การวางแผนและการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อการจัดทำบัญชีให้มีคุณภาพ	6.5
34	TISTR driving your infinite success : ร่วมก้าวสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน	6.0
35	เทคนิคการตลาดออนไลน์เพื่อสร้างฐานลูกค้าใหม่สำหรับธุรกิจ B2B	4.0
36	ระบบ PromptBiz ตัวช่วยบริหารจัดการ Trade Payment & Supply Chain	4.0
37	Internal audit in a quick and ever-changing world	6.5
38	การจัดทำบัญชีสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI	6.5
39	Data Analytics การบริหารจัดการและวิเคราะห์ข้อมูลองค์กรเพื่องานบัญชี	6.5
40	การจัดการและควบคุมสารเคมีที่ทำลายชั้นบรรยากาศ ตามมาตรฐาน Higg FEM	6.0
41	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS ปี 2566	5.0
42	Update TFRS 2566	6.5
43	How to expand your textile customer with International Accreditation (Oeko-Tex Mark)	3.0
44	พัฒนาองค์กร ก้าวสู่เศรษฐกิจหมุนเวียน ปีที่ 2	5.0
45	การปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการช่วยฟื้นคืนชีพ : First aid & CPR	4.0
46	การประยุกต์ใช้ AI เพื่อรับมืออุตสาหกรรมใหม่	5.0
47	การนำเข้า ส่งออกทั้งระบบ และภาษีและพิธีศุลกากรฯ	13.0
48	การจัดทำงบการเงิน การเตรียมข้อมูลการปิดบัญชี และการนำเสนองบการเงินให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินก่อนนำเสนองบการเงิน	7.0
	รวมทั้งสิ้น	356.5

## นโยบายการบริหารงานทรัพยากรมนุษย์

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญและมีคุณค่ายิ่ง ซึ่งเป็นผู้นำมาซึ่งความสำเร็จ ความก้าวหน้าและการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ดังนั้นการคัดสรรคนที่มีคุณภาพและเหมาะสมกับงานตามสายอาชีพต่างๆ การพัฒนาบุคลากรทั้งในด้านการจัดการ วิชาการและวัฒนธรรมในการทำงาน รวมไปถึงการสร้างบรรยากาศและสภาพการทำงานที่ดีและมีความปลอดภัยนั้นเป็นสิ่งที่สำคัญ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ ดังนี้

1. บริษัทฯ จะบริหารทรัพยากรมนุษย์ให้สอดคล้องและสนับสนุนนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายทางธุรกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ
2. บริษัทฯ จะจัดวางระบบและกระบวนการบริหารทรัพยากรมนุษย์ พร้อมทั้งกำหนดระเบียบข้อบังคับต่างๆ ให้มีความชัดเจน โปร่งใส ยุติธรรม และเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั้งบริษัทฯ
3. บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกคน มีหน้าที่ในการบริหารทรัพยากรมนุษย์ภายในหน่วยงานของตนเองตามระบบและแนวทางปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนด
4. บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานมีหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบอย่างมุ่งมั่นและทุ่มเทให้เกิดผลสัมฤทธิ์ของงานด้วยทักษะ ความรู้ ความสามารถของตน โดยยึดถือระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of conduct) ค่านิยมองค์กร (Core Value) และระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัทฯ
5. บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานโดยยึดหลักสิทธิมนุษยชนสากลเป็นพื้นฐาน ให้ความเสมอภาคเท่าเทียมกันกับพนักงานทุกคน ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ปราศจากการข่มเหง ไม่แบ่งแยกเพศชาติพันธุ์ สีผิว อายุ รสนิยมทางเพศ การแสดงออกทางเพศภาวะ เผ่าพันธุ์หรือถิ่นกำเนิด ความพิการ การตั้งครุฑ ศาสนา ฝ่ายการเมือง สถานะการสมรส และโรคประจำตัว ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กับพนักงานอย่างเคร่งครัด
6. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการจ้างแรงงานเด็กเข้ามาทำงาน (“เด็ก” หมายถึง บุคคลใดที่มีอายุต่ำกว่า 15 ปี หรือมีอายุต่ำกว่าอายุสำเร็จการศึกษาภาคบังคับ หรือมีอายุต่ำกว่าอายุการจ้างงานขั้นต่ำตามกฎหมายกำหนด โดยถืออายุที่สูงสุดเป็นหลัก) โดยการจ้างงานบริษัทฯ จะพิจารณาบุคคลนั้นตามคุณวุฒิ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ที่ต้องการ เพื่อให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลังคนที่แต่ละหน่วยงานกำหนด และหากบริษัทฯ มีการจ้างแรงงานที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี (แรงงานเยาวชน) บริษัทฯ จะทำการแจ้งให้หน่วยงานราชการทราบ และกำหนดให้ทำงานในสถานที่ที่ไม่เสี่ยงอันตรายต่อสุขภาพหรือความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งไม่อนุญาตให้ทำงานในกะกลางคืน ทำงานล่วงเวลา และทำงานในวันหยุด
7. บริษัทฯ กำหนดให้กระบวนการสรรหาคัดเลือกบุคลากรมีวิธีการตรวจสอบอายุของผู้สมัครอย่างเคร่งครัด แต่หากพบการจ้างแรงงานเด็กเข้ามาทำงาน บริษัทฯ จะมีมาตรการเยียวยา ดังต่อไปนี้
  - ระงับการทำงานของแรงงานเด็กคนนั้นทันที และนำตัวออกมาอยู่ในสถานที่ปลอดภัย ไม่เสี่ยงอันตราย
  - ติดต่อผู้ปกครองแรงงานเด็กโดยทันที พร้อมกับเชิญเข้ามายังบริษัทฯ เพื่ออธิบายให้ผู้ปกครองรับทราบถึงนโยบายการจ้างแรงงานของบริษัทฯ
  - กำหนดการชำระค่าจ้างและค่าชดเชยตามกฎหมาย
  - ส่งเสริมแรงงานเด็กที่พบให้กลับเข้าสู่ระบบศึกษาจนพ้นช่วงวัยเด็ก
  - ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคคลในครอบครัวของแรงงานเด็กเข้ามาทำงานที่บริษัทฯ หรือจัดหาสถานที่ให้ขายของภายในบริษัทฯ หรือจัดหางานที่เหมาะสม เพื่อให้ครอบครัวมีรายได้เพียงพอต่อการดำรงชีวิต

- เมื่อแรงงานเด็กคนนั้นพ้นช่วงวัยเด็กแล้ว ให้บริษัทฯ ทำการสอบถามถึงความต้องการที่จะกลับมาทำงานกับบริษัทฯ หรือไม่ หากต้องการก็ให้บรรจุรับเข้าเป็นพนักงานประจำของบริษัทฯได้เลย
8. บริษัทฯไม่มีนโยบายการใช้แรงงานภาคบังคับ และไม่สนับสนุนให้มีการบังคับใช้แรงงานโดยการขู่เข็ญ บังคับให้ทำงานล่วงเวลา ยึดเงินประกันหรือยึดเอกสารประกันตนในการทำงานใดๆ โดยทุกอย่างจะต้องเป็นไปตามความสมัครใจของพนักงานเท่านั้น ซึ่งการยินยอมนั้นพนักงานจะแสดงด้วยการลงนามไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร
  9. บริษัทฯไม่มีนโยบายในการจ้างแรงงานต่างด้าวหรือต่างชาติที่ผิดกฎหมาย โดยการจ้างแรงงานต่างด้าวหรือต่างชาตินั้น บริษัทฯ จะให้ความเสมอภาคเท่าเทียมเช่นเดียวกับแรงงานไทยทุกประการและไม่มีการแบ่งแยกโดยเด็ดขาด อีกทั้งไม่มีการบังคับขู่เข็ญหรือยึดพาสปอร์ต (Passport) หรือใบอนุญาตการทำงาน (Work permit) ของแรงงานต่างด้าวหรือต่างชาติทุกคน
  10. บริษัทฯพิจารณาจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานไม่น้อยกว่าตามที่กฎหมายกำหนด และไม่มีการลงโทษพนักงานโดยการหักค่าจ้าง
  11. บริษัทฯไม่สนับสนุนให้มีการใช้ความรุนแรงหรือไร้มนุษยธรรม รวมถึงการล่วงละเมิดทางเพศ การข่มเหงทางเพศ การลงโทษที่รุนแรง การขู่เข็ญทางจิตใจหรือร่างกาย หรือการละเมิดด้วยวาจาต่อพนักงาน หรือแม้แต่การข่มขู่ว่าจะกระทำการดังกล่าว
  12. บริษัทฯส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานเกิดการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถ โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรมและพัฒนา ทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ รวมทั้งให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าในสายอาชีพตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน
  13. บริษัทฯกำหนดให้มีการบริหารค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม ตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
  14. บริษัทฯกำหนดให้มีการกระบวนการแต่งตั้ง การโยกย้าย การประเมินผลงาน รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม สุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติงานของพนักงานนั้นๆ
  15. บริษัทฯมุ่งสร้างความผูกพันระหว่างพนักงานกับองค์กร โดยให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคนเปรียบเสมือนสมาชิกในครอบครัวเดียวกัน เพื่อให้พนักงานทุกคนมีความสุข มีความพึงพอใจ มีความปลอดภัยในการทำงาน มีสุขภาพอนามัยและคุณภาพชีวิตที่ดี
  16. บริษัทฯจัดสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงาน และเสริมสร้างความตระหนักในการวางแผนเรื่องการเงินไว้ใช้ในตอนเกษียณอายุ โดยจัดให้มีสหกรณ์ออมทรัพย์และจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงาน
  17. บริษัทฯเคารพสิทธิของพนักงานในการรวมกลุ่มเจรจาต่อรอง และไม่ห้ามการสมาคมโดยเสรีของพนักงานในกรณีที่ไม่มีกฎหมายห้ามมิให้เกิดการสมาคมลักษณะนี้ บริษัทฯจะให้การสนับสนุนทั้งการสมาคมและเจรจาต่อรองโดยเสรี และจะยึดหลักปฏิบัติตามข้อตกลงของการเจรจาต่อรองร่วมกัน และบริษัทฯจะให้การปกป้องพนักงานและตัวแทนพนักงานที่เข้าร่วมสมาคมโดยเสรีอย่างเป็นธรรม
  18. บริษัทฯให้สิทธิในการออกเสียงของพนักงาน เพื่อคัดเลือกตัวแทนของลูกจ้างในการทำการประชุมร่วมหรือเจรจาต่อรองกับบริษัทฯ เพื่อประโยชน์คนละ 1 คะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน
  19. บริษัทฯส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน โดยรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค



