

OECD and Due Diligence Annual Report (2025)

Moonlight Bullion Refinery Co., Ltd. is committed to conducting business responsibly and sustainably in accordance with the highest international standards of the jewelry industry. This report has been prepared to demonstrate our dedication to fully and transparently implementing the Responsible Jewellery Council (RJC) Code of Practices 2019.

We believe that business growth must go hand in hand with creating positive impacts on society, the environment, and good governance. In this report, you will find details of the measures we have implemented across various areas, aligned with the core provisions of the RJC Code of Practices. This ensures that every step of our operations adheres to principles of responsibility and ethics.

Company Detail	
Name	บริษัท มูนไลท์ บุลเลี่ยน รีไฟน์เนอรี จำกัด Moonlight Bullion Refinery Co,Ltd.
Location	เลขที่ 999/89 หมู่ 15 ต.บางเสาธง อ.บางเสาธง จ.สมุทรปราการ 999/89 Village No.15, Bang Sao Thong Subdistrict, Bang Sao Thong District, Samut Prakan Province 10570
Reporting Date	20 September 2025
Reporting Period	January - August 2025
Senior management responsible for this report	Mr.Kritsada Boonplerng (Managing Director)

Step 1: Establish Strong Company Management Systems

Moonlight Bullion Refinery Co.,Ltd. has adopted a formal policy on due diligence for supply chains of diamonds, rubies, sapphires, emeralds, platinum group metals (PGMs), silver, and gold. This policy is aligned with the model set out in Annex II of the OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains. It reflects the company's commitment to responsible sourcing and the avoidance of materials associated with human rights abuses, illegal trade, or conflict financing.

To support the implementation of this policy, the company has established an internal management structure.

Miss. Supitcha Chanteing, serving as the Compliance Officer and Manager, has been appointed to oversee the due diligence process. She reports directly to the company's director, ensuring that due diligence activities are integrated into the company's overall governance framework and are conducted with full management oversight.

The company has also established an internal system of controls and transparency to manage and monitor its supply chains. This includes maintaining full documentation before proceeding with any transactions involving the listed minerals and gemstones. Supplier due diligence is conducted to ensure that business partners operate transparently and meet ethical standards. Traceability is ensured through verification processes and documentation that track materials and identify upstream suppliers. The company's Supply Chain Policy and Code of Conduct are communicated to all suppliers, who are required to acknowledge and comply with them.

A grievance mechanism is in place to address any concerns related to supply chain practices. Miss. Supitcha Chanteing is responsible for receiving and responding to such grievances. The mechanism is accessible to internal and external stakeholders and is designed to handle issues confidentially and without retaliation.

Company maintains active engagement with its suppliers. Written agreements with suppliers include clauses referencing compliance with the company's Supply Chain Policy. The company also verifies the authenticity of documents submitted by suppliers regarding the origin of materials and follows up with suppliers annually as part of its ongoing due diligence and risk monitoring efforts.

In addition to supplier engagement, the company has developed a company-wide communication system to encourage employee participation in identifying potential risks. Employees are informed about supply chain risks and due diligence expectations through internal communication channels. They are encouraged to report any concerns or observations related to supply chain integrity directly to management or via the grievance mechanism.

