



ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ



7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 650 ล้านบาท เรียกชำระแล้วจำนวน 650 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 650 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท (เป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)

ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัทฯ ที่มีชื่อปรากฏตามสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2557 ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น/กลุ่มผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1	กลุ่มชินเศรษฐวงศ์	273,268,530	42.04
	นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์	80,060,330	12.32
	บริษัท ยูเนี่ยนเปเปอร์คาร์บอนส์ จำกัด ¹	72,142,230	11.10
	นางอัจฉรา ชินเศรษฐวงศ์	60,679,000	9.34
	นายชิน ชินเศรษฐวงศ์	58,874,670	9.06
	นายอภิชัย ชินเศรษฐวงศ์	949,500	0.15
	นางสาวฐาปณีย์ ชินเศรษฐวงศ์	562,800	0.09
2	กลุ่มมังกรกนก	66,351,000	10.21
	นายมงคล มังกรกนก	39,450,000	6.07
	นางสุชาดา มังกรกนก	20,000,000	3.08
	นายมนตรา มังกรกนก	1,500,000	0.23
	นายมนตรี มังกรกนก	1,150,000	0.18
	นายขรรค์ชัย มังกรกนก	1,140,000	0.18
	นางสาวพรทิวา มังกรกนก	995,000	0.15
	นายธีรชัย มังกรกนก	980,000	0.15
	นางปัญจรัตน์ มังกรกนก	853,000	0.13
	นายพรชัย มังกรกนก	250,000	0.04
	นางสาวศิริกุล มังกรกนก	33,000	0.01



ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น/กลุ่มผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
3	บริษัท อาเซียนคอมมอดิตีส์ จำกัด ²	39,153,000	6.02
4	บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแต้น จำกัด ³	36,500,000	5.62
5	นางสาวเยาวลักษณ์ ทิพย์จรรยาวัตร	17,345,000	2.67
6	นางสาวเอวานุช บุญนำทรัพย์	16,743,000	2.58
7	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ⁴	13,404,800	2.06
8	นายไพโรจน์ ชื่นชูจิตต์	12,570,970	1.93
9	นายสุรพงษ์ พิทักษ์บุรณะพัฒน์	10,000,000	1.54
10	กลุ่มหวังธรรมบุญ	9,330,000	1.44
	นางวิภา หวังธรรมบุญ	5,330,000	0.82
	นายชาติรี หวังธรรมบุญ	4,000,000	0.62
11	อื่น ๆ	155,333,700	23.89
รวมทั้งสิ้น		650,000,000	100.00

หมายเหตุ

1. บริษัท ยูเนี่ยนเปเปอร์คาร์บอนส์ จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตถ่านและแผ่นลูกฟูก มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1	นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์	72,610	48.41
2	นายอภิชัย ชินเศรษฐวงศ์	40,000	26.67
3	นายชิน ชินเศรษฐวงศ์	12,500	8.33
4	นางอัจฉรา ชินเศรษฐวงศ์	12,500	8.33
5	นางสาวฐาปนีย์ ชินเศรษฐวงศ์	4,000	2.67
6	นางรุจิวงศ์ ไต	4,000	2.67
7	นางสาวขวัญทิพย์ ชินเศรษฐวงศ์	4,000	2.67
8	อื่น ๆ	390	0.26
รวม		150,000	100.00



2. บริษัท อาเซียนคอมมอดิตีส์ จำกัด ประกอบธุรกิจซื้อขาย และให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1	นางฉวีรัตน์ คุณัตถานนท์	560,000	40
2	นายพิษณุ ลีลหามนท์	350,000	25
3	นายมงคล จิรพรทวีกุล	280,000	20
4	นายอดิสร อำนวยวุฒิโรจน์	210,000	15
รวม		1,400,000	100

3. บริษัท มาร์เก็ตติ้งคอนซัลแต้น จำกัด ประกอบธุรกิจให้เช่าอาคารที่จอดรถ มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1	นางสาวอชฌา รัตน์ตระกูลทิพย์	72,000	16
2	นางสาวอภิรดี ชุกกลีน	63,000	14
3	นายวิศาล นันทสันติ	63,000	14
4	นางสาวสุภา เทียมทัด	63,000	14
5	นายณรงค์ชัย จิมพาลี	63,000	14
6	นายอภิวัฒน์ กางทา	63,000	14
7	นางดวงใจ จูติถาวรนนท์	63,000	14
รวม		450,000	100

4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ประกอบธุรกิจโดยการออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (Non-Voting Depository Receipt : NVDR) เพื่อขายให้แก่ผู้ลงทุน โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือหุ้นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน



นโยบายการจ่ายเงินปันผล

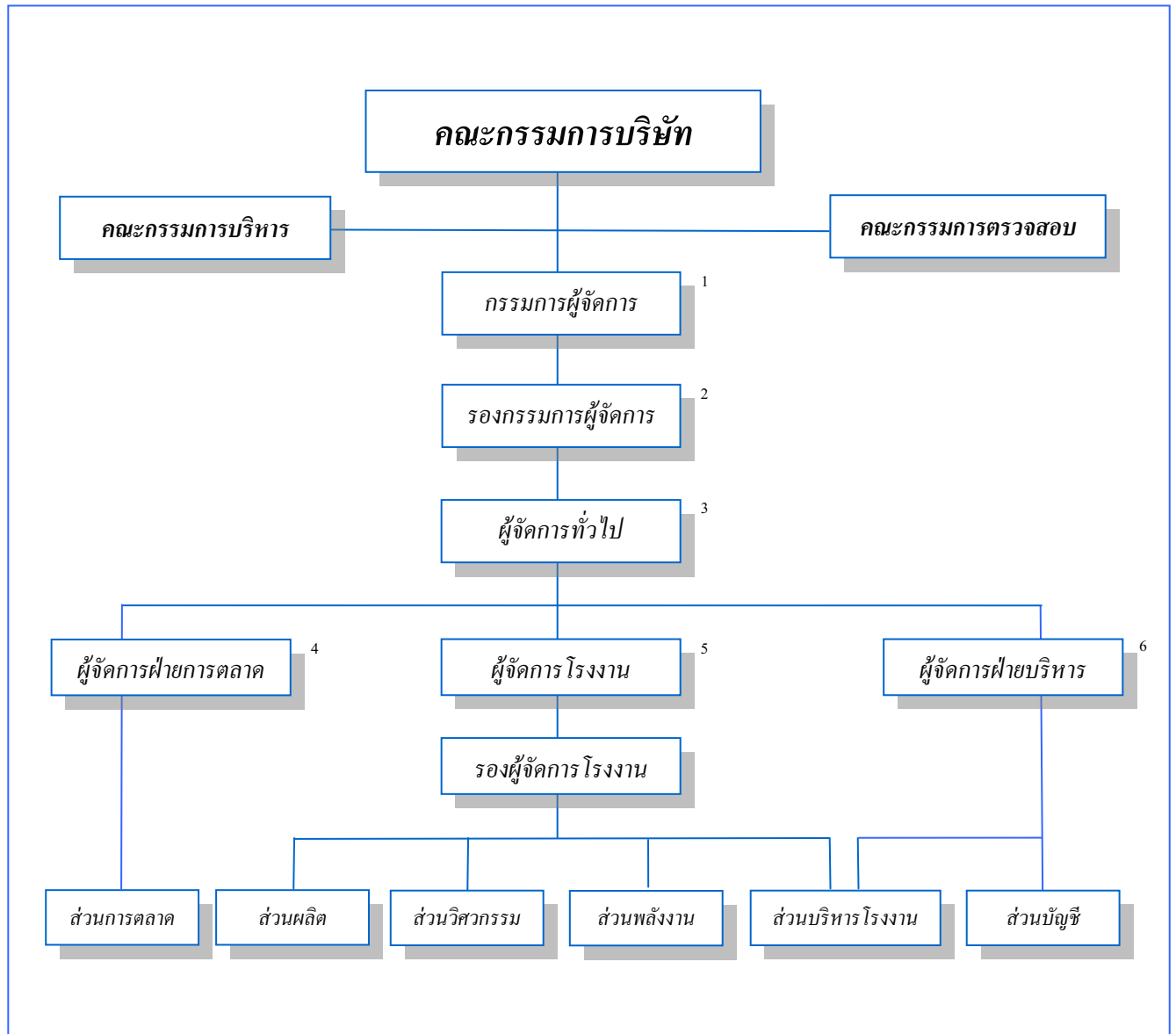
บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษี หรือตามความเหมาะสมหากไม่มีความจำเป็นอื่นใด และการจ่ายเงินปันผลนี้ไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

ปีงบการเงิน	2550	2551	2552	2553	2554	2555	2556
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	130	130	130	130	130	130	650
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	0.84	(34.27)	4.46	67.23	10.16	93.46	215.53
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.01	(0.26)	0.03	0.52	0.08	0.72	0.33
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.05	-	0.125	0.40	0.15	0.60	0.20
อัตรากำไรจ่ายปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	778.17	-	364.41	77.34	191.96	83.46	60.32



8. โครงสร้างการจัดการ



หมายเหตุ 1 – 6 คือ ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.



คณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ		
			จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	สาเหตุไม่เข้าร่วมประชุม
1	ดร. ชิน ชินเศรษฐวงศ์	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร	5	4	ติดภารกิจ
2	นายมงคล มังกรกนก	กรรมการ กรรมการบริหาร	5	5	
3	นางรัตนา สุทธิพงษ์ชัย	กรรมการ กรรมการบริหาร	5	-	ป่วย
4	นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์	กรรมการ กรรมการบริหาร	5	5	
5	นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	5	5	
6	นายพยนต์ ถาวรวงศ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	5	5	
7	นายมนัส หวังธรรมบุญ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	5	5	
8	นายกำจร ชื่นชูจิตต์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	5	2	ติดภารกิจ
9	นายบุญนำ บุญนำทรัพย์	กรรมการ	5	3	ติดภารกิจ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์, นายมงคล มังกรกนก, นายบุญนำ บุญนำทรัพย์, นางรัตนา สุทธิพงษ์ชัย และ นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์ กรรมการ 2 ใน 5 คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท



เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางเทวิกา ภูประเสริฐ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2551

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 หละมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ตามกฎหมายดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ : บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมและสูงเพียงพอที่จะดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น ได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

คำตอบแทนผู้บริหาร : คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

ทั้งนี้ คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารจะถูกเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ที่นำเสนอสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 เดือน นับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี รวมทั้ง แบบรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ที่จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายพร้อมหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปีภายใน 110 วัน นับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2556

ลำดับ	รายนามกรรมการ	ค่าตอบแทน			
		กรรมการบริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการบริหาร	รวม
1	ดร. ชิน ชินเศรษฐวงศ์	320,000	-	120,000	440,000
2	นายมงคล มังกรกนก	320,000	-	120,000	440,000
3	นางรัตนา สุทธิพงษ์ชัย	320,000	-	120,000	440,000
4	นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์	320,000	-	120,000	440,000
5	นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	320,000	120,000	-	440,000
6	นายพนนต์ ถาวรวงศ์	320,000	120,000	-	440,000
7	นายมนัส หวังธรรมบุญ	320,000	120,000	-	440,000
8	นายกำจร ชื่นชูจิตต์	320,000	120,000	-	440,000
9	นายบุญนำ บุญนำทรัพย์	320,000	-	-	320,000
รวม		2,880,000	480,000	480,000	3,840,000