---

20. บริษัทฯ ให้สิทธิพนักงานในการร้องเรียน กรณีที่ถูกละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่กำหนด โดยบริษัทฯ จะมีมาตรการคุ้มครองข้อมูลต่างๆของผู้ร้องเรียนและจะทำการเก็บเป็นความลับมิให้ผู้อื่นรับรู้ ซึ่งช่องทางที่พนักงานสามารถร้องเรียน ได้แก่

- กล้องร้องเรียน (กล่องแดง) ติดตั้งอยู่ตามจุดต่างๆภายในบริษัทฯ
- Email : [whistleblowing@unionpioneer.co.th](mailto:whistleblowing@unionpioneer.co.th) ถึงคณะกรรมการตรวจสอบ
- จดหมายถึงคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)  
เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510
- สายด่วน Hotline ถึง กรรมการผู้จัดการบริษัท โทร. 0-2517-0105-8 ต่อ 111

### **ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารและสหภาพแรงงาน (ถ้ามี)**

ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีการจัดตั้งสหภาพแรงงาน แต่ได้จัดให้มีการเลือกตั้งคณะกรรมการสวัสดิการประจำสถานประกอบกิจการขึ้น มีวาระคราวละ 2 ปี ตามมาตรา 97 แห่งพรบ.คุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ซึ่งพนักงานประจำทุกคนมีสิทธิในการสมัครและเลือกตั้งคณะกรรมการสวัสดิการฯ โดยมีคณะกรรมการเลือกตั้งคณะกรรมการสวัสดิการประจำสถานประกอบกิจการเป็นผู้ดำเนินการจัดการเลือกตั้งเพื่อให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส



ข้อมูล  
นักลงทุนสัมพันธ์

## ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้ติดต่อสื่อสารสอบถามข่าวสาร ข้อมูลสำคัญ เพื่อสิทธิประโยชน์และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ จากนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ที่ทำหน้าที่การเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและให้ความสะดวกแก่นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั่วไปอย่างเท่าเทียมกัน ตามช่องทางดังนี้

**นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์** ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)  
โทรศัพท์ : 0-2517-0105 ถึง 8 ต่อ 211 หรือทางโทรสาร : 0-2517-1016  
E-Mail : wiwat@unionpioneer.co.th

ผู้รับผิดชอบสูงสุดใน  
สายงานบัญชีและการเงิน

**นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์**

ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2560

ผู้ควบคุมดูแล  
การทำบัญชีของบริษัท

**นางสาวธิรดา มะลิกอง**

ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤษภาคม 2565

หัวหน้างานตรวจสอบ  
ภายในเป็นพนักงานของ  
บริษัท

**นายณัฐฐิภวัฏ ฤมวรรณ**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กันยายน 2559

เลขานุการบริษัท  
หัวหน้างานกำกับดูแล  
การปฏิบัติงาน  
ของบริษัท

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติแต่งตั้ง **นางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์** ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป รวมทั้งได้รับมอบหมายให้เป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance Unit) มีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย

**โทรศัพท์ : 0-2311-5111 ต่อ 7811 หรือทางโทรสาร : 0-2311-6867**  
**E-Mail : aor.sahaunion@gmail.com**

คำตอบแทน  
ผู้สอบบัญชี

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 51 กำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี โดยในปี 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติกำหนดเงินค่าตอบแทน ดังนี้

(1) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงานอัยย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าสอบบัญชีให้กับผู้สอบบัญชีโดยตรงหรือบุคคล/กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี

	2566	2565	2564	2563	2562
สอบทาน รายไตรมาส	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
รวม 3 ไตรมาส	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
ตรวจสอบปีละ	820,000	810,000	810,000	810,000	780,000
รวมทั้งปี	1,120,000	1,110,000	1,110,000	1,110,000	1,080,000

(2) บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นให้แก่ผู้สอบบัญชี



## สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการได้มีการติดตามการดำเนินธุรกิจให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องครอบคลุมเรื่องต่างๆ เช่น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น การดูแลพนักงานการไม่เลือกปฏิบัติ การต่อต้านการคอร์รัปชัน การดูแลสิ่งแวดล้อมสุขอนามัยและความปลอดภัย เป็นต้น ผลการติดตามบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางได้ครบถ้วน สำหรับรายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานฉบับนี้แล้ว แบ่งเป็น 4 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม
  - 1.1 สิทธิในการได้รับปันหุ้นและสิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
  - 1.2 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
  - 1.3 สิทธิในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ
  - 1.4 สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าบริการผู้สอบบัญชี
  - 1.5 สิทธิในการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระ และการส่งคำถามล่วงหน้าเกี่ยวกับบริษัท
  - 1.6 อำนาจความสะดวกเกี่ยวกับการมอบฉันทะ
2. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
 

2.1 ผู้ถือหุ้น	2.2 คู่ค้าและเจ้าหนี้	2.3 ลูกค้า	2.4 คู่แข่ง	2.5 พนักงาน
2.6 ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	2.7 ภาครัฐ			
3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
  - 3.1 โครงสร้างการถือหุ้น
  - 3.2 การรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อม
  - 3.3 รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ
  - 3.4 การเปิดเผยข้อมูล ใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาความลับ
  - 3.5 การทำรายการเกี่ยวโยง และรายการระหว่างกัน
  - 3.6 ช่องทางการสื่อสาร
  - 3.7 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในปีที่ผ่านมา
  - รายการที่เกิดขึ้นไม่มีการทำรายการเกี่ยวโยงที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งหน่วยงานทางการแจ้งเตือนให้ผู้ลงทุนใช้วิจารณญาณในการตัดสินใจ
  - บริษัทไม่มีพฤติกรรมกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติโดยการกระทำของกรรมการ หรือผู้บริหารที่ได้รับการตัดสินใจและประกาศความผิดจากสำนักงาน ก.ล.ต.

มีการติดตามกำหนดแนวปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพิ่มเติมได้แก่

## การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

### กรรมการอิสระ

คณะกรรมการชุดปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยกรรมการอิสระต้องไม่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม เป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ และต้องมีคุณสมบัติตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดไว้

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติของกรรมการตามกฎหมาย และมีคุณสมบัติตามนियามกรรมการอิสระของบริษัทฯ ตามเกณฑ์ขั้นต่ำของ ก.ล.ต.โดยเป็นผู้ที่มีความสามารถ และมีประสบการณ์เหมาะสม มีความเข้าใจลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีวิสัยทัศน์และมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่

### นियามกรรมการอิสระของบริษัท ตามเกณฑ์ขั้นต่ำของ ก.ล.ต. มีดังนี้

- 1) **ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง**ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ชออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาต ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) **ไม่เป็นหรือเคยเป็น**กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำชออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาต
- 3) **ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียน**ตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาตหรือบริษัทย่อย
- 4) **ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ**กับผู้ชออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาต ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ชออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำชออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึง

พฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) **ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชี**ของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- 6) **ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ** ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- 7) **ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการ**ของผู้ขออนุญาต ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) **ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ**ของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อย
- 9) **ไม่มีลักษณะอื่นใด**ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ขออนุญาต

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง(1) ถึง(9)แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้



## การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง (CEO) ของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารระดับสูง (CEO) ก่อนที่จะดำเนินการเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อทำการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวต่อไป โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ หลักเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ นอกจากนี้ การพิจารณาสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเป็นกรรมการของบริษัทฯ จะมีการพิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทว่าควรประกอบด้วยกรรมการในทักษะใดบ้างเพื่อให้มีความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์ อันจะเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ และพิจารณาถึงการขัดกันของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ที่อาจเกิดขึ้นด้วย

หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อพิจารณาคัดเลือกและเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนนำเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป ดังนี้

