

รายงานประจำปี 2557

ALUCON

Public Company Limited



Asia's Leader in the World of Aluminium Containers

ALUCON

Public Company Limited



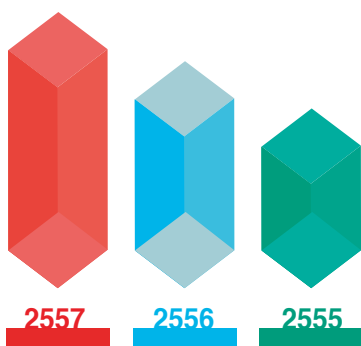
Asia's Leader in the World of Aluminium Containers

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	2557	2556	2555
ฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	6,849.20	6,107.81	5,293.96
หนี้สินรวม	2,680.98	2,344.71	1,907.71
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	4,168.22	3,763.10	3,386.25
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้	5,820.02	5,199.64	4,938.07
รายจ่ายรวม	4,904.19	4,366.45	4,160.59
กำไรก่อนภาษีเงินได้	915.83	833.19	777.48
ต้นทุนทางการเงิน	26.27	28.51	31.68
กำไรสุทธิ	750.73	679.24	600.35
กำไรสุทธิต่อหุ้น	17.38	15.72	13.90

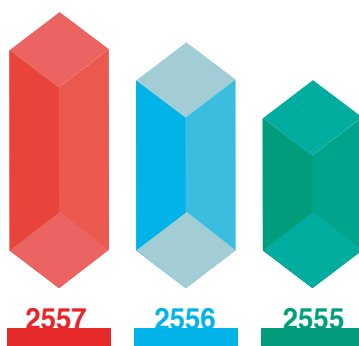
สินทรัพย์รวม

6,849.20 6,107.81 5,293.96



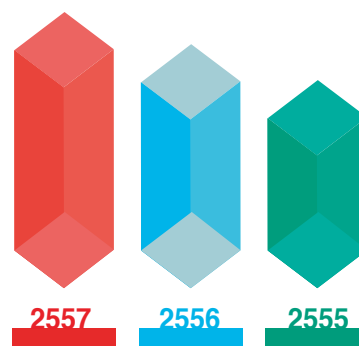
หนี้สินรวม

2,680.98 2,344.71 1,907.71



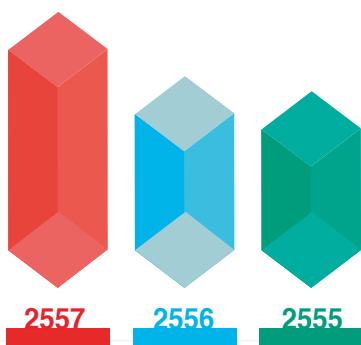
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

4,168.22 3,763.10 3,386.25



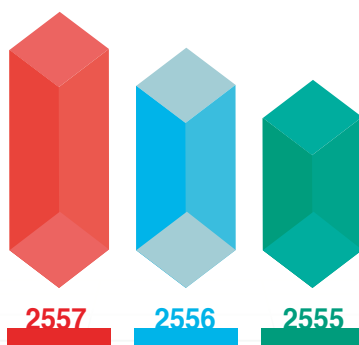
รายได้

5,820.02 5,199.64 4,938.07



กำไรสุทธิ

750.73 679.24 600.35



ALUCON

Public Company Limited

No.1 IN ASIA



Largest Supplier ♦ Reliable Quality ♦ Competitive Price

สารบัญ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	3
รายงานของกรรมการผู้จัดการ	6
ข้อมูลทั่วไป	7
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	9
ปัจจัยความเสี่ยง	10
รายการที่เกี่ยวข้องกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	12
ผู้ถือหุ้น	14
การจัดการ	16
การกำกับดูแลกิจการ	21
รายงานของคณะกรรมการสำหรับปี 2557	30
คำตอบแทนกรรมการ	32
รายชื่อผู้บริหารและกรรมการบริษัท	34
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	41
โครงการในอนาคต	42
คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท	44
คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ	45
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	48
งบแสดงฐานะการเงิน	49
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	52
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	53
งบกระแสเงินสด	54
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	56
ยอดผลิต, จัดส่ง และจำหน่าย	95
สรุปข้อมูลสถิติทางการเงินและการดำเนินงานเปรียบเทียบ 5 ปี	96
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม	97

รายงานของกรรมการผู้จัดการ

เมื่อปีที่ผ่านมาผลผลิตทั้งหมดรวมของประเทศไทยเพิ่มขึ้นเพียง 0.74% เท่านั้น อย่างไรก็ตามปีที่ผ่านมาถือว่าเป็นปีที่บริษัทประสบความสำเร็จอีกปีหนึ่ง

- บริษัทมีรายรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.9 จากจำนวน 5,200 ล้านบาท เป็น 5,820 ล้านบาท
- ผลกำไรสุทธิหลังหักภาษีเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 10.5 จาก 679 ล้านบาท เป็น 751 ล้านบาท
- ผลผลิตตลอดและกระป๋องอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 จาก 773 ล้านชิ้น เป็น 782 ล้านชิ้น
- ในขณะที่ผลผลิตเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.5 จาก 29,113 ตัน เป็น 33,907 ตัน

รายได้ที่เพิ่มขึ้นนั้นมาจากยอดขายเหรียญอลูมิเนียมเป็นหลัก ซึ่งเพิ่มขึ้นเกือบ 30% เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เราภูมิใจมากกับการผลิตเหรียญจำนวน 33,907 ตัน ซึ่งถือเป็นยอดการผลิตที่สูงที่สุดในโลกจากการผลิตเพียงหนึ่งโรงงานเท่านั้น

ในปี 2013 บริษัทใช้เงินลงทุนอ้างอิงจากกระแสเงินสด กว่า 900 ล้านบาท และกว่า 700 ล้านบาทในปี 2014 บริษัทเริ่มเดินสายการผลิตความเร็วสูงเพื่อการผลิตตลอด กระป๋องและเหรียญอลูมิเนียม

ปัจจุบันเรามีสายการผลิตตลอดจำนวน 16 สายการผลิต สายการผลิตกระป๋องจำนวน 19 สายการผลิต สายการหล่อแผ่นอลูมิเนียมจำนวน 2 สายการผลิต และสายการผลิตเหรียญอลูมิเนียมจำนวน 10 สายการผลิต นอกจากนั้นบริษัทยังได้สร้างอาคารโรงงาน CPS 9 ในเฟส 2 เพื่อเป็นคลังสินค้า และอาคาร SPS 4 เพื่อการผลิตเหรียญอลูมิเนียม เนื่องจากการลงทุนหลักของบริษัทเสร็จสิ้นแล้วในปีที่ผ่านมา ปีนี้บริษัทจึงวางแผนใช้เงินลงทุนให้น้อยลงกว่าครึ่ง