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2556 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทน ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหารจำนวน 6 ราย รวมทั้งสิ้น 11,712,690.52 บาท

ค่าตอบแทนอื่น

รถประจำตำแหน่ง : บริษัทฯ จัดให้มีรถยนต์ประจำตำแหน่งจำนวน 3 คัน สำหรับ ผู้จัดการทั่วไป, ผู้จัดการโรงงาน และ ผู้จัดการฝ่ายการตลาด



บุคลากร

จำนวนพนักงานและค่าตอบแทน

บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 235 คน ในปี 2556 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 60,019,474.68 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

รายการ	จำนวนพนักงาน (คน)	ผลตอบแทน (บาท)
พนักงานประจำโรงงาน (ปราจีนบุรี)	209	51,974,523.17
พนักงานประจำสำนักงานใหญ่ (กรุงเทพฯ)	26	8,192,519.03
รวม	235	60,167,042.20

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

- ไม่มี-

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมาอย่างมีนัยสำคัญ

- ไม่มี-

นโยบายพัฒนาพนักงาน

ในปี 2556 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีการจัดอบรมพนักงานให้มีความรู้ความสามารถตามลักษณะงาน โดยมีการจัดอบรมเพิ่มเติมความรู้และวิทยาการใหม่ ๆ ตามความเหมาะสมของงานแต่ละฝ่าย ทั้งภายในและภายนอกสถานที่



9. การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเน้นเรื่องการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบต่อการดำเนินงาน บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณะและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ส่วนการบริหารความเสี่ยงบริษัทฯ พยายามควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด และยังคงคำนึงถึงเรื่องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยดำรงไว้ซึ่งความเป็นธรรมต่อคู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม ด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยอ้างอิงตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งแบ่งออกเป็น 5 หมวด คือ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุก ๆ ท่านให้เป็นธรรมอย่างเท่าเทียม เช่น บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงความคิดเห็นจากการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยตรงหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทฯ จะถือปฏิบัติให้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกำหนดให้ในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบและมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้ง โดยหากมีวาระที่สำคัญที่จะต้องให้ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา บริษัทฯ จะดำเนินการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น และประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านมีสิทธิเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะกำหนดเวลาในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสสอบถามหรือแสดงความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้อย่างเต็มที่ รวมทั้งจะจัดให้มีข้อมูลเพียงพอในการพิจารณา โดยมีระยะเวลาพอสมควร และจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะสำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และจัดเตรียมสถานที่ๆ เดินทางสะดวก รวมถึงวันและเวลาที่เหมาะสม

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยดี ทั้งนี้เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและความร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและสร้างความเชื่อมั่น ความมั่นคง รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในระยะยาว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม



- การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้า
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมตามข้อตกลง
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าทั้งในด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ได้มาตรฐานและการให้บริการหลังการขาย รักษาความลับของลูกค้า
- ประพฤติตามกรอบกติกา การแข่งขันที่ดี หลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่ง
- มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียประสงค์จะร้องเรียนปัญหาต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ร้องเรียนเป็นหนังสือส่งมายัง บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 113-115 ถนนริมคลองประปา แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์ 02-910-2700 โทรสาร 02-910-2709

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่มีสาระสำคัญ ได้แก่ ข้อมูลทางการเงิน พัฒนาการของบริษัทฯ ข้อมูลการประกอบการ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูล และเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัทฯ และข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยบริษัทฯ จะเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสม ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบต่อคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดทำรายงานคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงานและประเด็นสำคัญต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในรอบปีด้วย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อกรรมการ

หน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการบริษัทได้ถูกกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท พ.ร.บ.บริษัทมหาชน จำกัด พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งบริษัทฯ ได้กล่าวไว้แล้วข้างต้นในส่วนที่ 2 ข้อ 9.1 โครงสร้างการจัดการ



คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	ดร. ชิน ชินเศรษฐวงศ์	ประธานกรรมการ
2	นายมงคล มังกรนก	กรรมการ
3	นายบุญนำ บุญนำทรัพย์	กรรมการ
4	นางรัตนา สุทธิพงษ์ชัย	กรรมการ
5	นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์	กรรมการ
6	นายพยนต์ ถาวรวงศ์	กรรมการอิสระ
7	นายมนัส หวังธรรมบุญ	กรรมการอิสระ
8	นายกำจร ชื่นชูจิตต์	กรรมการอิสระ
9	นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- 2) กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ อนุมัติผังอำนาจอนุมัติและอนุมัติรายการตามผังอนุมัติและกำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
- 3) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
- 4) แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5) ดำเนินการออกกระเปาะด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจในการอนุมัติเบิกจ่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหารรับไปปฏิบัติได้
- 6) รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและ/หรือสอบทานและเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ



คณะกรรมการตรวจสอบ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นายมนัส หวังธรรมบุญ	กรรมการตรวจสอบ
3	นายกำจร ชื่นชูจิตต์	กรรมการตรวจสอบ
4	นายพยนต์ ถาวรวงศ์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : ลำดับที่ 1-3 เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักใฝ่การจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)



- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหาร

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	ดร. ชิน ชินเศรษฐวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายมงคล มังกรกนก	รองประธานกรรมการบริหาร
3	นางรัตนา สุทธิพงษ์ชัย	กรรมการบริหาร
4	นายวัชร ชินเศรษฐวงศ์	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
- 2) กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 3) กำหนดแผนและแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของบริษัทฯ
- 4) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 5) มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้อยู่
- 6) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ ยกเลิก ขาย ทรัพย์สิน เงินลงทุน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติ¹
- 7) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันสืบเนื่องจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัญญาและ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติ¹