- 1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน
- 2) มีความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ สามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Care and Duty of Loyalty) สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ มีคุณวุฒิ วิทยุฒิที่เหมาะสม มีสุขภาพแข็งแรง และจิตใจที่สมบูรณ์ มีความคิดสร้างสรรค์ในการประชุม มีความตรงไปตรงมา มีความกล้าหาญในการแสดงความคิดเห็นในที่ประชุม และ/หรือเป็นนักธุรกิจที่มีชื่อเสียง ประวัติการทำงาน และจริยธรรมที่ดีงาม รวมทั้ง เป็นที่ยอมรับจากสังคม
- 3) มีความรู้ความสามารถที่สำคัญอย่างน้อยด้านใดด้านหนึ่ง เช่น ด้านธุรกิจของบริษัท บัญชีและการเงิน การบริหารเชิงกลยุทธ์ การกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ

**ประเมินผลการปฏิบัติงาน**ของคณะกรรมการปีละครั้งอย่างสม่ำเสมอ ทั้งแบบรายบุคคลและรายคณะ

นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดปีละครั้งโดยประเมินผลงานเป็นรายคณะ รวบรวมผลการประเมินโดยเลขาคณะกรรมการชุดย่อย และเลขานุการบริษัท มีการรายงานผลให้คณะกรรมการทั้งคณะรับทราบ เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้เปิดเผยผลการประเมินไว้ในรายงานประจำปี (หลักปฏิบัติ 3.7.2)

**หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท แบบรายคณะ** มีกระบวนการ ดังนี้

หลักเกณฑ์การประเมินผลงาน	กระบวนการประเมินผลงาน
<p>แบ่งการประเมินผลเป็น 6 หัวข้อหลัก ตามแนวทางของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ</li> <li>2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ</li> <li>3) การประชุมคณะกรรมการ</li> <li>4) การทำหน้าที่ของกรรมการ</li> <li>5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ</li> <li>6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร</li> </ol>	1. ดำเนินการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
	2. เลขานุการบริษัทสรุปและเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน
	3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปีที่ผ่านมา ผลประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท แบบรายคณะ คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 99.00

**หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท แบบรายบุคคล** มีกระบวนการ ดังนี้

หลักเกณฑ์การประเมินผลงาน	กระบวนการประเมินผลงาน
<p>แบ่งการประเมินผลเป็น 3 หัวข้อหลัก ตามแนวทางของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ</li> <li>2) การประชุมคณะกรรมการ</li> <li>3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ</li> </ol>	1. กรรมการบริษัทประเมินตนเองเป็นรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
	2. เลขานุการบริษัทสรุปและเสนอผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทรายบุคคลต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน
	3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปีที่ผ่านมา ผลประเมินตนเองของกรรมการบริษัท แบบรายบุคคล คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 99.15

### หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แบบรายคณะ และแบบรายบุคคล มีกระบวนการ ดังนี้

หลักเกณฑ์การประเมินผลงาน	กระบวนการประเมินผลงาน
<p>แบ่งการประเมินผลเป็น 3 หัวข้อหลัก ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่</p> <p>1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</p> <p>2) การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</p> <p>3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</p>	<p>1. เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินตนเอง ให้กรรมการแต่ละคนประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง</p>
	<p>2. เลขานุการบริษัทรวบรวมและสรุปผลการให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทรับทราบ</p>
	<p>3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท จะนำผลการประเมินมาพิจารณาร่วมกัน และให้ข้อเสนอแนะในประเด็นที่ควรพัฒนาปรับปรุง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ให้ดียิ่งขึ้น</p>

ในปีที่ผ่านมา ผลประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แบบรายคณะ คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 94.12 และแบบรายบุคคล คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 96.25

### หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ แบบรายบุคคล มีกระบวนการ ดังนี้

หลักเกณฑ์การประเมินผลงาน	กระบวนการประเมินผลงาน
<p>แบ่งการประเมินผลเป็น 4 หัวข้อหลัก โดย 3 หัวข้อหลัก เป็นไปตามแนวทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อีก 1 หัวข้อเพิ่มเติมในเรื่องรายงานข้อมูลของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทได้แก่</p> <p>1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>2) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>4) รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>1. ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบแบบรายคณะ ปีละ 1 ครั้ง โดยทางเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบทำการประเมินในการประชุม AC ไตรมาส 4 ของทุกปี</p>
	<p>2. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบสรุปและเสนอผลการประเมินฯ ต่อที่ประชุม AC ในไตรมาส 1 ของทุกปี</p>

ในปีที่ผ่านมา ผลประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ แบบรายบุคคล คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 95.29

---

## การเข้าร่วมประชุม

- 1) การประชุมคณะกรรมการ มีการกำหนดวันและเวลาประชุมไว้ล่วงหน้าทั้งปี ทุกวันพุธของสัปดาห์ที่ 3 ของเดือน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กรรมการสามารถวางแผน จัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุม รวมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กับกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ (หลักปฏิบัติ 3.9.1 และ 3.9.4)
- 2) ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ การลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้ส่วนเสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น (หลักปฏิบัติ 6.3.2 , 6.3.3)
- 3) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์และรับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้มีการประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่อพิจารณาปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ (หลักปฏิบัติ 3.9.7)
- 5) ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ นอกจากนี้กรรมการอาจเสนอเรื่องที่อยู่ในความสนใจให้พิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมด้วยก็ได้
- 6) ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอและมากพอ ที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบ รวมทั้งส่งเสริมให้กรรมการทุกคนออกความเห็นในประเด็นต่างๆ ได้อย่างอิสระ
- 7) การประชุมคณะกรรมการในแต่ละครั้ง ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการทุกคนจะเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่จะเดินทางไปต่างประเทศหรือติดภารกิจอื่น
- 8) ผู้บริหารระดับสูงได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เพื่อให้รายละเอียดเพิ่มเติมทางด้านบัญชีและการเงินหรือด้านอื่นๆ ในประเด็นที่เกี่ยวข้อง
- 9) เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม เสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมได้
- 10) ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ ผ่านการประชุมรายงานผลการดำเนินงาน และผลประกอบการของบริษัทฯ ทุกเดือน

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	การมี/ไม่มี ส่วนได้เสีย	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม		คิดเป็น ร้อยละ
			ประชุมผู้ถือหุ้น	คณะกรรมการบริษัท	
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	ประธานกรรมการ	ไม่มี	1/1	12/12	100
2. นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค	กรรมการอิสระ	ไม่มี	1/1	11/12	91.67
3. นายวันชัย รัตนวงษ์	กรรมการอิสระ	ไม่มี	1/1	12/12	100
4. นางศิริพร เหลืองนวล	กรรมการอิสระ	ไม่มี	1/1	11/12	91.67
5. นายชุตินธร ดารกานนท์	กรรมการ	ไม่มี	1/1	11/12	91.67
6. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	กรรมการ	ไม่มี	1/1	12/12	100
7. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์	กรรมการ	ไม่มี	1/1	7/9	77.79
8. นายสุภกิจ พ่วงบัว	กรรมการ	ไม่มี	-	1/1	100
9. นายโกมล เขียววัชรินทร์	กรรมการผู้จัดการ	ไม่มี	1/1	6/6	100
10. นายณัฐพล ยิ่งยืน	กรรมการผู้จัดการ	ไม่มี	-	6/6	100
11. นายนันทิยะ ดารกานนท์	กรรมการ	ไม่มี	0/1	1/4	25
12. นายประสิทธิ์ อัครเวทวุฒิ	กรรมการ	ไม่มี	-	6/6	100
เฉลี่ยรวมทั้งหมด					92.31

การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน

- คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ซึ่งรวมถึง
  - 2.1 การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน และโบนัส
  - 2.2 การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนโดยคำนึงถึงกฎหมายด้านแรงงาน ค่าตอบแทนของบริษัทที่ประกอบกิจการลักษณะเดียวกัน และมีขนาดใกล้เคียงกัน
  - 2.3 การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ และสื่อสารให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้าและทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งอนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการผู้จัดการ
- พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว
- กำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร



## การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดค่าตอบแทนกรรมการให้อยู่ในระดับที่เทียบเคียงได้กับตลาดและบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ตลอดจนสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท

ค่าตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่งของในปี 2566 เท่ากับ ปี 2565

## ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นค่าเบี้ยประชุมและ/ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการให้สิทธิประโยชน์อื่น และไม่มีค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่กรรมการ

หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ แต่ละคณะ ดังนี้

ค่าตอบแทนที่เป็นเงิน	จำนวนเงิน(บาท)
<b>คณะกรรมการบริษัท : เบี้ยประชุม <u>จ่ายทุกเดือน</u></b> <ul style="list-style-type: none"><li>- ประธานกรรมการ 8,000</li><li>- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 8,000</li><li>- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8,000</li><li>- กรรมการอิสระ 8,000</li></ul>	
<b>คณะกรรมการตรวจสอบ : ค่าตอบแทน<u>จ่ายทุกเดือน</u></b> <ul style="list-style-type: none"><li>- ประธานกรรมการตรวจสอบ 11,000</li><li>- กรรมการตรวจสอบ 10,000</li></ul>	
<b>คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : ค่าเบี้ยประชุม <u>จ่ายต่อครั้งที่เข้าประชุม</u></b> <ul style="list-style-type: none"><li>- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 6,000</li><li>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 6,000</li></ul>	