เมื่อปีที่แล้วเราได้สูญเสีย นาย ฮาร์ททท์ วิลเฮล์ม ซไนเดอร์ และนายเอี่ยม บุญเฉลิมวิภาส ผู้ก่อตั้งบริษัท 2 คนสุดท้าย อย่างไรก็ตามบริษัทจะเติบโตต่อไปตามความตั้งใจของพวกเขาท่านที่มีมาตั้งแต่ปี 2504 จิตวิญญาณของพวกเขาท่านจะยังคงอยู่และพวกเราจะมีมุ่งมั่นผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมที่มีคุณภาพสูงต่อไปในอนาคต

สุดท้ายนี้ผมขอขอบคุณทุกท่านและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงให้การสนับสนุนต่อไป



นายทะคะอะกิ ทาเคอะอุจิ

กรรมการผู้จัดการ

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107537001854
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์: 66(0) 2398 0147, 66(0) 2398 0461, 66(0) 2398 0462, 66(0) 2398 4624 โทรสาร: 66(0) 2398 3455, 66(0) 2361 2511 E-mail: alucon@alucon.th.com Website: www.alucon.th.com
สถานที่ตั้งโรงงานที่ 1	: โรงงานผลิตหลอดอลูมิเนียม เลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์: 66 (0) 2398 0147 โทรสาร: 66 (0) 2398 3455
สถานที่ตั้งโรงงานที่ 2	: โรงงานผลิตกระป๋องอลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม, หลอดปากกาเคมี, หลอดอลูมิเนียมสำหรับบรรจุยาเม็ด เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230 โทรศัพท์: 66(0) 38 345 001-6 โทรสาร: 66(0) 38 345 000
สถานที่ตั้งโรงงานที่ 3	: โรงงานผลิตเหรียญอลูมิเนียม, เม็ดอลูมิเนียม, แผ่นอลูมิเนียม, คอลย์อลูมิเนียม เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230 โทรศัพท์: 66(0) 38 345 001-6 โทรสาร: 66(0) 38 345 000
ทุนจดทะเบียน :	: 432 ล้านบาท (43,200,000 หุ้น @ หุ้นละ 10 บาท)
หุ้นสามัญที่จำหน่ายแล้ว	: 43,199,986 หุ้นสามัญ
นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป	: บริษัทมิได้ถือหุ้นใด ๆ ในบริษัทอื่นหรือธุรกิจอื่น

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

บริษัททอลูคอนประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมขึ้นรูป เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดดื่ม ใช้สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สฟม, ยาครีม, กาว เป็นต้น หลอดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ครอบอลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม, หลอดบรรจุยาเม็ด, หลอดปากกาเคมี เป็นต้น รวมทั้งเหรียญอลูมิเนียมเพื่อใช้ในการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์ดังกล่าว ประมาณร้อยละ 63 ของรายได้มาจากการขายครอบและหลอดอลูมิเนียม และร้อยละ 37 ได้จากการขายเหรียญอลูมิเนียม ในระหว่างปี 2557 ยอดขายครอบและหลอดอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.6 ส่วนยอดขายเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.6

โครงสร้างรายได้ของ 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย:ล้านบาท	2557		2556		2555	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
ครอบและหลอดอลูมิเนียม	3,543	62.99	3,421	68.05	3,330	69.17
เหรียญอลูมิเนียม	2,082	37.01	1,606	31.95	1,484	30.83
รวม	5,625	100.00	5,027	100.00	4,814	100.00

การเปลี่ยนแปลงในปีที่ผ่านมา

ในปีที่ผ่านมาไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

บริษัทดำเนินกิจการเป็นผู้ผลิตและส่งออกหลอดและครอบทั้งทางตรงและทางอ้อมในปริมาณสูงอย่างต่อเนื่อง แม้จะเกิดภาวะผันผวนในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในปี 2557 บริษัทก็สามารถผลิตได้ถึง 782 ล้านชิ้น ในขณะที่ผลผลิตทั่วโลกคิดเป็นปริมาณเกินกว่า 19,000 ล้านชิ้นต่อปี ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่า แม้บริษัทจะสามารถก้าวขึ้นสู่ผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย หากเมื่อเทียบกับขนาดของตลาดโลก จะพบว่าบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดเพียง ร้อยละ 4 เท่านั้น ดังนั้นแม้ศักยภาพในการผลิตจะเพิ่มมากขึ้น ทว่าเมื่อเทียบกับภาวะการแข่งขันในตลาดโลกแล้ว บริษัทยังคงต้องเผชิญกับความผันผวน และการต่อสู้ทางการค้าที่ทวีความรุนแรง

ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นสร้างจุดแข็งขององค์กรโดยการคงไว้ซึ่งกำลังการผลิต การส่งมอบสินค้าให้ทันเวลา คุณภาพที่ดีที่สุด โดยเฉพาะด้านคุณภาพเมื่อนำไปเปรียบเทียบกับผู้ผลิตที่สามารถผลิตได้ในแถบยุโรป หรือสหรัฐอเมริกา พบว่าราคาสินค้าของบริษัทยังคงถูกกว่า ด้วยเหตุนี้ หากพิจารณาที่ปัจจัยทางด้านคุณภาพและราคา บริษัทยังมีความสามารถในการแข่งขันได้

ในด้านค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าไปยังลูกค้าในต่างประเทศ พบว่าเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อเชิงลบให้กับบริษัทได้ และเป็นสิ่งหนึ่งที่ลดความสามารถและเป็นอุปสรรคในการส่งออกของบริษัท แต่การที่บริษัทมีกำลังการผลิตที่มุ่งเน้นความหลากหลายของขนาด ทำให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายด้านนี้ได้เป็นอย่างดี โดยเฉพาะขนาดเล็กถึงขนาดกลาง ประกอบกับปัญหาเรื่องค่าเงินและความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งสองปัจจัยนี้ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอย่างแท้จริง

สำหรับธุรกิจเหรียญอลูมิเนียม นั้น แม้ว่าบริษัทจะพบกับสภาวะการแข่งขันรุนแรงเช่นเดียวกับธุรกิจทางการขายผลิตภัณฑ์อื่น แต่ ณ ปัจจุบัน บริษัทยังมีความสามารถในการผลิตเหรียญอลูมิเนียมได้เป็นรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย โดยขณะนี้มีส่วนแบ่งตลาดอยู่ที่ประมาณร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับส่วนแบ่งตลาดโลก