บริษัท มูโนไลน์ บุคเคียน รีไฟน์เนอรี จำกัด ได้จัดทำนโยบายอย่างเป็นทางการในการดำเนินการตรวจสอบถ่วงน้ำหนัก (Due Diligence) สำหรับห่วงโซ่อุปทานของเพชร ทับทิม ไฟลีน มรกต โลหะในกลุ่มแพลทินัม (PGMs) เงิน และทอง โดยนโยบายนี้สอดคล้องกับรูปแบบ ที่ระบุไว้ในแนวทาง OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains และสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการจัดหาวัตถุดิบอย่างมีความรับผิดชอบและหลีกเลี่ยงการใช้วัสดุที่เกี่ยวข้องกับการละเมิด สิทธิมนุษยชน การค้าผิดกฎหมายหรือการสนับสนุนความขัดแย้งเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ ได้จัดตั้งโครงสร้างการบริหารจัดการภายใน โดยแต่งตั้ง นางสาวสุพิชฌาย์ จันทิเยง ในตำแหน่งผู้จัดการและเจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติ ตามข้อกำหนด (Compliance Officer) เพื่อดูแลกระบวนการตรวจสอบถ่วงน้ำหนักทั้งหมด โดยรายงานตรงต่อผู้อำนวยการบริษัทซึ่งทำให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการนี้ได้รับการบูรณาการเข้าสู่กรอบการกำกับดูแลขององค์กร และได้รับการกำกับดูแลในระดับผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พัฒนาระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมพร้อมความโปร่งใสในการบริหารจัดการ และติดตามห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งรวมถึงการจัดเก็บเอกสารหลักฐานอย่างครบถ้วนก่อนดำเนินการทางธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับแร่และอัญมณีสั่งกล่าว บริษัทฯ ดำเนินการตรวจสอบถ่วงน้ำหนักกับซัพพลายเออร์เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าทางธุรกิจมีการดำเนินงานอย่างโปร่งใส และเป็นไปตามหลักจริยธรรมการตรวจสอบย้อนกลับสามารถดำเนินการได้ผ่านกระบวนการยืนยันเอกสารและการติดตามวัตถุดิบถึงแหล่งที่มา บริษัทฯ ได้สื่อสารนโยบายด้านห่วงโซ่อุปทานและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแก่ซัพพลายเออร์ทุกราย และกำหนดให้มีการลงนามรับทราบและปฏิบัติตาม

บริษัทฯ ได้จัดตั้งช่องทางกลไกรับเรื่องร้องเรียน (Grievance Mechanism) เพื่อรองรับข้อกังวลใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติด้านห่วงโซ่อุปทาน โดยมอบหมายให้ นางสาวสุพิชฌาย์ จันทิเยง (ผู้จัดการฝ่ายขาย และการตลาด) รับผิดชอบในการรับเรื่อง ตรวจสอบ และดำเนินการตอบสนองข้อร้องเรียนกลไกนี้เปิดกว้างให้ทั้งบุคคลภายในและภายนอกสามารถใช้สิทธิร้องเรียนได้ โดยเน้นความเป็นส่วนตัว ปลอดภัย และปราศจากการตอบโต้

บริษัทฯ ยังคงดำเนินการร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับซัพพลายเออร์โดยมีการทำสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร ร่วมกับซัพพลายเออร์ ซึ่งระบุข้อผูกพันในการปฏิบัติตามนโยบายด้านห่วงโซ่อุปทานของบริษัทรวมทั้งมีการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารที่แสดงแหล่งที่มาของวัตถุดิบ และดำเนินการติดตามข้อมูลจากซัพพลายเออร์เป็นประจำทุกปีตามกระบวนการ Due Diligence และการประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

นอกจากการทำงานร่วมกับซัพพลายเออร์แล้ว บริษัทฯ ยังได้พัฒนาระบบการสื่อสารภายในองค์กรเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น พนักงานได้รับข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงในห่วงโซ่อุปทาน และแนวทางปฏิบัติด้าน Due Diligence ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในและได้รับการส่งเสริมให้แจ้งข้อกังวลหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความสมบูรณ์ของห่วงโซ่อุปทานต่อฝ่ายบริหารหรือผ่านกลไกร้องเรียนที่มีอยู่

Step 2: Identify and Assess Risks in the Supply Chain

Company has established a structured process to identify and assess risks within its supply chain, in alignment with the OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas. The company has documented its risk assessment procedures and criteria based on OECD guidance, and these are applied systematically to all suppliers involved in the sourcing of diamonds, rubies, sapphires, emeralds, PGMs, silver, and gold.