หมายเหตุ : ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น และค่าตอบแทนอื่น นอกเหนือจากที่ระบุข้างต้น

ตารางสรุป ค่าตอบแทนของคณะกรรมการทั้ง 3 คณะ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 30 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566 อนุมัติภายในวงเงินไม่เกิน 1,500,000.00 บาท มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนปี 2566 (บาท)			
		ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	รวม
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	ประธานกรรมการ	96,000	-	-	96,000
2. นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/	96,000	132,000	-	228,000
3. นายวันชัย รัตนวงษ์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	96,000	120,000	24,000	240,000
4. นายโกมล เอี่ยมวัชรินทร์	กรรมการผู้จัดการ	48,000	-	-	48,000
5. นายชุตินธร ดารกานนท์	กรรมการ	96,000	-	-	96,000
6. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	กรรมการ	96,000	-	-	96,000
7. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์	กรรมการ/ กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	72,000	-	12,000	84,000
8. นายนันท์ธิยะ ดารกานนท์	กรรมการ	32,000	-	-	32,000
9. นางศิริพร เหลืองนวล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	96,000	120,000	24,000	240,000
10. นายประสิทธิ์ อัสวเวทวุฒิ	กรรมการ	48,000	-	-	48,000
11. นายณัฐพล ยิ่งยืน	กรรมการผู้จัดการ	48,000	-	-	48,000
12. นายสุภกิจ พ่วงบัว	กรรมการ	8,000	-	-	8,000
รวม		832,000	372,000	60,000	1,264,000

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์  
ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ที่ หัวข้อ จรรยาบรรณทางธุรกิจ

# รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตภายนอก คือบริษัท  
สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบรายงานทางการเงินประจำปี 2566 ได้ให้ความเห็นว่า

- ในภาพรวมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ ไม่พบข้อบกพร่องที่จะมีผลกระทบ  
อย่างเป็นสาระสำคัญต่อการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และไม่มีข้อสังเกต  
เกี่ยวกับการควบคุมภายในเรื่องใดเพิ่มเติม
- คณะกรรมการบริษัทแต่ละท่านได้พิจารณา และให้ความเห็นชอบกับผลการประเมินความเพียงพอ  
การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ทุกปี เพื่อให้การปฏิบัติงานในระดับ  
บริหารและระดับปฏิบัติการมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินงานให้มีความ  
เหมาะสม ชัดเจน รัดกุม แต่ไม่ซ้ำซ้อน มีการกำหนดอำนาจการดำเนินงานของแต่ละระดับตั้งแต่ผู้บริหาร  
จนถึงฝ่ายปฏิบัติงาน การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน  
เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสามารถตรวจสอบระหว่างกันได้อย่างเหมาะสม
- บริษัทฯ มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหาร เพื่อติดตามประสิทธิภาพของการดำเนินงาน มีระบบ  
การดูแลทรัพย์สินเพื่อควบคุมและตรวจสอบความมีตัวตนของทรัพย์สิน มีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่  
ตรวจสอบระบบงานและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทฯ ว่าได้ดำเนินการตามระเบียบ นโยบายวิธีปฏิบัติ  
ของบริษัทฯ ที่กำหนด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งสำนักตรวจสอบภายใน  
ได้รับมอบหมายหน้าที่จากคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีแผนงานประจำปีและงานเฉพาะกิจ ตามความ  
จำเป็น พร้อมข้อเสนอแนะผลการติดตามแก้ไขตามที่กรรมการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะ โดยรายงาน  
ผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานตรงต่อผู้บริหารในกรณีเร่งด่วน เพื่อสามารถ  
พิจารณาปรับปรุงแก้ไขเหตุการณ์ได้ทันเวลา สำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระ  
ในการรายงานผลการตรวจสอบด้วย

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะ  
กรรมการตรวจสอบ ได้สรุปสาระในการปฏิบัติหน้าที่ไว้ดังนี้



## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีคุณสมบัติและมีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน โดย 1 ในนั้นเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมี นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายวันชัย รัตนวงษ์ และนางศิริพร เหลืองนวล เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล ดังนี้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งที่จัดประชุม
นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/5
นายวันชัย รัตนวงษ์	กรรมการตรวจสอบ	5/5
นางศิริพร เหลืองนวล	กรรมการตรวจสอบ	5/5

ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระโดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

#### 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปี 2566 ร่วมกับฝ่ายจัดการ สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รวมถึงสอบทานรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอเพื่อประโยชน์กับผู้ใช้งายงานทางการเงิน และความมีอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระเกี่ยวกับปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ การได้รับข้อมูลการตรวจสอบ ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของผู้สอบบัญชี รวมถึงพฤติกรรมอันควรสงสัยตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ซึ่งในปี 2566 ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตไม่ได้มีข้อสังเกต และไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัย

## 2. การสอบทานการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และสอบทานผลการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล และกำชับให้สำนักตรวจสอบภายในคอยติดตามในเรื่องที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขหรือปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของสำนักตรวจสอบภายในตามระยะเวลาที่กำหนด นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พบว่า มีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่รายงานว่าการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

## 3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง รวมถึงแผนงาน และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายจัดการทุกไตรมาส พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาปรับปรุงประเด็นความเสี่ยงให้ครอบคลุมและทันต่อการเปลี่ยนแปลง และการบริหารความเสี่ยงให้มีความพร้อม เพื่อรองรับสถานการณ์ที่ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้

## 4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและติดตามการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

สำหรับปี 2566 ได้มีการประกาศใช้กฎหมายใหม่ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ จำนวน 7 ฉบับ คือ

1) ประกาศกระทรวงแรงงาน เรื่อง กำหนดชนิดของโรคซึ่งเกิดขึ้นตามลักษณะหรือสภาพของงานหรือเนื่องจากการทำงาน ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566

2) ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง การกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว (ฉบับที่ 3) พ.ศ.2566 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

3) ประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่อง หลักสูตรการฝึกอบรม คุณสมบัติวิทยากร และการดำเนินการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับหัวหน้างาน และระดับบริหาร ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

4) ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง มาตรการความปลอดภัยเกี่ยวกับการจัดการสารเคมีในโรงงานอุตสาหกรรม (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2566 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566



5) ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง การจัดการสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว พ.ศ.2566 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

6) ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง การจัดการสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2566 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566

7) ประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่อง หลักเกณฑ์วิธีการ และเงื่อนไขการฝึกอบรมผู้บริหาร หัวหน้างาน และลูกจ้างด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (ฉบับที่ 2) ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2566

ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ติดตามตรวจสอบให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามที่ประกาศฯ กำหนด และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบแล้ว

## 5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมพิจารณาคุณสมบัติและค่าตอบแทนที่ผู้สอบบัญชีเสนอ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือในการให้บริการและการให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชี การสอบบัญชีและรับรองรายงานทางการเงิน ได้ทันเวลา รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เห็นควรเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยมีค่าสอบบัญชีประจำปี 2566 เป็นมูลค่า 1,120,000 บาท (หนึ่งล้านหนึ่งแสนสองหมื่นบาทถ้วน)

## 6. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาตลอดจนสอบถามผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวแล้ว พบว่า บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเกณฑ์และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเสมอ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ นอกจากนี้ในการพิจารณาธุรกรรมอื่นจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียง

## 7. การสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานมาตรการควบคุมภายใน การกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ รวมถึงสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) และกำกับดูแลให้สำนักตรวจสอบภายใน สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

7.1) จัดให้ผู้บริหารทำแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องจรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนำผลที่ได้มาประเมินระดับความรู้และความเข้าใจ เพื่อทบทวนและพัฒนาจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งสร้างจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

7.2) ส่งเสริมให้บริษัทฯ ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแส โดยผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถร้องเรียนผ่านทางอีเมลถึงคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการผู้จัดการ จดหมายถึงคณะกรรมการตรวจสอบ กล่องร้องเรียนภายในบริษัทฯ และสายด่วนถึงกรรมการผู้จัดการ

7.3) จัดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการสอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามมาตรฐานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ระบบการควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน และคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ

7.4) จัดอบรมให้ความรู้ผ่านหลักสูตร การปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

7.5) สร้างบรรยากาศให้พนักงานตระหนักรู้ โดยรณรงค์ผ่านสื่อต่าง ๆ ภายในองค์กร เช่น ประชาสัมพันธ์ผ่านระบบ Internet ภายในบริษัท, ประชาสัมพันธ์ผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งเผยแพร่คู่มือ การกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ บริษัทฯ ได้มีการประชาสัมพันธ์และให้ความรู้เรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันผ่านทางแผ่นพับประชาสัมพันธ์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## 8. การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยได้เสนอความเห็น และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

## 9. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคล ตามกฎบัตร ของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้จากผลการประเมินแสดงให้เห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีความครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด สรุปผลการประเมินตนเอง ของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 95.29

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตร ของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้มีการจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม ตลอดจนมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุด และการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

## ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นันทวัลย์ ศกุนตนาค

(นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)



## สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อย รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลและขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จ กระบวนการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เป็นกระบวนการหนึ่งที่มีความสำคัญ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติเหมาะสม มาปฏิบัติหน้าที่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ และรูปแบบค่าตอบแทน สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ มี 3 คน ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ 2 คน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ สามารถปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาทุกคนได้เข้าประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน สรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในรอบปี 2566 มีดังนี้

1. ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบของค่าตอบแทน สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาขออนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566
3. กรณีที่กรรมการลาออกก่อนครบวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ลาออก
4. จัดให้มีการปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมทั้งรับทราบถึงแนวนโยบายและลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งข้อมูลอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่
5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นแบบรายคณะและแบบรายบุคคล และรายงานผลการประเมินประจำปี ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแบบรายคณะและแบบรายบุคคล ประจำปี 2566 มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 94.12 และร้อยละ 96.25 ตามลำดับ

ในการสรรหาและคัดเลือกบุคคล เพื่อเสนอชื่อให้เป็นกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการที่กำหนดไว้ กล่าวคือ ต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องโครงสร้างคณะกรรมการ ตลอดจนเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ รวมทั้งมีทักษะ ความชำนาญ และประสบการณ์เฉพาะด้านในสาขาวิชาชีพต่างๆ อันจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ตามองค์ประกอบใน Board Skill Matrix ที่กำหนดไว้

สำหรับการกำหนดค่าตอบแทน และรูปแบบค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการพิจารณาอย่างเป็นระบบ สมเหตุสมผล และทบทวนค่าตอบแทนทุกปี โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดธุรกิจและ/หรืออยู่ในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน รวมทั้งพิจารณาปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน ได้แก่ ภาวะ หน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ ผลประกอบการ สถานะการเงิน ของบริษัทฯ และสถานะเศรษฐกิจโดยรวม

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทำหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส มีความเป็นกลาง และเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในนามคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



(นายวันชัย รัตนวงศ์)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## การควบคุมภายใน

### ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11 เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2566 โดยมีกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 3 คนเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งยึดกรอบการควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO 2013 ของคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ (Committee of Sponsoring Organization of Treadway Commission) ซึ่งมี 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสมไม่พบข้อบกพร่องที่สาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุม ติดตาม ดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สามารถป้องกันมิให้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ถูกกรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงมีการดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามระเบียบ โดยสรุปสาระสำคัญแยกตามองค์ประกอบการควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO ดังนี้

#### 1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล ซึ่งประกอบไปด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการในแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่องู้อื่นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมาย เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีและรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา ซึ่งในปีนี้บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” หรือ SET ESG Ratings จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย

สำหรับการบริหารงานภายใน บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมกับการดำเนินงาน มีระบบการควบคุมภายในครอบคลุมทั้งด้านบัญชีการเงิน การปฏิบัติงาน และการบริหารบุคลากร รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของทางการ และระเบียบปฏิบัติต่างๆ อีกทั้งมีการกำหนดอำนาจหน้าที่และการอนุมัติทางการเงินที่ชัดเจน นอกจากนี้ยังมีสำนักตรวจสอบภายในที่มีสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเป็นอิสระ โดยกำหนดให้รายงานตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการความเสี่ยง



ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่ประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบไปด้วย ผู้บริหารระดับกลาง ผู้บริหารระดับล่างและพนักงานแต่ละส่วนงานเป็นผู้รับผิดชอบ ทำหน้าที่พิจารณาและประเมินความเสี่ยงในระดับหน่วยงานโดยมีการประเมินและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงในทุกๆ ด้าน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส และมีการสรุปผลการดำเนินการเพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการทั้ง 2 คณะ ได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และมีผู้สอบบัญชีดำเนินการตรวจสอบด้วย ทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ มีการควบคุมการปฏิบัติงานที่เพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไขเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก

กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบบริษัท เช่นเดียวกับธุรกรรมปกติ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายงานจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการสมเหตุสมผล และเป็นไปตามปกติของธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี สำนักตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและข้อมูลรายงานที่เพียงพอ โดยในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทฯ ได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆ ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชี บริษัทฯ มีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่

ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงาน โดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่าพบข้อบกพร่องในเรื่องนี้

## 5. ระบบการติดตาม

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2566 รวม 12 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบ รวม 5 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่วางไว้ กำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการ ที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาก็อาจเกิดขึ้น และปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินงานมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงานเพื่อทบทวนการปฏิบัติงาน และการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอโดยสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่นั้น มีความเพียงพอเหมาะสม ในกรณีที่พบว่ามีข้อที่ควรปรับปรุง ได้มีการหารือกับฝ่ายจัดการเพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินงาน พร้อมแผนการปรับปรุงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และติดตามผลเพื่อให้มั่นใจว่า ข้อตรวจพบเหล่านั้นได้รับการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างทันเวลา อีกทั้งยังมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

### ประเมินข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ มีการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ไม่พบข้อบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และสำนักตรวจสอบภายในได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในตามประเด็นที่ตรวจพบ พบว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขการควบคุมภายในตามข้อเสนอแนะครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้รายงานว่าไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ในปี 2566 ตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ เอกสารแนบ 6

### หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2559 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2559 ได้แต่งตั้งนายณัฐฐวิธ วัฒนวรรณ์ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559 เนื่องจากมีวุฒิการศึกษา มีประสบการณ์ทำงานด้านการตรวจสอบภายใน เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

### การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ในการพิจารณาอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

**การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน** รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการแต่อย่างใด รวมทั้ง

- 1) กรรมการและผู้บริหารลงนามในหนังสือรับรองเป็นประจำทุกปี เพื่อแสดงถึงการไม่กระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท หรือการนำข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทไปใช้ทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 2) ห้ามนำข้อมูลดังกล่าวไปเผยแพร่แก่ลูกค้า ผู้ขายสินค้า ผู้ให้บริการ บริษัทคู่แข่ง หรือบุคคลภายนอกอื่นๆ ยกเว้นแต่เป็นข้อมูลที่สื่อสารกันในการดำเนินงานตามปกติหรือเป็นข้อมูลที่ใช้เผยแพร่ต่อสาธารณชน
- 3) ลักษณะของรายการระหว่างกันเป็นรายการค้าที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปตามกลไกราคาตลาด สมเหตุสมผล เช่น การซื้อวัตถุดิบ ฯลฯ
- 4) ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีแบบข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์หรือร่างหนังสือชี้ชวน จึงไม่มีความเห็นของกรรมการและบุคคลภายนอกเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อผูกพันนี้
- 5) ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน บริษัทฯ ในกลุ่มมีนโยบายจัดตั้งหน่วยงานสำหรับจัดหาวัตถุดิบให้กับบริษัทในกลุ่มกันเอง เนื่องจากจะได้มีอำนาจในการต่อรองเรื่องราคาและปริมาณได้มากกว่า การทำรายการระหว่างกันเป็นไปตามความจำเป็นและความสมเหตุสมผลซึ่งเป็นการทำรายการเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- 6) ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน เสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาตามขนาดรายการแต่ละประเภทขนาดเล็ก ขนาดกลาง ขนาดใหญ่ เพื่อพิจารณาตามอำนาจดำเนินการ ส่วนรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจ ซึ่งเปรียบเสมือนหนึ่งเป็นบุคคลภายนอก มีขั้นตอนการอนุมัติรายการตามระบบปกติทางการค้าทั่วไป ที่คณะกรรมการบริษัทเคยอนุมัติในหลักการให้กระทำการรายการระหว่างกันได้ในประเภทที่เป็นรายการปกติธุรกิจทางการค้าโดยทั่วไปไปแล้ว บุคคลที่มีอำนาจอนุมัติรายการไม่มีส่วนได้เสียในกิจกรรมนั้น การติดตามรับจ่ายชำระเงิน มีการกำหนดวันครบกำหนดชำระเงินของแต่ละรายการ และมีการกำกับดูแลให้ดำเนินการตามที่กำหนดไว้
- 7) แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในอนาคต เป็นรายการที่ดำเนินการตามปกติทางการค้า ใช้นโยบายซื้อขายต่อรองกันตามกลไกราคาตลาดของธุรกิจ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 8) ไม่มีรายการพิเศษเกิดขึ้นในปีที่ผ่านมาจึงไม่มีความเห็นของกรรมการ บุคคลภายนอก หรือผู้ชำนาญการที่เป็นอิสระ
- 9) การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการระหว่างกันมีความเหมาะสม ราคาเช่าเป็นธรรม เป็นที่ยอมรับทั้งสองฝ่ายไม่กระทบหรือขัดต่อผลประโยชน์ในการทำธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติรายการแต่ละประเภทได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ ก.ล.ต. นอกจากนี้ที่ผ่านมาถ้าหากมีรายการระหว่างกันซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันมีขั้นตอนผ่านการพิจารณา และให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จึงเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาเป็นลำดับสุดท้าย โดยที่ผ่านมา กรรมการอิสระมีความเห็นไม่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครบถ้วน

- 10) บริษัทฯไม่มีรายการระหว่างกันในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เช่น การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกันสินเชื่อ เป็นต้น
- 11) ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีการทำรายการระหว่างกันประเภทต่างๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม หลักกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอก

บริษัทฯได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มต่างๆ โดยกำหนดให้บริษัทฯปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต พิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ รวมถึงสามารถให้เหตุผลที่เหมาะสมได้เมื่อมีการตรวจสอบ

รายการระหว่างกันของบริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด(มหาชน) กับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี2566

บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่า รายการ (พันบาท)	นโยบายการกำหนดราคา	ความสมเหตุสมผล และความจำเป็นของรายการระหว่างกัน
1. บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) : เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : มีกรรมกรร่วมกัน	1. จ่ายเงินปันผล 2. ซื้อวัตถุดิบ 3. เจ้าหนี้	10,465 6,761 1,126	1. จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 30 /2566 2. เทียบเคียงกับราคาตลาด	1. ตามอัตราที่ประกาศจ่าย 2. รวมปริมาณการจัดซื้อเพื่ออำนาจการต่อรองราคา 4. เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31/12/2566
2. บจก. วิสาหกิจยางไทย : มีกรรมกรร่วมกัน	1. ค่าเช่าที่ดิน	30	- ราคาตามสัญญา	1. เพื่อเป็นสถานที่เก็บวัตถุดิบยางพารา
3. บจก.ยูเนี่ยนโซจิรุชิ	1. ค่าเช่าที่ดินและอาคารบางส่วน 2. รายได้ค่าบริการ	4,224 148	- ราคาตามสัญญา	1. เพื่อใช้เป็นสถานประกอบกิจการโรงงานผลิต
4. บจก. ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์ : มีกรรมกรร่วมกัน	1. ซื้อวัตถุดิบ	29,271	- เทียบเคียงกับราคาตลาด	1. เพื่อควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบ, เป็นรายการค้าปกติทั่วไป
5. บจก. ยูเนี่ยนชิป : มีกรรมกรร่วมกัน	1. ขายสินค้า 2. ลูกหนี้	10,486 2,715	- เทียบเคียงกับราคาตลาด	1. เป็นรายการค้าปกติทั่วไป 2. เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31/12/2566
6. บมจ.ยูเนี่ยนพลาสติก : มีกรรมกรร่วมกัน	1. ซื้อวัตถุดิบ 2. รายได้ค่าบริการ	375 693	- เทียบเคียงกับราคาตลาด	1. เป็นรายการค้าปกติทั่วไป
7. บจก.ยูเนี่ยนไทย-นิจิบัน : มีกรรมกรร่วมกัน	1. ซื้อวัตถุดิบ 2. รายได้ค่าบริการ	505 989	- เทียบเคียงกับราคาตลาด	1. เป็นรายการค้าปกติทั่วไป
8. บจก.ยูเนี่ยนสแตนเลสสตีล : มีกรรมกรร่วมกัน	1. รายได้ค่าบริการ	414	- เทียบเคียงกับราคาตลาด	1. เป็นรายการค้าปกติทั่วไป
รวมมูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2566		68,202		

ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุนสามารถดูรายละเอียดข้อมูลย้อนหลังได้ที่หัวข้อรายการระหว่างกัน ในแบบ 56-1 One Report บน website บริษัทฯ ที่





## เอกสารแนบ 1

### เปิดเผยข้อมูลไว้ที่โครงสร้างองค์กร

- รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
- เลขานุการบริษัท



## เอกสารแนบ 2

### รายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลการดำรงตำแหน่งของ

- กรรมการ
- ผู้บริหาร
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง

ชื่อและนามสกุล	บมจ.ยูเนียนไฟโอเนียร์				บมจ.สหยูเนียน
	คณะกรรมการ	คณะผู้บริหาร	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามฯ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	X		✓		X
2. นางนันท์วัลย์ ศกุนตนาค				// , ///	
3. นายวันชัย รัตนวงษ์				// , ///	
4. นายณัฐพล ยิ่งยืน	XXX	✓	✓		
5. นายชุตินธร ดารกานนท์	/		✓		XX
6. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	/		✓		A
7. นางศิริพร เหลืองนวล	/			// , ///	
8. นายประสิทธิ์ อัครเวทวุฒิ	/		✓		
9. นายสุภกิจ พ่วงบัว	/		✓		
10. นายวิวัฒน์ จงกลรัตน์		✓			
11. นายชัชเวช โสภภาพันธุ์		✓			
12. นางสาววราณี ขำทอง		✓			
13. นายวรรณพงศ์ คณะเจริญ		✓			

หมายเหตุ A กรรมการผู้อำนวยการ X ประธานกรรมการ XX รองประธานกรรมการ XXX กรรมการผู้จัดการ  
/ กรรมการ // กรรมการอิสระ /// กรรมการตรวจสอบ





### เอกสารแนบ 3

## ● รายละเอียดเกี่ยวกับ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

นายณัฐวัตร วัฒนวรรณ

อายุ 41 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน

และ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาการกำกับดูแลกิจการ  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ
- ประกาศนียบัตร Internal Auditing Education Partnership  
(IAEP) จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งสหรัฐอเมริกา  
(The Institute of Internal Auditors : IIA)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการอบรมปี 2566 :

สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

Thai Private Sector Collective Action Against Corruption (CAC)

- Road to join CAC & SME Briefing (อบรมออนไลน์)
- Road to Certify 1/2023 (อบรมออนไลน์)

สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

- ผลกระทบจาก Climate Change ต่อธุรกิจ  
(อบรมออนไลน์)

สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

(In-house training)

- สัมมนา IIAT Annual Conference 2023 :  
Internal Audit in a Quick and Ever-Changing World

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตำแหน่งงานปัจจุบัน :

- ก.ย.2559 – ปัจจุบัน ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน  
และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้างาน “ผู้ตรวจสอบภายใน” มีความรับผิดชอบ  
ตามกฎหมายของสำนักตรวจสอบภายใน ที่ได้รับอนุมัติจาก  
คณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ  
จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ  
จัดทำเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุม  
และรายงานการประชุม

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรง  
ตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน  
(กรณีเป็นพนักงานของบริษัท)

ในความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการปฏิบัติงานของผู้  
จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน เห็นว่าปฏิบัติงานได้ดีและถูกต้องตาม  
ข้อกำหนดที่กำหนด รวมทั้งมีความรู้ความสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมี  
ประสิทธิภาพตามหน้าที่

## ● รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์

เลขานุการบริษัท ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่หัวหน้างานกำกับดูแล  
การปฏิบัติงานของบริษัท

อายุ 61 ปี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ  
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง บริหารธุรกิจ สาขาวิชาบัญชี  
วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา วิทยาเขตเทคนิค กรุงเทพฯ

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- มีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆที่เกี่ยวข้อง  
และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของ  
คณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



#### เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ  
เปิดเผยรายละเอียดอยู่ที่หัวข้อการจัดหาผลิตภัณฑ์

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ

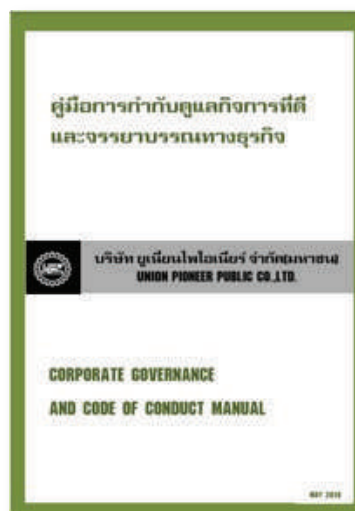
- ไม่มีการประเมินราคาทรัพย์สิน
- ไม่มีการตีราคาทรัพย์สินใหม่



#### เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการ  
จรรยาบรรณธุรกิจ

- รวมทั้งนโยบายที่สำคัญ
  - ฉบับเต็ม -
  - ที่ website ของบริษัท





### เอกสารแบบ 6

#### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

- เปิดเผยรายละเอียดอยู่ที่หัวข้อรายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ



### เอกสารแบบ 7

#### รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- เปิดเผยรายละเอียดอยู่ที่หัวข้อสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อย



### เอกสารแบบ 8

#### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

- เปิดเผยรายละเอียดอยู่ที่หัวข้อการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

## ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่อการงบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายเป็นจำนวนเงินที่สำคัญต่องบการเงิน (คิดเป็นร้อยละ 97 ของยอดรายได้รวม) นอกจากนี้ บริษัทมีลูกค้าเป็นจำนวนมากขายทั้งในประเทศและต่างประเทศและมีเงื่อนไขการขายต่างประเทศที่แตกต่าง ทำให้รายการขายของบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่หลากหลาย ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเกี่ยวกับจังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขาย และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท

- ผู้ตรวจสอบเอกสารประกอบการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการ



สมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการ  
แทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับ  
สถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผย  
ข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐาน  
การสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัย  
อย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอน  
ที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน  
หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐาน  
การสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคต  
อาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่า  
งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้  
ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่าง  
การตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ  
และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอก  
อาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงิน  
ในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่  
กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควร  
สื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบ  
ในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