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านการตลาด

ในปีที่ผ่านมาความต้องการบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมยังเพิ่มขึ้นเช่นเดิม มีผู้ผลิตรายใหญ่เพิ่มขึ้นทั้งในยุโรป อเมริกา และเอเชีย โดยเฉพาะในประเทศจีนซึ่งมีการเพิ่มสายการผลิตกระป๋องมากขึ้น และยังได้เปรียบในการแข่งขันเพราะมีแหล่งวัตถุดิบอลูมิเนียมที่ถูกกว่า ทำให้ต้นทุนในการแข่งขันก็ถูกกว่าเช่นกัน ซึ่งในส่วนนี้ทางบริษัทก็ได้มีการซื้อวัตถุดิบดังกล่าวในรูปของอลูมิเนียมคอยล์เพื่อทำให้การแข่งขันทางด้านต้นทุนและครองส่วนแบ่งการตลาดได้เหมือนเดิม บริษัทยังดำเนินธุรกิจเหมือนเดิมคือ จำหน่ายบรรจุภัณฑ์ดังกล่าวไปต่างประเทศทั้งทางตรงและทางอ้อม (ผ่านผู้รับบรรจุในประเทศ) เกือบ 40 ประเทศทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทย ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้าชั้นนำ เช่น เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์สกิน เวชภัณฑ์ สเปรย์ปรับอากาศ เครื่องเขียน (ปากกาเคมี) และเหรียญอลูมิเนียม การที่บริษัทมีฐานลูกค้าใหญ่ กระจายอยู่ในหลายภูมิภาคของโลก การมีนโยบายการซื้อของกลุ่มลูกค้าระดับสากลผ่านการซื้อแบบรวมหลายประเทศทั่วโลก (Globalized) และการทำธุรกิจผ่านตัวแทนรับบรรจุเพื่อเป็นฐานในการส่งสินค้าสำเร็จรูปออกต่างประเทศอีกครั้งความมีศักยภาพของประเทศไทยในด้านผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์ ผู้บรรจุและวัตถุดิบอื่นๆ เป็นการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายให้กับบริษัท และความต้องการดังกล่าวได้มีการขยายตัว ดังนั้นการที่จะเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด เพื่อป้องกันการแทรกแซงจากคู่แข่งที่เพิ่มมากขึ้น บริษัทมีนโยบายในการสร้างจุดแข็งในการแข่งขันโดยเพิ่มกำลังการผลิต ปรับปรุงด้านเทคโนโลยีที่ทันสมัย ส่งมอบสินค้าให้ทันเวลา ปรับปรุงคุณภาพให้ลดจำนวนการสูญเสียให้น้อยที่สุด

ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลักซึ่งใช้ในการผลิต

วัตถุดิบหลักคืออลูมิเนียมแท่ง ความบริสุทธิ์ 99.7 เปอร์เซนต์ ซึ่งราคาจะอ้างอิงกับตลาดแลกเปลี่ยนโลหะในกรุงลอนดอน บริษัทมีการซื้อราคาแบบล่วงหน้าและราคา ณ จุดซื้อวันนั้นๆ เมื่อราคามีสัญญาณลดลง นอกจากนั้นยังมีการออกตราสารอนุพันธ์โดยมีสัญญา Commodity Price Swap กับสถาบันการเงินต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านราคาที่ลดลง และยังมีการซื้อขายอลูมิเนียมคอยล์ ความบริสุทธิ์ 99.7% ในราคาที่มีค่าพรีเมียมสูงกว่า เพื่อป้องกันต้นทุนการผลิตไม่ให้สูงเกินไป

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อ การขายสินค้า เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่เป็นเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยเมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระเงินจากลูกค้า จะนำเงินดังกล่าวเข้าฝากในบัญชีสกุลเงินหลัก เช่น เงินดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น ซึ่งได้เปิดบัญชีไว้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย วัตถุประสงค์ในการนำเงินเข้าฝากไม่ใช่เพื่อรับดอกเบี้ยเนื่องจากดอกเบี้ยจะต่ำมาก แต่มีวัตถุประสงค์เพื่อนำมาชำระค่าวัตถุดิบและอะไหล่ และค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ซึ่งนำเข้ามาจากต่างประเทศ และในขณะเดียวกันสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ นอกจากนั้นยังมีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Foreign Exchange Forward Contract)

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงเมื่อครบกำหนด บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังโดยการคัดสรรหาประเทศส่วนใหญ่ จะเป็นเงื่อนไขทางการค้าแบบเลตเตอร์ออฟเครดิต (Letter of Credit) รวมทั้งการเปิดบัญชี (Open Account) และขายสินค้าให้กับลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ อีกทั้งมีการตรวจสอบสถานะทางการเงินของลูกค้ากับสถาบันการเงิน ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้นเกินกว่าจำนวนเงินที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว

ความเสี่ยงในการเปลี่ยนวัตถุดิบบรรจุภัณฑ์เพื่อการทดแทน

เนื่องจากราคาอลูมิเนียมแท่งอันเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์มีราคาผันผวนตลอดเวลาและอาจจะทดแทนได้โดยการเปลี่ยนไปเป็นวัตถุดิบอื่นที่มีราคาถูกหรือเหมาะสมกว่า เช่น แผ่นเหล็ก พลาสติก หรือลามิเนต ดังนั้นกระป๋องสเปรย์อลูมิเนียมก็อาจถูกทดแทนโดยกระป๋องเหล็กหรือกระป๋องพลาสติกอัดแก๊ส หลอดอลูมิเนียมและหลอดปากกาเคมีก็อาจถูกทดแทนเป็นหลอดพลาสติกหรือหลอดลามิเนต เหยี่ยูลูมิเนียมก็อาจถูกทดแทนเป็นแผ่นอลูมิเนียมในการผลิตกระป๋อง ในทางกลับกัน การเปลี่ยนกระป๋องเหล็กก็อาจมีความจำเป็นเปลี่ยนมาเป็นกระป๋องอลูมิเนียมได้เช่นกันตามสภาพความต้องการของผู้บริโภค ดังนั้นบริษัทจึงป้องกันความเสี่ยงเหล่านี้ด้วยการปรับปรุงมาตรฐานและการลดต้นทุนในกระบวนการผลิตด้วยวิธีต่าง ๆ รวมทั้งการผลิตกระป๋องให้เบากว่าเดิมเพื่อประหยัดวัตถุดิบลง อย่างไรก็ตามก็ยังมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกอื่น ๆ เช่น ค่าวัตถุดิบที่สูงขึ้นหรือการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราสกุลต่างประเทศที่อยู่นอกเหนือการควบคุม

ความเสี่ยงในด้านต้นทุนแรงงานและวัตถุดิบ

จากการที่ค่าแรงขั้นต่ำของประเทศไทยเพิ่มขึ้นและมีอัตราเดียวทั่วประเทศ ทำให้แรงงานไม่จำเป็นต้องย้ายที่อยู่อาศัย เกิดภาวะต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น การขาดแคลนแรงงานฝีมือ ทางบริษัทมีการเตรียมความพร้อมในการเปลี่ยนอุปกรณ์การทำงานแบบอัตโนมัติ เช่น ติดตั้งกล้องเพื่อตรวจสอบดูสินค้าแทนสายตาคน อุปกรณ์การบรรจุหีบห่อ เป็นต้น อีกทั้งมีการอบรมหลักสูตรช่างเทคนิคภายใน เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานให้สูงขึ้น