Due diligence is conducted prior to entering into any business relationship to ensure that sourced materials are conflict-free and legally obtained. Throughout the duration of the relationship, the company continues to perform scrutiny and monitoring of supplier transactions to detect any potential risk signals. The company's risk assessment framework allows it to evaluate the origin of materials, the transparency of the supply chain, and compliance with relevant international standards, such as the Kimberley Process Certification Scheme and the Responsible Jewellery Council (RJC) Code of Practices.

All suppliers are required to provide proper documentation and information concerning the origin and legitimacy of their materials. This includes details necessary to verify that the diamonds, colored stones, precious metals, and other materials supplied are ethically sourced and do not contribute to human rights violations or conflict financing.

As of the latest review, no red flags have been identified, and none of the company's suppliers are currently classified as high-risk. The company maintains continuous monitoring to ensure that any emerging risk factors can be promptly addressed through established due diligence and mitigation mechanisms.

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกระบวนการที่เป็นระบบในการระบุและประเมินความเสี่ยงภายในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท โดยสอดคล้องกับแนวทาง OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดทำขั้นตอนและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงตามแนวทางของ OECD ไว้ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร และนำมาใช้กับซัพพลายเออร์ทุกรายที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาวัตถุดิบ ได้แก่ เพชร ทับทิม ไพฑูริย์ มรกต โลหะกลุ่มแพลทินัม เงิน และทอง

บริษัทดำเนินการตรวจสอบที่ถี่ถ้วน (Due Diligence) ก่อนเริ่มความสัมพันธ์ทางธุรกิจใด ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าวัสดุที่จัดหานั้น ปลอดภัยจากความขัดแย้ง (Conflict-Free) และได้มาอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดระยะเวลาของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ บริษัทจะยังคงดำเนินการตรวจสอบและติดตามธุรกรรมของซัพพลายเออร์อย่างต่อเนื่องเพื่อให้สามารถตรวจจับสัญญาณความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้แต่เนิ่น ๆ กรอบการประเมินความเสี่ยงของบริษัทช่วยให้สามารถประเมินแหล่งที่มาของวัตถุดิบ ความโปร่งใสของห่วงโซ่อุปทาน และการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง เช่น ระบบการรับรอง Kimberley Process และแนวปฏิบัติตามมาตรฐานของ Responsible Jewellery Council (RJC Code of Practices)

ซัพพลายเออร์ทุกรายจะต้องจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่ครบถ้วนเกี่ยวกับแหล่งที่มาและความถูกต้องตามกฎหมายของวัตถุดิบที่จัดหา ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่จำเป็นในการยืนยันว่า เพชร พลอยสี โลหะมีค่า และวัตถุดิบอื่น ๆ ที่นำส่งมานั้น ได้รับการจัดหาอย่างมีจริยธรรม และไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือการสนับสนุนความขัดแย้งทางการเงิน

เนื่องจากบริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการ โดยมีการส่งเอกสาร KYC

และแบบสอบถามให้คู่ค้าที่มีนัยสำคัญที่เกี่ยวข้อง กับโลหะมีค่าและอัญมณีในขอบข่ายแต่อยู่ระหว่างการดำเนินการ ซึ่งคาดว่าจะติดตามและดำเนินการประเมิน ข้อมูลของคู่ค้าว่าเข้าข่าย Red Flag ได้ตามแผนที่กำหนดไว้ ธันวาคม 2568

Step 3: Design and Implement a Strategy to Respond to Identified Risks

The company's risk assessment process is formally reviewed and approved by senior management to ensure it reflects both ethical commitments and legal compliance requirements.

When a red flag is identified such as a high-risk supplier, unclear origin of materials, or potential human rights violations. The company follows a structured management system to respond effectively.

This system includes a documented action plan describing the steps for risk mitigation, engagement with the supplier to request clarification or corrective action, temporary suspension of transactions where necessary, and termination of business relationships in cases of serious or unresolved violations.