ผังอำนาจอนุมัติ

ตำแหน่ง	สั่งหาริมทรัพย์		อสังหาริมทรัพย์		ซื้อหุ้นส่วน อะไหล่ (ต่อเดือน)	ซื้อวัตถุดิบ (ต่อเดือน)
	ซื้อต่อครั้ง	ขายต่อครั้ง	ซื้อต่อครั้ง	ขายต่อครั้ง		
คณะกรรมการบริหาร	50,000,000	20,000,000	50,000,000	20,000,000	ตามการ ดำเนินงาน ตามปกติ ธุรกิจ*	ตามการ ดำเนินงาน ตามปกติ ธุรกิจ*
กรรมการผู้จัดการ	10,000,000	2,000,000	10,000,000	2,000,000	ตามการ ดำเนินงาน ตามปกติ ธุรกิจ*	ตามการ ดำเนินงาน ตามปกติ ธุรกิจ*
รองกรรมการผู้จัดการ	10,000,000	2,000,000	10,000,000	2,000,000	ตามการ ดำเนินงาน ตามปกติ ธุรกิจ*	ตามการ ดำเนินงาน ตามปกติ ธุรกิจ*
ผู้จัดการทั่วไป	100,000	100,000	-	-	100,000	100,000
ผู้จัดการฝ่าย	50,000	50,000	-	-	50,000	50,000

หมายเหตุ : * เนื่องจากปริมาณในการซื้อชิ้นส่วนอะไหล่ และการซื้อวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลานั้นขึ้นอยู่กับความจำเป็น หรือความต้องการใช้ชิ้นส่วนอะไหล่หรือวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลารวมถึงความเหมาะสมของราคาของชิ้นส่วนอะไหล่หรือวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลาด้วย จึงอาจมีบางช่วงเวลาที่จะมีการสั่งซื้อชิ้นส่วนอะไหล่หรือวัตถุดิบเป็นจำนวนมาก ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่สามารถระบุจำนวนวงเงินที่แน่นอนสำหรับการซื้อชิ้นส่วนอะไหล่และซื้อวัตถุดิบที่แน่นอนได้ แต่การซื้อดังกล่าวจะต้องมีเงื่อนไขและราคาที่เป็นไปตามปกติธุรกิจ



การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

กรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามของกรรมการอิสระ ดังนี้

“กรรมการอิสระ” หมายถึง กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกันและไม่ทำหน้าที่จัดการของบริษัทฯ หรือกิจการใดๆ ที่มีผลต่อการตัดสินใจหรือทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ

กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือไม่เคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุม/ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางกฎหมายหรือทางการเงินของบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระได้
7. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ถือหุ้นเกิน 1 % ในกิจการที่ประกอบธุรกิจเหมือนกัน ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว
8. สามารถมีส่วนร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision)

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

กรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน และต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ทุก ๆ ปี ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้



3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด ให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้น อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้ในแต่ละปี

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุม คณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรอง สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาอนุมัติต่อไป ส่วนผู้บริหารอื่นคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้สรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมจากพนักงานภายในบริษัทฯ เอง หรือจากบุคคลภายนอกก็ได้

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น การเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่มีสาระสำคัญและมีผลกระทบต่อบริษัทฯ ถ้าเป็นข้อมูลด้านการดำเนินงานให้ผ่านความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ แต่ถ้าข้อมูลใดที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุนต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นโยบายและวิธีการติดตามดูแลในการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้น บริษัทฯ มอบหมายให้ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ดูแลและพิจารณาตัดสินความผิด ในกรณีที่มิกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารมีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน และมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาความผิด ตามมาตรฐานการลงโทษที่เป็นไปตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท หากพนักงานของบริษัทฯ กระทำความผิดดังกล่าว

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2556 บริษัทฯ มีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ดังต่อไปนี้

1. ค่าบริการสอบบัญชี (Audit Fee)	930,000	บาท
2. ค่าบริการอื่น (Non - Audit Fee)	-	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	<u>930,000</u>	บาท



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร ประธานกรรมการตรวจสอบ นายพยนต์ ถาวรวงศ์ นายมนัส หวังธรรมบุญ และนายกำจร ชื่นชูจิตต์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางเทวิกา ภูประเสริฐ เป็นเลขานุการบริษัท

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างเป็นทางการจำนวน 4 ครั้ง โดยมีผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่ฝ่ายขาย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์หลักในเรื่องการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และความโปร่งใสในการบริหารงานของผู้บริหารของบริษัทฯ เช่นเดียวกันกับวัตถุประสงค์หลักซึ่งได้ปฏิบัติในปีก่อน ๆ ซึ่งสรุปขอบเขตและสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินทั้งงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยเชิญผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่ฝ่ายขาย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเป็นที่น่าพอใจ

เนื่องจากกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน เป็นผู้ที่ยังดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา และกรรมการตรวจสอบ 3 ใน 4 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชีและการเงิน ทำให้การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง สามารถแสดงความเห็นในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงิน และได้มอบหมายให้ผู้บริหารนำคำแนะนำที่ได้จากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ไปใช้ในการจัดทำงบการเงิน

กรรมการตรวจสอบทุกท่าน ได้ปฏิบัติหน้าที่มาหลายปี จึงเข้าใจในเนื้อหาของการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดี จึงสามารถให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ กับฝ่ายบริหารได้เป็นอย่างดี และสามารถร่วมพิจารณาให้แนวทางในการตัดสินใจกับฝ่ายบริหารในเรื่องสำคัญๆ หลายเรื่องในปีที่ผ่านมา