รายการที่เกี่ยวข้องกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี 2557 บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 (หมายเหตุข้อ 4) โดยสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุ สมผล ในการทำรายการ
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	เป็นบริษัทใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 66.61	ขายสินค้า	973.1	บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นตัวกลางในกาพรจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมและเหรียญอลูมิเนียมของบริษัท ให้แก่กลุ่มลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นที่ไม่มีประสบการณ์ในการนำเข้าสินค้าด้วยตนเองโดยตรงและพอใจที่จะสั่งซื้อสินค้าของบริษัทผ่านทาง บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด สำหรับราคายานนั้นเป็นราคาตลาดทั่วไปหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างราคายานสินค้าโดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นรวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาดของสินค้าที่จำหน่าย ปริมาณที่จำหน่าย ประเทศที่จำหน่ายและค่าขนส่ง
		ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	12.3	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยการซื้อวัตถุดิบและอะไหล่ดังกล่าวได้ในราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ในประเทศไทย
		ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	0.8	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท ในราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ในประเทศไทย
		ดอกเบี้ยจ่าย	22.1	บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ได้ให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้น ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.75 – 2.50 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าสถาบันการเงินโดยออกตัวสัญญาใช้เงินแบบ Roll Over และปราศจากการค้ำประกันใดๆ
		ค่าธรรมเนียมสิทธิ	21.6	บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิทางเทคนิคกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทจะได้รับความช่วยเหลือทางเทคนิครวมถึงข้อมูลทางเทคนิคและความรู้ความชำนาญ อุปกรณ์สำหรับการผลิต การให้สิทธิในการขายสินค้า โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมสิทธิและค่านายหน้าในอัตราร้อยละของยอดขาย เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีสัญญาที่ได้ตกลงกันตามราคาตลาดทั่วไป
		ค่านายหน้า	2.9	เป็นการจ่ายค่านายหน้าในอัตราร้อยละของยอดขายที่เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีราคาและผลตอบแทนที่เป็นการค้าปกติ
		ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.06	เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีราคาและผลตอบแทนที่เป็นการค้าปกติ

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุ สมผล ในการทำรายการ
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	เป็นบริษัทใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 66.61	ลูกหนี้การค้า	55.5	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัทขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		เจ้าหนี้การค้า	1.9	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		เงินกู้ยืมระยะสั้น	1,368.0	เงินกู้ยืมระยะสั้นที่ บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ได้ให้บริษัทกู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.75 – 1.90 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าสถาบันการเงินโดยออกตัวสัญญาใช้เงินแบบ Roll Over และปราศจากการค้ำประกันใด ๆ
		เจ้าหนี้อื่น	0.1	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่านายหน้า ค้างจ่าย	0.7	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่าธรรมเนียม สิทธิค้างจ่าย	4.7	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น
		ดอกเบี้ย ค้างจ่าย	6.2	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยจะต้องมีการจัดเสนอให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติรายการระหว่างกัน และต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม สมเหตุสมผลและมิใช่เป็นการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอยู่ ในรายการที่บริษัทต้องดำเนินการเพื่อประกอบธุรกิจ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามปกติ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทจะดำเนินการด้วยความโปร่งใสตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในแบบ 56-1 และแบบ 56-2 โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557

	จำนวนหุ้น	% ของจำนวน หุ้นทั้งหมด
1. บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	20,912,500	48.41
2. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนคนต่างด้าว จำกัด ***	9,677,850	22.38
3. นางเมชินทร์ เอื้ออนันต์	1,856,025	4.30
4. CREDIT SUISSE AG,	1,455,300	3.37
5. นายฮารากิชิ ทานาวะ	1,200,000	2.78
6. นายฮาร์มูท วิลเฮล์ม ชไนเดอร์	1,127,250	2.61
7. นายนารุโศ โรจน์ศีลธรรม	788,275	1.83
8. นางมาส์ตานีคุนจ์ จันเดอร์	725,850	1.68
9. BNP PARIBAS SECURITIES SERVICES, LONDON BRANCH	450,000	1.04
10. นางนลินรัตน์ เอื้ออนันต์	424,500	0.98

*** (โดยบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ถืออยู่ในสามกองทุนรวมเท่ากับ 7,863,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 18.20 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด) บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ประเทศญี่ปุ่น เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ดำเนินธุรกิจประเภทเดียวกันกับบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) มีบริษัท ทาเคอุจิ โซจิ จำกัด, นายชิเกคาสึ ทาเคอุจิและคนในตระกูลทาเคอุจิ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด โดยถือหุ้นรวมกันมากกว่าร้อยละ 40 ของหุ้นทั้งหมด

สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ให้ความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่าผู้ถือหุ้นมีสิทธิและจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยนอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนดให้สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไร หรือ เงินปันผล อย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงสิทธิในการซื้อ หรือ ขายหุ้น การโอน และ การทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับหุ้น และการให้สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานกิจการของบริษัทโดยผ่านหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investment Relations, IR) นางสาวกาญจนา ปิยะชาติ ทั้งนี้ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำแนะนำของตลาดหลักทรัพย์ และ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทตระหนักถึงการดูแลรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในทุกกลุ่มโดยถือเป็นนโยบายของบริษัท ที่จะพัฒนาให้เกิดการสร้างผลประโยชน์ร่วมกันระหว่าง บริษัท และ ผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มลูกค้า ผู้ถือหุ้น หุ้นส่วนทางธุรกิจ คู่แข่งขันทางธุรกิจ พนักงานของบริษัท เจ้าหนี้ และ กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆที่อยู่ในสังคม ชุมชนเดียวกับบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ยังได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการประกอบกิจการของบริษัทในส่วนที่สำคัญๆ เช่น การตรวจสอบและจัดทำรายงานทางการเงิน (Financial Report) การตรวจสอบภายใน (Internal Control System) การสรรหาผู้ตรวจสอบบัญชี (Company Auditor) การพิจารณาเรื่องการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) ซึ่งหมายรวมถึง การจัดการเรื่องความเสี่ยงด้วย (Risk Management)

อนึ่ง บริษัทได้กำหนดนโยบายการควบคุมคุณภาพ ซึ่งบริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001:2008 ในปี 2543 และในปี 2551 นี้ และได้รับมาตรฐาน FSSC22000 เมื่อปี 2556 นอกจากนั้นบริษัทยังมีนโยบายทางด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และ นโยบายในการดำเนินกิจการที่อยู่ภายใต้กรอบของหลักธรรมาภิบาล (Environmental Policy and Good Corporate Governance) โดยจัดทำเป็นนโยบายให้กับพนักงานของบริษัท นำไปใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

การประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนวันประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วัน (Best Practice) บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวันและเวลาของการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี และรวมถึงจัดส่งเอกสารประกอบที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ ซึ่งหมายรวมถึง สำเนารายงานการประชุมสามัญประจำปีในครั้งก่อน รายละเอียดสถานที่ และการเดินทางมายังสถานที่จัดประชุม ใบมอบอำนาจพร้อมคำอธิบาย พร้อมทั้งส่งรายงานผลประกอบการของบริษัทและเสนอเรื่องการสรรหาคณะกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดตามวาระทุกครั้ง ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เป็นการปฏิบัติตามบทบัญญัติของข้อบังคับของบริษัท (Article of Association) และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยประธานคณะกรรมการบริษัท จะทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในปีที่ผ่านมาเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม ในทุกวาระ พร้อมทั้งรับฟังคำแนะนำและความเห็นจากผู้ถือหุ้น รวมถึงการบันทึกคำถาม และข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท โดยกรรมการบริหารจะทำหน้าที่ตอบคำถามผู้ถือหุ้นตามขอบข่ายของงานที่รับผิดชอบในเรื่องนั้นๆ

การจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 10 ท่าน โดยมีการประชุมคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 4 ครั้ง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ประชุม คณะกรรมการ	ประชุม AGM 2014
1. นายสมชาย อังสนันท์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการ	4/4	✓
2. นายทะคะอะกิ ทะเคะอุจิ	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	4/4	✓
3. นางเอื้อมพร ภมรบุตร	กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	4/4	✓
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน	4/4	✓
5. นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการ, ผู้จัดการทั่วไป	4/4	✓
6. นายโยชิฮิโร มิทซุตะ	กรรมการ, ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายเทคนิค (เหรียญ)	4/4	✓
7. นายภุชงค์ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	3/4	✓
8. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	4/4	✓
9. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	4/4	✓
10. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการ	4/4	✓

อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัท

- กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- กรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ ให้ความสำคัญแก่ผู้ถือหุ้น
- กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- กรรมการต้องมีความรับผิดชอบต่องู้อถือหุ้นโดยสมำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของกู้อถือหุ้นมีการเปิดเผยต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วนมีมาตรฐานและโปร่งใส
- กรรมการต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
- มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการอิสระนั้น บริษัทได้ทำการคัดเลือกโดยพิจารณาจาก ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ซึ่งสอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท มีลักษณะเฉพาะและต้องอาศัยประสบการณ์ ความชำนาญสูง

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามที่กำหนดโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดังต่อไปนี้

1. มีความบกพร่องในด้านความสามารถตามกฎหมายหรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลตลาดทุน ได้แก่
 - 1.1 เป็นบุคคลล้มละลาย หรือ
 - 1.2 เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ หรือ
 - 1.3 อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยสำนักงาน ก.ล.ต. หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินคดี เนื่องจากกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวโทษ หรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้เฉพาะในความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
2. มีประวัติการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวงฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน ได้แก่
 - 2.1 อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลสถาบันการเงินไม่ว่าในประเทศหรือต่างประเทศ หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอื่นเนื่องจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรืออยู่ระหว่างถูกหน่วยงานดังกล่าวห้ามเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของสถาบันการเงิน หรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้เฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน และทำให้เกิดความเสียหายไม่ว่าจะต่อสถาบันการเงินที่บุคคลนั้นเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือต่อลูกค้า หรือ
 - 2.2 เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน หรือ
 - 2.3 เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกันและยังไม่พ้นสามปี นับแต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน
3. มีเหตุอันควรเชื่อว่ามีพฤติกรรมในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นบริษัท หรือตลาดทุนโดยรวม ในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ได้แก่
 - 3.1 มีพฤติกรรมกระทำการหรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อยและเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ หรือ
 - 3.2 มีพฤติกรรมในการเปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิดหรือโดยปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยการสั่งการ การมีส่วนร่วมรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใด ทั้งนี้เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่ของตน ไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น หรือ
 - 3.3 มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว

การเลือกตั้งกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามวิธีการที่บัญญัติไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งมีขั้นตอนและรายละเอียดดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่คูณด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้กรณี que เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งก่อน จะเป็นกรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดและให้เรียงตามตัวอักษร กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามข้อ 18
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง

จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ

บริษัทเห็นว่ากรรมการทุกคนซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ล้วนแล้วแต่เป็นกรรมการที่ทรงคุณวุฒิมีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับ และมีคุณธรรมและจริยธรรมตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีตลอดมา และหากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังให้ความไว้วางใจ โดยเลือกตั้งกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการของบริษัทอีก บริษัทก็ย่อมจะต้องเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงไม่มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท

บริษัท ได้กำหนดค่านิยมกรรมการอิสระของบริษัทให้มีความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการถือหุ้นของบริษัทในข้อ 1 – 9

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 คณะกรรมการบริษัทอาจผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ชออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

การก่วงดุลในการรวมอำนาจและแยกตำแหน่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีคณะกรรมการรวม 10 ท่าน ตามข้อบังคับของบริษัท กรรมการบริหารล้วนแต่เป็นผู้มีประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัท และจะเป็นผู้ถือหุ้นหรือไม่ก็ได้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|--------|
| • กรรมการบริหาร | 5 ท่าน |
| • กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | 1 ท่าน |
| • กรรมการอิสระ | 4 ท่าน |

ผู้ถือหุ้นและกรรมการทั้งหมดมีสิทธิในการออกเสียงในกิจการใดๆ ของบริษัท กรรมการบริษัทที่ได้รับเลือกตั้งเข้ามาสามารถดำรงตำแหน่งได้หลายตำแหน่ง หากได้รับความเห็นชอบจากกรรมการท่านอื่นๆ แต่กระนั้นก็สามารถใช้อำนาจเกินขอบเขตที่ได้รับมอบหมายได้

กรรมการเป็นผู้พิจารณาและอนุมัตินโยบายการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท, อนุมัติเงินลงทุน และกิจการอื่นๆ โดยได้รับรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ การประชุมกรรมการมีการจัดประชุมกันอย่างน้อยทุก 3 เดือน กรรมการบริหารจะรายงานผลการดำเนินงานและการพัฒนาการทำงานในส่วนที่ตนรับผิดชอบ บริษัทไม่มีการกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ อย่างไรก็ตาม หนึ่งในสามของกรรมการจะต้องออกตามวาระ เมื่อครบกำหนด 3 ปี และอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งในการประชุมสามัญประจำปี

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการจะเป็นผู้นำในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายของบริษัท พร้อมทั้งตัดสินใจในเรื่องการลงทุนและในเรื่องต่าง ๆ โดยมีการประชุมอย่างน้อยทุก ๆ 3 เดือน กรรมการบริหารเป็นผู้รายงานผลการดำเนินงานและความคืบหน้าภายในบริษัทต่อที่ประชุม

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นกรอบให้ผู้ที่ต้องปฏิบัติงาน ในบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ทุกคน ได้ทราบและยึดถือในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ โดยทั่วกัน ดังนี้

1. การบริหารงาน และดำเนินการจะยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อ
3. ให้ความมั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และขจัดความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ
4. ส่งเสริมและกำกับดูแลกิจการโดยจัดให้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและทั่วถึง
5. มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ ให้เป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีการบริหารงานโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมาโดยตลอด ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และความร่วมมืออย่างเต็มที่ของทุกฝ่าย ทั้งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทได้รับจากองค์กรและหน่วยงานต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

- การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance) ประจำปี 2557 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) บริษัทได้อยู่ในระดับ “ดีพอใช้” ด้วยคะแนน 67 จาก 100
- การประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” ด้วยคะแนน 99 จาก 100