พูนารต เป่าเจริญ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5238

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2567

## งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	131,277,172	88,341,578
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	119,884,117	117,315,525
สินค้าคงเหลือ	9	106,819,556	153,499,236
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	26	1,569,706	1,944,954
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	-	19,930,769
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,880,797	3,164,486
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>362,431,348</b>	<b>384,196,548</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	5,153,845	6,185,268
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	72,807,299	59,873,705
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้ออุปกรณ์		804,057	2,302,000
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	24,422,202	27,479,604
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		346,298	293,343
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		273,277	273,277
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19	10,147,407	9,685,593
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>113,954,385</b>	<b>106,092,790</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>476,385,733</b>	<b>490,289,338</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบ แสดงฐานะการเงิน(ต่อ)

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	13	48,445,546	48,956,805
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,867,951	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	2,785,116	2,632,819
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	26	-	14,199
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		315,389	333,138
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>53,414,002</b>	<b>51,936,961</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	24,537,745	27,322,862
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15	48,055,768	47,960,371
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>72,593,513</b>	<b>75,283,233</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>126,007,515</b>	<b>127,220,194</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>			
ทุนจดทะเบียน			
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	16	18,834,366	18,834,366
ยังไม่ได้จัดสรร		225,918,852	238,609,778
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>350,378,218</b>	<b>363,069,144</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>476,385,733</b>	<b>490,289,338</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

# งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

## กำไรหรือขาดทุน:

### รายได้

รายได้จากการขายและบริการ

รายได้อื่น

### รวมรายได้

### ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและบริการ

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายอื่น

### รวมค่าใช้จ่าย

### กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน

รายได้ทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน

### กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

### กำไรสำหรับปี

### กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:

รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้

รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไร

หรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้

### กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

### กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

### กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

หมายเหตุ

2566

2565

17

546,847,199

646,003,431

11,860,368

14,074,357

558,707,567

660,077,788

476,984,384

554,461,970

36,495,748

39,534,066

34,353,965

34,471,604

2,758,452

3,956,352

550,592,549

632,423,992

8,115,018

27,653,796

974,651

300,813

(1,621,492)

(1,765,460)

7,468,177

26,189,149

19

(943,392)

(4,607,809)

6,524,785

21,581,340

2,699,111

5,125,506

(539,822)

(1,025,101)

2,159,289

4,100,405

2,159,289

4,100,405

8,684,074

25,681,745

20

0.87

2.88

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว- สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	75,000,000	30,625,000	18,834,366	248,253,033	372,712,399
กำไรสำหรับปี	-	-	-	21,581,340	21,581,340
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	4,100,405	4,100,405
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	25,681,745	25,681,745
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 23)	-	-	-	(35,325,000)	(35,325,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	75,000,000	30,625,000	18,834,366	238,609,778	363,069,144
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	75,000,000	30,625,000	18,834,366	238,609,778	363,069,144
กำไรสำหรับปี	-	-	-	6,524,785	6,524,785
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	2,159,289	2,159,289
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	8,684,074	8,684,074
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 23)	-	-	-	(21,375,000)	(21,375,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	75,000,000	30,625,000	18,834,366	225,918,852	350,378,218

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



## งบกระแสเงินสด

บริษัท ยูนิเจนไฟเบอร์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

### กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรก่อนภาษี

รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)

จากกิจกรรมดำเนินงาน

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ค่าเผื่อขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)

กำไรจากการจำหน่ายยานพาหนะและอุปกรณ์

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง

ขาดทุน (กำไร) จากตราสารอนุพันธ์

รายได้ทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน

กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์

และหนี้สินดำเนินงาน

สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

สินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

จ่ายภาษีเงินได้

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน

	2566	2565
กำไรก่อนภาษี	7,468,177	26,189,149
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	23,138,569	24,323,526
ค่าเผื่อขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	455,740	292,281
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	1,344,524	(2,331,751)
กำไรจากการจำหน่ายยานพาหนะและอุปกรณ์	(440,400)	(428,152)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,495,472	6,288,148
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(1,846,514)	(4,877,507)
ขาดทุน (กำไร) จากตราสารอนุพันธ์	361,049	(2,850,182)
รายได้ทางการเงิน	(974,651)	(300,813)
ต้นทุนทางการเงิน	1,621,492	1,765,460
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	36,623,458	48,070,159
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(1,189,423)	58,089,767
สินค้าคงเหลือ	45,335,156	19,576,856
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	283,689	(89,112)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	1,006,921	(1,034,597)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	527,652	(21,078,999)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(17,749)	(119,953)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,700,964)	(9,409,757)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	79,868,740	94,004,364
จ่ายภาษีเงินได้	(77,077)	(5,845,163)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	79,791,663	88,159,201

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกระแสเงินสด(ต่อ)

บริษัท ยูนิเจนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

### กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เงินสดรับจากดอกเบี้ย

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง

ซื้อส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์

ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

เงินสดรับจากการจำหน่ายยานพาหนะและอุปกรณ์

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอุปกรณ์

### เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน

### กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า

ดอกเบี้ยจ่าย

จ่ายเงินปันผล

### เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

### เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี

### เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี

### ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ

โอนเงินจ่ายล่วงหน้าไปเป็นอุปกรณ์

2566	2565
1,010,758	251,911
19,930,769	(3,942,175)
(10,325,039)	(7,646,998)
(197,090)	(247,982)
471,342	554,935
(22,117,497)	(2,968,112)
(11,226,757)	(13,998,421)
(2,632,820)	(2,488,852)
(1,621,492)	(1,765,460)
(21,375,000)	(35,325,000)
(25,629,312)	(39,579,312)
42,935,594	34,581,468
88,341,578	53,760,110
131,277,172	88,341,578
356,931	1,395,842
23,615,440	666,112

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยืดสำเร็จรูป ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

### ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

## 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า

รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดการเบิกใช้

#### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูป สินค้ากึ่งสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโชห่วยในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีเข้าก่อนออกก่อน) หรือ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

#### 4.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัท ตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัท ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.5 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจุใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	-	10 ปี
อาคาร	-	10 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

##### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจุใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าหรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

---

### **สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### **4.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

#### **4.7 เงินตราต่างประเทศ**

บริษัทแสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### **4.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน**

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **4.9 ผลประโยชน์พนักงาน**

##### **ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### **ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน**

###### **โครงการสมทบเงิน**

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

###### **โครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางาน**

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากรางานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการเงินช่วยเหลือหลังออกจากรางาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานสำหรับพนักงาน



บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์หรือหนี้สินโครงการผลประโยชน์ ประกอบด้วย มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ และหักด้วย มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการที่สามารถนำไปจ่ายภาระผูกพันได้โดยตรง

สินทรัพย์โครงการ คือ สินทรัพย์ที่ถือไว้โดยกองทุนผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สินทรัพย์โครงการไม่สามารถใช้ในการจ่ายชำระเจ้าหนี้และไม่สามารถจ่ายโดยตรงมายังบริษัทได้ บริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการโดยใช้ข้อมูลราคาตลาดและในกรณีที่สินทรัพย์โครงการเป็นตราสารหนี้ที่มีตลาดซื้อขายคล่องบริษัทจะวัดมูลค่าโดยใช้ราคาเสนอซื้อที่ประกาศ

#### 4.10 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.11 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัท บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.12 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุน ตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้น และดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ได้แก่ ตราสารอนุพันธ์ จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกัน ซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

## การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญา กับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือ การผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี บริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทใช้วิธีที่ง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้น และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

## การหักลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### 4.13 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ บริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

### 4.14 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทใช้ราคา

เสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทฯ อาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้านั้นที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

### ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

### สัญญาเช่า

#### การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า - บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทฯ มีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทฯ ในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

#### การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตรา

ดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ ในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

#### ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราความระงับ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

#### 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่			
ซื้อวัตถุดิบ	7	10	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มของบริษัทใหญ่
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)			
ขายสินค้าสำเร็จรูป	11	12	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อวัตถุดิบ	30	63	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
ค่าเช่าจ่าย	4	4	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	3,092	2,903
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,092	2,903
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 13)		
บริษัทใหญ่	1,126	862
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	294	372
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,420	1,234

#### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ผลประโยชน์ระยะสั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

รวม

2566

2565

10,085

8,632

186

177

10,271

8,809

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

เงินสด

เงินฝากธนาคาร

พันธบัตรระยะสั้น

รวม

2566

2565

2

14

90,434

43,414

40,841

44,914

131,277

88,342

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์ และพันธบัตรระยะสั้น มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.60 ถึง 2.00 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.08 ถึง 0.90 ต่อปี)

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

รวมลูกหนี้การค้ากิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

ค้างชำระ

ไม่เกิน 3 เดือน

3 - 6 เดือน

6 - 12 เดือน

มากกว่า 12 เดือน

รวม

หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

รวมลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ

รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

รวมลูกหนี้อื่น

รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

2566

2565

2,899

2,679

2,899

2,679

97,721

79,710

16,174

28,392

235

2,202

431

449

595

1

115,156

110,754

(891)

(435)