2. การควบคุมภายใน

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ บริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด (AMC) ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบและการควบคุมภายในเหมือนปีที่ผ่านมา ซึ่งผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจ และเป็นประโยชน์ในการให้ความเห็นในด้านการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ



คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ บริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นบริษัทที่ปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบและการควบคุมภายใน ในปี 2557 อีก 1 ปี

การตรวจประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาสและในบางครั้งระหว่างไตรมาสเมื่อคณะกรรมการตรวจสอบร้องขอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดย

- ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบ ซึ่งจะกำหนดแผนการตรวจสอบล่วงหน้าในช่วงต้นปี
- พิจารณาผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะต่าง ๆ โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง เพื่อชี้แจงประเด็นที่เกิดจากการตรวจสอบและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อให้ฝ่ายบริหารได้นำไปสั่งการให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามคำแนะนำทันที

เนื่องจากรายงานการตรวจสอบภายในจะจัดทำเสร็จก่อนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในแต่ละครั้ง ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้จัดทำคำแนะนำเสนอฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ล่วงหน้า ฝ่ายบริหารได้นำประเด็นในการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะไปดำเนินการก่อนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการตรวจสอบยังได้เน้นให้ฝ่ายบริหารเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้ถูกพัฒนาขึ้นเรื่อย ๆ เป็นลำดับ ฝ่ายบริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง ได้ให้ความสำคัญและนำไปสื่อสารกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และปัจจุบันระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

อนึ่ง หากมีความจำเป็นที่จะต้องตรวจสอบในเรื่องใดเป็นการพิเศษ คณะกรรมการตรวจสอบ จะมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้าดำเนินการทันที

3. รายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายบริหารจัดทำรายงานรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน แล้วให้ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

จากการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในรายการดังกล่าวพบว่า เป็นรายการที่เป็นปกติทางธุรกิจ โดยมีราคาและเงื่อนไขสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งได้ปฏิบัติเช่นเดียวกับบุคคลและกิจการอื่นที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้การอนุมัติรายการและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดหรือประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ผลการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ไม่พบรายการใดที่มีข้อสังเกต หรือไม่เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ หรือมีประเด็นใดๆ ที่มีสาระสำคัญ สำหรับรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปี 2556 ที่ผ่านมา

4. การปฏิบัติตามข้อกำหนด

บริษัทฯ มีผู้รับผิดชอบในการติดตามข้อกำหนดว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ซึ่งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติถูกต้องอย่างสม่ำเสมอตลอดมา



5. ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอชื่อผู้สอบบัญชี จาก บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และกำหนดค่าตอบแทนสำหรับปี 2557 เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

6. เรื่องอื่นๆ

โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบตระหนักถึงภาระหน้าที่ที่ต้องกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะเข้าไปมีส่วนร่วมในการเสนอแนะและให้ความเห็นในประเด็นต่าง ๆ ซึ่งอยู่ในขอบข่ายความรับผิดชอบเท่าที่คณะกรรมการตรวจสอบจะทำได้และเป็นระยะ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า โดยรวมบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่จะมีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อความถูกต้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักความเป็นอิสระและมุ่งเน้นด้านการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดการบริหารงานของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส เพื่อดูแลและปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

(นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

การร่วมพัฒนาชุมชน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการเข้าไปมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนเพื่อสร้างสัมพันธภาพอันดีระหว่างบริษัทและชุมชนใกล้เคียงในจังหวัดปราจีนบุรี รวมถึงหน่วยงานราชการจังหวัดปราจีนบุรี โดยการให้การสนับสนุนด้านต่าง ๆ ทั้งด้านการศึกษา การพัฒนาชุมชน เป็นต้น

ในปี 2556 บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนโครงการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. โครงการช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยในจังหวัดปราจีนบุรี
2. โครงการสนับสนุนเงินงบประมาณเพื่อปรับปรุงซ่อมแซมอาคารเรียนโรงเรียนบริเวณใกล้เคียงโรงงาน
3. โครงการสนับสนุนการบำบัดน้ำเสียหน้าประตูน้ำคลองสารภีก่อนระบายลงสู่แม่น้ำปราจีนบุรี เพื่ออนุรักษ์แม่น้ำปราจีนบุรี
4. โครงการสนับสนุนสินค้าของสมาชิกโครงการสายใยรักแห่งครอบครัว ประจำปี 2556 โดยสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดปราจีนบุรี
5. โครงการสนับสนุนกิจกรรมของหอการค้าจังหวัดปราจีนบุรี และ กาชาดจังหวัดปราจีนบุรี เพื่อจัดซื้อรถเข็นคนไข้ให้กับโรงพยาบาลในจังหวัดปราจีนบุรี
6. โครงการสนับสนุนกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติให้แก่โรงเรียนบริเวณชุมชนใกล้เคียง ซึ่งมีการจัดเป็นประจำทุกปี
7. โครงการทอดกฐินร่วมกับพนักงานของบริษัทฯ ให้แก่วัดในละแวกใกล้เคียงเป็นประจำทุกปี

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การคอร์รัปชัน คือ การทุจริตโดยใช้หรืออาศัยตำแหน่งหน้าที่ อำนาจและอิทธิพลที่ตนมีอยู่ เพื่อประโยชน์แก่ตนเองและหรือผู้อื่น รวมถึงการเลือกที่รักมักที่ชัง การเห็นแก่ญาติพี่น้อง กินสินบน ฉ้อราษฎร์บังหลวง การใช้ระบบอุปถัมภ์และความไม่เป็นธรรมอื่น ๆ ที่บุคคลใดใช้เป็นเครื่องมือในการฉ้อโกงความเป็นธรรม และความถูกต้องตามกฎหมายของสังคม

ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ บริษัทฯ ได้กำหนดในระเบียบข้อบังคับในการทำงานในหมวดที่ 6 ว่าด้วยวินัยและการลงโทษ ซึ่งหากพบหลักฐานว่าพนักงานได้กระทำความผิดกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ จะถือว่าเป็นการผิดวินัยขั้นร้ายแรง และจะพิจารณาลงโทษขั้นสูงสุดตามระเบียบของบริษัทฯ ทันที



11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้บริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบและการควบคุมภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยกำหนดให้จัดทำแผนการตรวจสอบล่วงหน้าในช่วงต้นปี และจัดทำรายงานผลการตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส หรือระหว่างไตรมาสเมื่อคณะกรรมการตรวจสอบร้องขอ ทั้งนี้เพื่อให้ทราบถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงได้จัดทำข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุง และพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น พร้อมทั้งกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง เพื่อชี้แจงประเด็นที่เกิดจากการตรวจสอบและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อให้ฝ่ายบริหารนำไปสั่งการให้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติตามคำแนะนำทันที

รายงานการตรวจประเมินดังกล่าว ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้ถูกพัฒนาขึ้นเรื่อง ๆ ตามลำดับ และปัจจุบันการควบคุมภายในอยู่ในระดับที่น่าพอใจ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอแล้ว

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2556 ครั้งที่ 1/2556 ได้แต่งตั้ง บริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2556 ซึ่งบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ ตำแหน่ง ประธานบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติ ของบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด และนางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจาก มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมากกว่า 30 ปี อีกทั้ง ผลงานที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจและเป็นประโยชน์ในการให้ความเห็นด้านการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้เป็นอย่างดี ทำให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้ถูกพัฒนาขึ้นเรื่อง ๆ เป็นลำดับ และปัจจุบันระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 2



ข้อมูลผู้ทำบัญชี

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางเทวิกา ภูประเสริฐ ตำแหน่งหัวหน้าส่วนบัญชี เป็นผู้ทำบัญชีของบริษัทฯ ทำหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ให้มีความครบถ้วนและถูกต้อง



12. รายการระหว่างกัน

บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน) มีรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปี 2556 ข้อ 20 ซึ่งสรุปได้ดังนี้:-

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล/ นโยบายการกำหนด ราคา
บจ.ยูเนี่ยนเปเปอร์คาร์บอนส์	<ul style="list-style-type: none"> - มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ และ นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์ - ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มชินเศรษฐวงศ์ จำนวนร้อยละ 99.74 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ บจ. ยูเนี่ยน เปเปอร์คาร์บอนส์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ในปี 2556 บริษัทฯ มีการขายสินค้าให้แก่ บจ. ยูเนี่ยนเปเปอร์คาร์บอนส์ จำนวน 521.51 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับจาก บจ. ยูเนี่ยนเปเปอร์คาร์บอนส์ จำนวน 152.29 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - ในปี 2556 บริษัทฯ ได้ซื้อวัตถุดิบจาก บจ. ยูเนี่ยนเปเปอร์คาร์บอนส์จำนวน 7.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดเจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่ายกับ บจ. ยูเนี่ยน เปเปอร์คาร์บอนส์ จำนวน 0.19 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 	<ul style="list-style-type: none"> - ดูหมายเหตุ 1 - ดูหมายเหตุ 2
บจ.ยูเนี่ยนคาร์บอน อินดัสทรี	<ul style="list-style-type: none"> - มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ และ นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์ - ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มชินเศรษฐวงศ์ จำนวนร้อยละ 100.00 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ บจ. ยูเนี่ยนคาร์บอน อินดัสทรี 	<ul style="list-style-type: none"> - ในปี 2556 บริษัทฯ มีการขายสินค้าให้แก่ บจ. ยูเนี่ยนคาร์บอน อินดัสทรี จำนวน 367.82 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับจาก บจ. ยูเนี่ยนคาร์บอน อินดัสทรี จำนวน 95.82 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - ในปี 2556 บริษัทฯ ได้ซื้อวัตถุดิบจาก บจ. ยูเนี่ยนคาร์บอน อินดัสทรีจำนวน 15.80 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดเจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย กับ บจ. ยูเนี่ยนคาร์บอน อินดัสทรี จำนวน 0.49 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 	<ul style="list-style-type: none"> - ดูหมายเหตุ 1 - ดูหมายเหตุ 2
บจ.ยูไทย คาร์บอนส์	<ul style="list-style-type: none"> - มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ และ นายวัชรระ ชินเศรษฐวงศ์ - ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มชินเศรษฐวงศ์ จำนวนร้อยละ 100.00ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ บจ. ยูไทย คาร์บอนส์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ในปี 2556 บริษัทฯ มีการขายสินค้าให้แก่ บจ. ยูไทย คาร์บอนส์ จำนวน 162.96 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าและตัว เงินรับจากบจ. ยูไทย คาร์บอนส์ จำนวน 45.82 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - ในปี 2556 บริษัทฯ ได้ซื้อวัตถุดิบจาก บจ. ยูไทย คาร์บอนส์ จำนวน 7.73 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดเจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่ายกับ บจ. ยูไทย คาร์บอนส์ จำนวน 0.34 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 	<ul style="list-style-type: none"> - ดูหมายเหตุ 1 - ดูหมายเหตุ 2