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

กรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยได้ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นทิศทางเดียวกับที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ แบ่งหมวดหมู่เป็น 5 หมวด ซึ่งแนวทางปฏิบัติที่สำคัญในปี 2557 สรุปได้ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (หมวดที่ 1)

บริษัทได้ให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและความเท่าเทียมของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท นอกจากนี้บริษัทได้ดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมายเช่น การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นและเสนอบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า การแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะต่าง ๆ อนึ่ง ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการมายังบริษัท สรุปได้ดังนี้

- 1.1 ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม ได้ระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า อาทิเช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ วาระการพิจารณาค่าตอบแทน วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี วาระการจ่ายเงินปันผล ซึ่งได้มีการนำเสนอข้อเท็จจริงและเหตุผลประกอบกับมีความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระเพื่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น อีกทั้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 ท่าน เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นโดยแบบมอบฉันทะจะเป็นแบบมาตรฐานซึ่งมีรูปแบบให้ระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระได้

- 1.2 การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลล่วงหน้าทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษ (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติ) บริษัทได้แจ้งผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์ให้ทราบว่า ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลดังกล่าวทางเว็บเพจของบริษัทล่วงหน้าได้ไม่น้อยกว่า 1 เดือน โดยจะเป็นข้อมูลชุดเดียวกับข้อมูลที่บริษัทได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร ในส่วนหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 21 วัน
- 1.3 เว็บไซต์ของบริษัท (www.alucon.th.com) ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดาวน์โหลดข้อมูลต่าง ๆ ได้แก่ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลของบริษัท รวมถึงข้อมูลของการประชุมซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจจะศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท (kanjana_p@alucon.th.com)
- 1.4 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ก่อนประชุมประมาณ 4 เดือน โดยแจ้งให้ทราบผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์ว่า สามารถศึกษาข้อมูลดังกล่าวทางเว็บเพจของบริษัท พร้อมกับระบุหลักเกณฑ์และวิธีการเช่น ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกัน โดยต้องถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,160,000 หุ้น หรือ 5% ของทุนจดทะเบียน มีรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา มีเกณฑ์การพิจารณาบรรจุไม่บรรจุที่ชัดเจน มีช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง โดยสามารถแจ้งเรื่องอย่างไม่เป็นทางการได้ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และจัดส่งต้นฉบับทางไปรษณีย์ลงทะเบียนมาที่เลขานุการบริษัท ซึ่งรายละเอียดดังกล่าวที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลับกรองตามกระบวนการอย่างไรก็ดี ที่ผ่านมามีผู้เสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม
- 1.5 การประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557
 - กำหนดวันประชุม ซึ่งไม่ใช่วันหยุดต่อเนื่องหรือวันหยุดนักขัตฤกษ์ กำหนดเวลาประชุมไม่เช้าหรือเย็นเกินไป และมีการคมนาคมสะดวกใกล้กับสำนักงานของบริษัท
 - ใช้เกณฑ์วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารการประชุมหรือข้อมูลก่อนเข้าร่วมประชุมมากขึ้น
 - จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวก ให้คำแนะนำ และเปิดบริการรับลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง
 - กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ ก็สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นได้ 3 ท่าน แต่เข้าร่วมประชุมได้เพียงท่านเดียว หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระโดยมีให้เลือกจำนวน 2 ท่าน เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น
 - ก่อนเริ่มประชุม ประธานในที่ประชุมได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ช่วยประธานในการดำเนินการประชุม โดยเลขานุการได้แจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมและวิธีการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบ
 - ภาษาที่ใช้ในการสื่อสารระหว่างการประชุมคือ ภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อความเข้าใจอันดีระหว่างผู้บริหารและผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติที่เข้าร่วมประชุม
 - เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถาม พร้อมจัดทำข้อมูลสรุปคำถามคำตอบ ซึ่งจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และให้กรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องและให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ได้ตั้งแต่วันที่มีคำบอกกล่าวเรียกประชุมมายังบริษัทได้ที่ pitipong@alucon.th.com หรือโทรสารหมายเลข 02-3983455 หรือส่งตามที่อยู่ของบริษัท

- การลงคะแนนเสียง ได้ใช้บัตรลงคะแนนทุกระเบียบวาระเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว จะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียงและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ได้เก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกราย ภายหลังการประชุมเสร็จสิ้น และการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- บริษัทไม่มีนโยบายสิทธิของสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกระตือรือร้น ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญไปจากที่ได้นำเสนอต่อผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดสิทธิการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย โดยให้สิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมทั้งได้มีการบันทึกภาพและเสียงของการประชุมเพื่อสามารถตรวจสอบได้
- รายงานการประชุม มีการแสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม โดยจากการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ที่ผ่านมามีประธานคณะกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสุด ได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุปวิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และในกรณีที่มิฉะนั้นที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม จะระบุคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง โดยบันทึกในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

1.6 บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัท ไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายเล็กและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม บริษัทจะสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของบริษัทผ่านช่องทางต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่ออื่นๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับข้อมูลข่าวสารต่างๆ ของบริษัทโดยเท่าเทียมกัน

- 2.1 บริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมโดยมีรายละเอียดที่ถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระอย่างเพียงพอ และมอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน เอกสารดังกล่าวจะมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ นอกจากนี้บริษัทจะเผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาการตัดสินใจที่สำคัญต่างๆ
- 2.2 บริษัทจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่แจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะไม่เพิ่มวาระที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 2.3 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระที่บริษัทมอบหมายเป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ มาประชุมและออกเสียงลงมติแทน
- 2.4 บริษัทกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง

- 2.5 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยส่งรายชื่อผู้ที่เห็นว่าควรเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณาตามหลักปฏิบัติและวิธีการที่บริษัทกำหนดไว้ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงประกาศการใช้สิทธิดังกล่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2.6 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด โดยวาระการประชุมที่เสนอต้องไม่มีลักษณะเข้าข่ายดังรายละเอียดต่อไปนี้
- เรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจบริษัทจะดำเนินการได้
 - เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ กฎ และระเบียบต่างๆของหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
 - เรื่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม
 - เรื่องที่บริษัทได้ดำเนินการแล้ว
 - เรื่องที่เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยเฉพาะ
 - เรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติและข้อกล่าวอ้างของผู้เสนอเพิ่มวาระการประชุมไม่ได้แสดงให้เห็นถึงเหตุอันควรสงสัยเกี่ยวกับความไม่ปกติของเรื่องดังกล่าว
 - เรื่องที่คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่มีความจำเป็นที่จะต้องบรรจุเป็นวาระ ซึ่งคณะกรรมการต้องมีเหตุผลสมควรและสามารถอธิบายให้ผู้ถือหุ้นเข้าใจได้
- 2.7 บริษัทกำหนดให้มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของทั้งคณะ แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นใดๆ
- 2.8 บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งห้ามบุคคลข้างต้นทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน 1 เดือน
- 2.9 บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อดำเนินการรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด
- 2.10 บริษัทกำหนดให้นำการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทที่ถือครองโดยกรรมการและผู้บริหารเปิดเผยในรายงานประจำปี
- 2.11 บริษัทกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดแจ้งการมีส่วนได้เสียให้ที่ประชุมทราบก่อนการพิจารณาในวาระนั้นๆ พร้อมทั้งให้บันทึกรายละเอียดไว้ในรายงานการประชุม ในกรณีการมีส่วนได้เสีย มีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้กรรมการท่านนั้นงดเว้นจากการเข้าร่วมประชุมพิจารณาในวาระนั้น
- 2.12 บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรวมรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (หมวดที่ 3)