114,265

110,319

117,164

112,998

193

224

2,527

4,094

2,720

4,318

119,884

117,316



## 9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	25,129	30,236	(1,555)	(289)	23,574	29,947
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	10,992	11,642	(295)	(216)	10,697	11,426
งานระหว่างทำ	8,833	10,498	(3)	(4)	8,830	10,494
วัตถุดิบ และสารเคมี	52,859	84,095	-	-	52,859	84,095
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	6,902	6,695	-	-	6,902	6,695
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	3,958	4,027	-	-	3,958	4,027
วัตถุดิบระหว่างทาง	-	6,815	-	-	-	6,815
รวม	108,673	154,008	(1,853)	(509)	106,820	153,499

## 10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นเงินลงทุนพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.67 ถึง 0.90 ต่อปี

## 11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ยอดคงเหลือนี้เป็นเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลซึ่งบริษัทฯใช้วางเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า จัดประเภทเป็นตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.55 ถึง 0.60 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.55 ถึง 0.67 ต่อปี)

## 12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร และ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	6,173	100,560	678,005	15,508	17,260	2,006	819,512
ซื้อเพิ่ม	-	657	5,636	728	841	609	8,471
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(100)	(1,868)	(1,008)	(171)	-	(3,147)
โอน	-	13	1,161	-	-	(1,174)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,173	101,130	682,934	15,228	17,930	1,441	824,836
ซื้อเพิ่ม	-	2,418	14,886	478	263	14,856	32,901
จำหน่าย	-	-	(12,936)	(595)	(2,207)	-	(15,738)
โอน	-	1,053	388	-	-	(1,441)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	6,173	104,601	685,272	15,111	15,986	14,856	841,999
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	89,906	628,830	14,365	13,729	-	746,830
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,017	16,701	559	875	-	21,152
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(100)	(1,753)	(1,008)	(159)	-	(3,020)

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร และ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	92,823	643,778	13,916	14,445	-	764,962
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,492	15,917	614	914	-	19,937
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(12,934)	(594)	(2,179)	-	(15,707)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	95,315	646,761	13,936	13,180	-	769,192
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,173	8,307	39,156	1,312	3,485	1,441	59,874
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	6,173	9,286	38,511	1,175	2,806	14,856	72,807
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>							
2565 (จำนวน 20 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร)							21,152
2566 (จำนวน 19 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร)							19,937

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 713 ล้านบาท (2565: 706 ล้านบาท)

### 13. เจ้านี้การค้าและเจ้านี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
เจ้านี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	1,263	1,065
เจ้านี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	18,533	18,132
เจ้านี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	157	169
เจ้านี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	28,096	29,409
รายได้รับล่วงหน้า	397	182
รวมเจ้านี้การค้าและเจ้านี้อื่น	48,446	48,957

### 14. สัญญาเช่า

บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินและอาคารโรงงานกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและบริษัทใหญ่ อายุของสัญญามีระยะเวลา 1 ปี และระบุสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

#### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	15,373	15,164	30,537
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,541)	(1,516)	(3,057)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	13,832	13,648	27,480
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,541)	(1,517)	(3,058)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	12,291	12,131	24,422

## ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	34,005	38,259
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(6,682)	(8,303)
รวม	27,323	29,956
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,785)	(2,633)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	24,538	27,323

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	29,956	32,445
ดอกเบี้ยที่รับรู้	1,621	1,765
จ่ายค่าเช่า	(4,254)	(4,254)
ยอดคงเหลือปลายปี	27,323	29,956

การครบกำหนดชำระของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ภายใน 1 ปี	4,254	4,254
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	17,017	17,017
มากกว่า 5 ปี	12,734	16,988
รวม	34,005	38,259

## ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการก่อหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	3,058	3,057
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,621	1,765
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	87	125

## ง) อื่น ๆ

บริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 4.3 ล้านบาท (2565: 4.4 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

## 15. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินสดเซย์พนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	64,528	65,242
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการหนี้สินสุทธิ	(16,472)	(17,282)
	48,056	47,960

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
<b>ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี</b>	65,242	74,740
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,783	3,837
ต้นทุนดอกเบี้ย	798	783
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	14	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(4,244)	(5,126)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,531	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(2,596)	(8,992)
<b>ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี</b>	<b>64,528</b>	<b>65,242</b>

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
<b>มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการต้นปี</b>	17,282	18,533
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	(915)	(1,668)
เงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบ	1,193	1,272
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,088)	(855)
<b>มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการปลายปี</b>	<b>16,472</b>	<b>17,282</b>

สินทรัพย์โครงการ ประกอบด้วย เงินฝากธนาคาร พันธบัตรรัฐบาล ตราสารทุนและตราสารหนี้ภายในประเทศที่มีตลาดซื้อขายคล่อง

บริษัทฯคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 5.9 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 11 ปี (2565: 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2566	2565
อัตราคิดลด	3.4	2.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.5 - 5.5	3.5 - 5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 25	0 - 30

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2566		2565	
	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น
อัตราคิดลด	1.00	(3.1)	3.5	(5.1)
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.00	3.4	(3.1)	7.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	20.00	(1.7)	1.9	(2.8)

#### 16. 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

#### 17. รายได้จากการขายและบริการ

รายได้จากการขายและบริการส่วนใหญ่ประกอบด้วยรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยืดสำเร็จรูปและรายได้จากการขนส่งสินค้าที่จำหน่ายให้กับลูกค้าตามเงื่อนไขที่ได้ทำสัญญาไว้

#### 18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	161,760	170,247
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	23,139	24,324
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	2,758	1,106
ค่าเช่าจ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	87	125
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	378	75
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	249,208	298,149
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป สินค้ากึ่งสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	7,423	16,886
ซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบมาเพื่อขาย	9,637	9,605

## 19. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:

ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี

### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ

การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว

### ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	1,945	3,166
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(1,002)	1,442
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรหรือขาดทุน	943	4,608

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไร

จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไร		
จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	540	1,025
	540	1,025

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล

อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี

ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:

ค่าใช้จ่ายต้องห้าม

ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น

อื่นๆ

รวม

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	7,468	26,189
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	1,494	5,238
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	148	102
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(699)	(744)
อื่นๆ	-	12
รวม	(551)	(630)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรหรือขาดทุน	943	4,608

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านี้คงเหลือ

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านี้คงเหลือ	371	102
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,510	9,475



(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	3
สัญญาเช่า	580	495
รวม	10,461	10,075
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>		
กำไรจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(314)	(389)
รวม	(314)	(389)
สุทธิ	10,147	9,686

## 20. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

## 21. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยืดสำเร็จรูป และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	231,542	252,280
สหรัฐอเมริกา	199,191	243,979
ประเทศอื่น ๆ	116,114	149,744
รวม	546,847	646,003

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งราย (2565: หนึ่งราย) เป็นจำนวนเงินประมาณ 93 ล้านบาท (2565: 147 ล้านบาท)

## 22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทและพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตรา ร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัท ในระหว่างปี 2566 บริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 3 ล้านบาท (2565: 3 ล้านบาท)

## 23. เงินปันผล

(หน่วย: บาท)			
เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 20 เมษายน 2565	35,325,000	4.71
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2565		35,325,000	4.71
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 19 เมษายน 2566	21,375,000	2.85
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2566		21,375,000	2.85

## 24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 24.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 15 ล้านบาท (2565: 1 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักร

### 24.2 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนังสือ ค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญาเช่าอยู่เป็นจำนวน 1 ล้านบาท (2565: 1 ล้านบาท)

## 25. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2	-	2

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2	-	2

## 26. เครื่องมือทางการเงิน

### 26.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
<b>สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์</b>		
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง	1,570	1,945
<b>รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>1,570</b>	<b>1,945</b>
<b>หนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>		
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง	-	14
<b>รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>	<b>-</b>	<b>14</b>

บริษัทฯ ใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญา 6 เดือน

### 26.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นและตราสารอนุพันธ์ บริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### ลูกหนี้การค้า

บริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม และมีการรับเงินล่วงหน้า ค่าสินค้าจากลูกค้ารายใหม่ ๆ และลูกค้ารายย่อยทั่วไป รวมถึง บริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุยตัวสูง เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก และอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรมจึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ

บริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าซึ่งมีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิต

ที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักมูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มียู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

### **เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร**

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นรัฐบาลและธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

### **ความเสี่ยงด้านตลาด**

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

#### **ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน**

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า นอกจากนี้ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศส่วนที่ไม่ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศไว้มีจำนวนเงินที่ไม่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทฯจึงอยู่ในระดับต่ำ

#### **ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย**

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน และจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯจึงอยู่ในระดับต่ำ

### **ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์จำนวน 53 ล้านบาท ในขณะที่มีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์จำนวน 361 ล้านบาท บริษัทฯมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนอย่างเพียงพอ จึงมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอยู่ในระดับต่ำ

## **26.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทฯมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น บริษัทฯประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลแสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาดที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

ค) ตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมที่คำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง

---

เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันทีและอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯได้คำนึงถึงผลกระทบ  
ของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนิน  
ธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สิน  
ต่อทุนเท่ากับ 0.36:1 (2565: 0.35:1)

## 28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567



**บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด(มหาชน)**  
**UNION PIONEER REPUBLIC CO.,TD**

เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62  
แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510  
No.1, Soi Serithai 62  
Kwaeng Minburi, Khet Minburi, Bangkok 10510

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