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล/ นโยบายการกำหนด ราคา
บจ.ปราจีนแลนด์	<ul style="list-style-type: none"> - มีการรวมกัน ได้แก่ นายมงคล มังกรกนก นางรัตนา สุทธิพงษ์ชัย ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ นายวัชร ชินเศรษฐวงศ์ - ถือหุ้นโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้แก่ กลุ่มมังกรกนก กลุ่มชินเศรษฐวงศ์ กลุ่มบุญนำทรัพย์ และกลุ่มนาทีทอง จำนวนร้อยละ 26.11 ร้อยละ 9.44 ร้อยละ 5.56 และร้อยละ 5.00 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ บจ. ปราจีนแลนด์ ตามลำดับ - ถือหุ้นโดยกรรมการบริษัท ได้แก่ นางรัตนา สุทธิพงษ์ชัย และนาย ก้าวร ชินชูจิตต์ จำนวนร้อยละ 5.56 และร้อยละ 4.59 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ บจ. ปราจีนแลนด์ ตามลำดับ 	<ul style="list-style-type: none"> - ในปี 2556 บริษัทฯ ได้ซื้อน้ำใช้อุตสาหกรรมจาก บจ. ปราจีนแลนด์ จำนวน 12.12 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดเจ้าหนี้การค้ากับ บจ. ปราจีนแลนด์ จำนวน 3.01 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 	<ul style="list-style-type: none"> - ดูหมายเหตุ 3
บจ. ไทยฟาร์อีสต์	<ul style="list-style-type: none"> - มีการรวมกัน ได้แก่ นายมงคล มังกรกนก - ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้แก่ กลุ่มมังกรกนก จำนวนร้อยละ 21.65 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ บจ. ไทยฟาร์อีสต์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ในปี 2556 บริษัทฯ เช่าสำนักงานจาก บจ. ไทยฟาร์อีสต์ โดยมีค่าเช่า จำนวน 0.87 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดค่าเช่าค้างจ่ายกับ บจ. ไทยฟาร์อีสต์ จำนวน 0.07 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - ในปี 2556 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายอื่น (ได้แก่ ค่าน้ำประปา และไฟฟ้าภายในสำนักงาน) จ่ายแก่ ไทยฟาร์อีสต์ จำนวน 0.21 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่ายกับ บจ. ไทยฟาร์อีสต์ จำนวน 0.02 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 	<ul style="list-style-type: none"> - ดูหมายเหตุ 4 - ดูหมายเหตุ 5
บจ.ยูเนี่ยน แอนด์ โอจิ อินเตอร์แพ็ค	<ul style="list-style-type: none"> - มีการรวมกัน ได้แก่ ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ - ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้แก่ กลุ่มชินเศรษฐวงศ์ จำนวนร้อยละ 0.04 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ บจ. ยูเนี่ยนแอนด์ โอจิ อินเตอร์แพ็ค 	<ul style="list-style-type: none"> - ในปี 2556 บริษัทฯ มีการขายสินค้าให้แก่ บจ. ยูเนี่ยน แอนด์ โอจิ อินเตอร์แพ็ค จำนวน 163.79 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับจาก บจ. ยูเนี่ยน แอนด์ โอจิ อินเตอร์แพ็ค จำนวน 47.88 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - ในปี 2556 บริษัทฯ ได้ซื้อวัตถุดิบจาก บจ. ยูเนี่ยน แอนด์ โอจิ อินเตอร์แพ็ค จำนวน 5.77 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มี ยอดเจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย กับ บจ. ยูเนี่ยน แอนด์ โอจิ อินเตอร์แพ็ค จำนวน 0.15 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 	<ul style="list-style-type: none"> - ดูหมายเหตุ 1 - ดูหมายเหตุ 2



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล/ นโยบายการกำหนด ราคา
บจ. ควอลิตี้ คาร์บอนส์	<ul style="list-style-type: none"> - มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ - ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มชินเศรษฐวงศ์ จำนวนร้อยละ 100.00 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมด ของ บจ. ควอลิตี้ คาร์บอนส์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ในปี 2556 บริษัทฯ มีการขายสินค้าให้แก่ บจ. ควอลิตี้ คาร์บอนส์ จำนวน 0.42 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับจาก บจ. ควอลิตี้ คาร์บอนส์ จำนวน 0.13 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - ในปี 2555 บริษัทฯ ได้ซื้อวัตถุดิบจาก บจ. ควอลิตี้ คาร์บอนส์ จำนวน 0.54 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มียอดเจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่ายกับ บจ. ควอลิตี้ คาร์บอนส์ จำนวน 0.04 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 	<ul style="list-style-type: none"> - ดูหมายเหตุ 1 - ดูหมายเหตุ 2