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มต่าง ๆ ภายในบริษัท เช่น พนักงานและผู้บริหาร และภายนอกบริษัท เช่น ลูกค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่ค้า เจ้าหนี้ สภาพแวดล้อม ชุมชน สังคม เป็นต้น เพื่อเกิดความร่วมมือกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าว อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและสร้างเชื่อมั่นให้เกิดผลดีต่อบริษัท เพื่อเพิ่มศักยภาพให้บริษัทมีความมั่นคง รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและสร้างความสำเร็จในระยะยาว

• ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นให้มีการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขันโดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงานเปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและชำระไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท

• พนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตไปข้างหน้า ดังนั้นบริษัทจึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมและจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ แก่พนักงานเช่น อาหารกลางวัน เครื่องแบบพนักงาน การตรวจสุขภาพประจำปี ห้องพยาบาล การประกันอุบัติเหตุ ทุนการศึกษาของบุตรพนักงาน เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาความรู้ความสามารถโดยจัดให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมในส่วงานที่ได้รับผิดชอบ

• ชุมชนและสังคม

บริษัทให้ความสำคัญต่อคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมของชุมชน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นที่ยอมรับ และสามารถอยู่ร่วมในสังคมอย่างยั่งยืนตลอดไป ดังเห็นได้จากการที่บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม กองควบคุมมลพิษ ฯลฯ อย่างเคร่งครัด บริษัทมีระเบียบที่เข้มงวดในการให้พนักงานในโรงงานสวมอุปกรณ์ป้องกันต่าง ๆ มีการจัดการเรื่องสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างเป็นระบบ รวมทั้งการบริจาคเพื่อสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการจัดกิจกรรมร่วมกับโรงเรียน หน่วยงานราชการ และชุมชน และยังมีการจัดทำวลชนสัมพันธ์รับฟังและแก้ไขปัญหาจากชุมชนโดยรอบ และยังให้การสนับสนุนทางด้านทุนการศึกษาแก่นักเรียนและการสนับสนุนด้านกีฬาแก่เยาวชน

• ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปรับปรุงประสิทธิภาพการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ดีที่สุด โดยมีนโยบายมุ่งเน้นเรื่องความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสำคัญ และดำเนินนโยบายเพื่อรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทตั้งเป้าหมายและปลูกฝังอบรมให้พนักงานทุกคนในองค์กรมีความเข้าใจและยึดมั่นในความเป็นธรรมทั้งในด้านราคา คุณภาพ การจัดส่งตรงเวลา และความซื่อสัตย์ในการทำธุรกิจ

• เจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามข้อตกลงและหน้าที่อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ต่อเจ้าหนี้ทางธุรกิจ โดยเคร่งครัด

• คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจและแข่งขันอย่างยุติธรรม มีจริยธรรมโปร่งใส

• คู่ค้า

บริษัทได้กำหนดจริยธรรม จรรยาบรรณ และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยจะไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ทางการค้ากับคู่ค้า และรักษาความลับเพื่อให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และยุติธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (หมวดที่ 4)

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและที่ไม่ใช่ อย่าง เป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา โปร่งใส เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เท่าเทียมกันและมีความน่าเชื่อถือ ดังนี้

- 4.1 เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ รายงานประจำปี และข่าวสารสนเทศของบริษัท ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บเพจของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูกสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด
- 4.2 บริษัทจัดทำมีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
- 4.3 โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย 2 ชุด คือคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งในปีที่ 2557 กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะกรรมการ สรุปได้ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ
1. นายสมชาย อังสนันท์	4/4	-
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	4/4	-
3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร	4/4	-
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	4/4	-
5. นางสาวสาลิณี มาตานี	4/4	-
6. นายโยชิฮิโร มิตซุตะ	4/4	-
7. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	3/4	3/4
8. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	4/4	4/4
9. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	4/4	4/4
10. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	4/4	-

- 4.4 บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทั่วถึง โดยจัดให้มีผู้รับผิดชอบด้านการเปิดเผยข้อมูล คือนักลงทุนสัมพันธ์และเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารบริการข้อมูล ข่าวสารกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทกับสถาบัน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ประชาชน และภาครัฐ โดยข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงาน งบการเงิน รวมถึงรายงานสารสนเทศต่าง ๆ ที่บริษัท แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและข้อมูลในอดีต โดยผู้สนใจสามารถอ่านและ/หรือดาวน์โหลด ได้ทาง www.alucon.th.com ซึ่งจะมีข้อมูลปัจจุบันทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้อง มีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่นักลงทุนสัมพันธ์

- นางสาวกาญจนา ปิยะชาติ
หมายเลขโทรศัพท์ 02-3980147 ต่อ 371
อีเมล kanjana_p@alucon.th.com

- 4.5 บริษัทได้เปิดเผยขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
- 4.6 รายงานการซื้อหลักทรัพย์

บริษัทมีนโยบายในจรรยาบรรณของบริษัทให้หลีกเลี่ยง/งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชน พร้อมทั้งได้มีการแจ้งให้คณะกรรมการและผู้บริหารทุกท่านทราบถึงประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต. ภายใน 30 วันนับตั้งแต่ได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าว ต้องรายงานภายใน 3 วันทำการ ซึ่งต้องนำส่งสำเนารายงานดังกล่าว ต่อเลขานุการบริษัทเพื่อเป็นหลักฐาน และที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยเกิดกรณีที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบแต่อย่างใด

กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ทุกครั้ง กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ เลขานุการบริษัทเป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลและแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบทุกครั้ง

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (หมวดที่ 5)

- 5.1 ตามข้อบังคับของบริษัท การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) ดังนั้นวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการจะอยู่ประมาณคราวละ 3 ปี
- 5.2 บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 1 คณะ คือคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชุดย่อยจะเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการไม่ได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย
- 5.3 คณะกรรมการได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการภายในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการ
- 5.4 บริษัทได้กำหนดระบบประเมินผลงานโดยแบ่งเป็น 2 ส่วน ส่วนแรกคือ ดัชนีชี้วัด (Key Performance Indicators) ส่วนที่สองคือ ทักษะการปฏิบัติงาน (Competency) ซึ่งจะช่วยให้พนักงานมองเห็นและเข้าใจ กลยุทธ์การดำเนินงานและแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายของกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป้าหมาย การกิจ และการวัดผลการดำเนินงานขององค์กร