The company's approach follows the OECD Due Diligence Guidance and is designed to promote continuous improvement, transparency, and responsible decision-making across the supply chain.

กระบวนการประเมินความเสี่ยงของบริษัทได้รับการทบทวนและอนุมัติอย่างเป็นทางการโดยฝ่ายบริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับพันธกิจด้านจริยธรรมและข้อกำหนดทางกฎหมาย

เมื่อมีการพบ “ธงแดง” (Red Flag) เช่น การตรวจพบผู้จัดหาที่มีความเสี่ยงสูง แหล่งที่มาของวัตถุดิบที่ไม่ชัดเจน หรือความเป็นไปได้ในการละเมิดสิทธิมนุษยชนบริษัทจะดำเนินการตามระบบการจัดการที่ชัดเจนและเป็นขั้นตอนเพื่อรับมืออย่างเหมาะสม

ระบบดังกล่าวรวมถึงการจัดทำแผนปฏิบัติการที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุขั้นตอนในการลดความเสี่ยง การติดต่อและประสานงานกับผู้จัดหาเพื่อขอคำชี้แจงหรือการแก้ไข การระงับการทำธุรกรรมชั่วคราวหากจำเป็น และการยุติความสัมพันธ์ทางธุรกิจในกรณีที่มีการละเมิดร้ายแรงหรือไม่ได้รับการแก้ไข

แนวทางของบริษัทสอดคล้องกับ OECD Due Diligence Guidance โดยมุ่งเน้นการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความโปร่งใส และการตัดสินใจอย่างมีความรับผิดชอบตลอดห่วงโซ่อุปทาน

Step 4: Carry Out an Independent Third-Party Audit of Due Diligence

At present, Company has not arranged for an independent third-party audit of our supply chain due diligence. This is because no red flags have been identified, and none of our suppliers have been classified as high-risk based on the results of our internal risk assessments. The company continues to monitor supplier activities closely and maintains readiness to commission an external audit should any risks emerge or if stakeholder expectations or customer requirements change in the future.

ณ ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้จัดให้มีการตรวจสอบโดยบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระในกระบวนการตรวจสอบสถานะความรับผิดชอบของห่วงโซ่อุปทาน เนื่องจากจากผลการประเมินความเสี่ยงภายในของบริษัท ไม่พบสัญญาณความเสี่ยง (Red Flags) และไม่มีซัพพลายเออร์รายใดที่ถูกจัดอยู่ในกลุ่มความเสี่ยงสูง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯยังคงดำเนินการติดตามกิจกรรมของซัพพลายเออร์อย่างใกล้ชิด และมีความพร้อมในการว่าจ้างหน่วยงานภายนอกเพื่อตรวจสอบเพิ่มเติมหากมีความเสี่ยงปรากฏขึ้น หรือหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรือลูกค้าในอนาคต

Step 5: Publicly Report on Supply Chain Due Diligence

The company promotes transparency by making its supply chain due diligence report accessible to all interested stakeholders. The report is published on the company's website and can also be shared directly via email with business partners, clients, and certification bodies upon request.

For additional comments or feedback regarding this report, stakeholders may contact:

Mr.Kritsada Boonplerng (Managing Director)

Email: md@milightbr.com

Phone: 095-689-8224

บริษัทให้ความสำคัญกับความโปร่งใสโดยเผยแพร่รายงานการตรวจสอบสถานะของซัพพลายเชนให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายสามารถเข้าถึงได้ รายงานดังกล่าวจะถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท และสามารถส่งให้โดยตรงทางอีเมลแก่ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานรับรองที่ร้องขอ

หากมีข้อเสนอแนะหรือความคิดเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับรายงานฉบับนี้ ท่านสามารถติดต่อได้ที่:

นายกฤษฎา บุญพลึง (กรรมการผู้จัดการ)

Email: md@milightbr.com

Phone: 095-689-8224

--- End ---