หมายเหตุ : ¹ การขายกระดาษให้แก่ บริษัท ยูนิคเต็ดเปเปอร์คาร์บอนส์ จำกัด, บริษัท ยูนิคเต็ดคาร์บอน อินดัสทรี จำกัด, บริษัท ยูไทย คาร์บอนส์ จำกัด, บริษัท ไคสตาร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด, บริษัท ควอลิตี้ คาร์บอนส์ จำกัด และ บริษัท ยูนิคเต็ด แอนด์ โอจี อินเทอร์เน็ต จำกัด (“กลุ่มบริษัทยูนิคเต็ด”) เป็นการดำเนินธุรกิจที่พึ่งพาซึ่งกันและกัน และมีผลประโยชน์ร่วมกัน ระหว่างบริษัทฯ กับกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ด เนื่องจาก บริษัทฯ จะมีกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ที่มีความสัมพันธ์ที่ต่อเนื่องมาเป็นเวลาช้านาน และมีปริมาณการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทฯ เป็นจำนวนมากและสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่ค่อนข้างแน่นอนในระดับหนึ่งซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารงานได้อย่างคล่องตัวมากยิ่งขึ้น ไม่จำเป็นต้องตัดราคาเพื่อแย่งลูกค้า อย่างไรก็ตาม ทางกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดเองก็ได้รับประโยชน์จากการที่บริษัทฯ ขายสินค้าให้ เนื่องจากบริษัทฯ สามารถผลิตสินค้าได้ตามความต้องการทั้งในด้านปริมาณและลักษณะของผลิตภัณฑ์ ซึ่งส่งผลให้กลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดสามารถทำการผลิตกล่องกระดาษซึ่งเป็นสินค้าของกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดได้ตามลักษณะที่ต้องการ ทั้งนี้ ในด้านเงื่อนไขและราคาการขายกระดาษให้แก่กลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดนั้น บริษัทฯ ได้ให้ระยะเวลาในการชำระหนี้เป็นเวลา 90 วันหลังจากวันได้รับมอบสินค้า ซึ่งเป็นระยะเวลาที่ยาวนานกว่าลูกค้ารายอื่นๆ ที่ทั่วไปที่บริษัทฯ จะให้ระยะเวลาการชำระหนี้ตั้งแต่ 0 – 90 วันแล้วแต่กรณี ขึ้นอยู่กับประวัติการชำระหนี้ และปริมาณการสั่งซื้อสินค้า เนื่องจาก กลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดเป็นลูกค้าที่มีปริมาณการสั่งซื้อมากที่สุด และมีประวัติการชำระหนี้ที่ดี โดยราคาขายเฉลี่ยต่อตันแก่กลุ่มบริษัทยูนิคเต็ด จะต่ำกว่าราคาขายเฉลี่ยต่อตันแก่ลูกค้ารายอื่นๆ ที่ทั่วไปประมาณร้อยละ 3 – 5 เนื่องจากปริมาณการสั่งซื้อจำนวนมากและสม่ำเสมอ ตลอดจนประวัติการชำระเงินที่ดีของกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายไว้ว่าหากมีลูกค้ารายใดที่มีปริมาณการสั่งซื้อ และประวัติการชำระหนี้ในระดับเดียวกันกับกลุ่มยูนิคเต็ด บริษัทฯ ก็จะกำหนดราคาและเงื่อนไขในระดับเดียวกันกับที่ให้แก่กลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดเช่นกัน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติแต่อย่างใด

² การซื้อเศษกล่องกระดาษจากกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ด เป็นการดำเนินธุรกิจที่พึ่งพาซึ่งกันและกันและมีผลประโยชน์ร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ด เนื่องจากการซื้อเศษกล่องกระดาษจากบริษัทที่ทำกล่องนั้น แม้ว่าจะมีราคาต่อน้ำหนัก (ที่คิดในอัตรา “บาทต่อกิโลกรัม”) ที่แพงกว่าเศษกล่องกระดาษที่ซื้อจากแหล่งวัตถุดิบประเภทเศษกล่องกระดาษรายอื่น แต่ผลผลิตที่ได้จากการใช้เศษกล่องกระดาษที่ซื้อจากกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดเป็นผู้ผลิตกล่องกระดาษจะสูงกว่ามาก เนื่องจากเศษกระดาษที่ซื้อมาเป็นเศษกระดาษที่สะอาดมีคุณภาพดี เนื่องจากผ่านการผลิตที่ดีจากบริษัทฯ มาแล้ว ทำให้เศษกระดาษดังกล่าวที่ซื้อมานั้นสามารถนำมาใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพดีกว่ากระดาษที่ซื้อมาจากแหล่งอื่น ทั้งนี้ ในการสั่งซื้อเศษกล่องกระดาษจากกลุ่มบริษัทยูนิคเต็ดนั้น บริษัทฯ มีการชำระเงินเป็นเงินสด เนื่องจากการดำเนินการที่เป็นปกติธุรกิจทั่วไป ที่ผู้ซื้อจะต้องชำระเป็นเงินสด โดยปกติแล้ว บริษัทฯ จะซื้อเศษกล่องกระดาษจากผู้ขายเศษกล่องกระดาษรายอื่น บริษัทฯ ก็ต้องชำระเป็นเงินสดเช่นกัน



- ³ เป็นการซื้อน้ำใช้อุตสาหกรรม ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ โดยเป็นการซื้อวัตถุดิบตามปกติธุรกิจ โดยราคาวัตถุดิบดังกล่าวที่บริษัทฯ ซื้อมาจาก บจ. ปราจีนแลนด์ นั้น เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าการที่บริษัทฯ ซื้อน้ำใช้อุตสาหกรรมจากแหล่งอื่นเนื่องจาก บจ. ปราจีนแลนด์อยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับที่ตั้งของโรงงานของบริษัทฯ และราคาที่ทำการซื้อขายดังกล่าวก็อยู่ในระดับที่ไม่สูงกว่าผู้จัดหาแหล่งน้ำรายอื่น ๆ โดยเฉลี่ย
- ⁴ เป็นการเช่าอาคารเพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราค่าเช่าที่อยู่ในระดับเดียวกันกับอัตราค่าเช่าตามท้องตลาดทั่วไป ในพื้นที่ระดับเดียวกัน
- ⁵ ราคาค่าน้ำประปาและค่าไฟฟ้าที่ บจ.ไทยฟาร์อีสต์เรียกเก็บจากบริษัทฯ นั้นเป็นราคาเดียวกันกับการไฟฟ้าและการประปาเรียกเก็บ

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายบริหารจัดการรายงานรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน แล้วให้ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

จากการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในรายการดังกล่าวพบว่าเป็นรายการที่เป็นปกติทางธุรกิจ โดยมีราคาและเงื่อนไขสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งได้ปฏิบัติเช่นเดียวกับบุคคลและกิจการอื่นที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้การอนุมัติรายการและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดหรือประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างถูกต้องและครบถ้วน