5.5 บริษัทได้จัดทำและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุมการควบคุมทางการเงิน การดำเนินการ การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง การป้องกันรักษาทรัพย์สิน และการบริหารความเสี่ยงโดยบริษัทได้ว่าจ้างบริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัด มาดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบจากรายงานผลการตรวจสอบ

ภายในปี 2557 ซึ่งจัดทำโดยบริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัด ไม่พบประเด็นความผิดพลาดที่เป็นนัยสำคัญ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบ และกฎหมายของหน่วยงานราชการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องและได้มีการป้องกันทรัพย์สินไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบ

5.6 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้กรรมการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และแจ้งให้บริษัททราบภายใน 15 วันในครั้งแรกและทุก ๆ ครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อใช้เป็นข้อมูลและเครื่องมือให้เลขานุการบริษัทใช้ติดตามให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยเลขานุการบริษัทได้ส่งสำเนารายงานให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบด้วย

5.7 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ และได้ทำการแจ้งล่วงหน้าให้กรรมการแต่ละท่านทราบ โดยในปี 2557 มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการและเลขานุการร่วมกันพิจารณาการประชุม ให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม

เลขานุการบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าซึ่งเอกสารดังกล่าวฝ่ายเลขานุการได้สรุปย่อเท่าที่เป็นไปได้ อย่างไรก็ตามในเรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเปิดเผยล่วงหน้าแล้วจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ กรรมการได้ให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าเข้าสู่ที่ประชุม รวมถึงประเด็นการกำกับดูแลกิจการ ในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมผ่านเลขานุการของบริษัทได้ตลอดเวลา

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยสาระสำคัญ เช่น วันเวลาที่เริ่มและเลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุม และไม่ได้เข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปรายและข้อสังเกต มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการ ชื่อผู้บันทึกรายงาน และชื่อผู้รับรองรายงาน ซึ่งบริษัทได้จัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นอย่างดี สามารถสืบค้นได้ง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

5.8 เรื่องการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ มีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส อิงจากฐานข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ

- 5.9 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น บริษัทไม่ได้มีข้อกำหนดใด ๆ ในกรณีที่กรรมการแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น เนื่องจากเห็นว่าไม่ได้กระทบต่อความสามารถและความเชี่ยวชาญของกรรมการ หากกรรมการยังสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ กล่าวคือ สามารถกำหนดนโยบายให้คำปรึกษาในการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในการดำเนินธุรกิจขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันไม่มีกรรมการท่านใดดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่ว่าจะเป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทจดทะเบียนรวมแล้วเกินกว่า 5 บริษัท
- 5.10 กรณีมีกรรมการเข้าใหม่ เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารสรุปลักษณะธุรกิจ โครงสร้างองค์กร การดำเนินงาน ข้อบังคับระเบียบ นโยบายที่สำคัญ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อพึงปฏิบัติของกรรมการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน กสท. เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้อย่างครบถ้วน
- 5.11 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ได้สนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมและเพิ่มเติมความรู้ต่าง ๆ โดยมอบให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ และที่ผ่านมามีกรรมการได้เข้าร่วมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอย่างสม่ำเสมอ
- 5.12 บทบาทหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งเลขานุการบริษัทได้แสดงรายละเอียดในหัวข้อเรื่อง โครงสร้างการจัดการ

รายงานของคณะกรรมการสำหรับปี 2557

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการการเสนอขบดุล งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบกระแสเงินสด และรายงานของผู้สอบบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

การลงทุน

การลงทุนในสินทรัพย์ถาวรระหว่างปีเป็นจำนวนเงิน 801 ล้านบาท

รายได้

บริษัทมีรายได้รวมเป็นจำนวนเงิน 5,820 ล้านบาท โดยเป็นยอดขาย 5,625 ล้านบาท

กำไร

กำไรประจำปีก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้เป็นเงิน 942 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 9.3

การเงิน

บริษัทมีหนี้สินระยะสั้นถึงระยะยาวประมาณ 2,681 ล้านบาท และอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนตอนปลายปีเท่ากับ 0.64:1

การจัดสรรกำไร

คณะกรรมการการเสนอให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 10 บาทและการจัดสรรกำไร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังต่อไปนี้

	บาท	บาท
กำไรสะสมต้นปี		3,033,895,614
ปันผลประจำปี 2556 หุ้นละ 8.00 บาท		
จ่ายเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2557	345,599,888	
กำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้สำหรับปี 2557		750,728,120
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย		-
กำไรสะสมเพื่อการจัดสรร		3,439,023,846
กำหนดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2557 หุ้นละ 10 บาท	431,999,860	
จำนวน 43,199,986 หุ้น		
กำไรสะสมสิ้นปี		3,007,023,986

การเลือกตั้งกรรมการ

นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์, นายศุภชัย หล่อวนิชย์, นายกฤษณ์ อินเทวีวัฒน์ และนายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ เป็นกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ แต่เป็นกรรมการที่มีความสามารถและเหมาะสม กรรมการทั้งสี่จึงเสนอตัวเองให้แต่งตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกครั้งหนึ่ง

เงินบำเหน็จกรรมการ

คณะกรรมการได้ขอให้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นอนุมัติการจ่ายเงินบำเหน็จกรรมการสำหรับปี 2558 รวมเป็นเงิน 3,750,000 บาท ซึ่งแยกเป็น

- ประธานคณะกรรมการบริษัท 600,000 บาท/คน/ปี
- คณะกรรมการของบริษัท 350,000 บาท/คน/ปี

และสำหรับกรรมการตรวจสอบ รวมเป็นเงิน 650,000 บาท ซึ่งแยกเป็น

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ 250,000 บาท/คน/ปี
- คณะกรรมการตรวจสอบ 200,000 บาท/คน/ปี

ผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการได้เสนอให้แต่งตั้ง

1. นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ 8509 และ/หรือ
2. นางสาวอรรวรรณ ชุณหกิจไพศาล 6105 และ/หรือ
3. นายเอกสิทธิ์ ชูธรรมสถิตย์ 4195

แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2557 ของบริษัทและเสนอให้อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรายปีเป็นจำนวนเงิน 1,090,000 บาท

ในนามของคณะกรรมการ
นายสมชาย อังสนันท์
ประธานคณะกรรมการ
กรุงเทพ ฯ 20 กุมภาพันธ์ 2558

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยใช้ฐานข้อมูลคำตอบแทนกรรมการ จากบริษัทจดทะเบียนในปี 2555 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นฐานข้อมูลอ้างอิงในการพิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับประเภทธุรกิจ ความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ และสูงเพียงพอที่จะดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ โดยเปรียบเทียบจากกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน สำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น (เช่น เป็นคณะกรรมการในบริษัท) จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น

ส่วนคำตอบแทนผู้บริหาร ขึ้นอยู่กับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบรวมถึงระดับความอาวุโส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติขั้นสุดท้าย

คำตอบแทนกรรมการและฝ่ายบริหาร คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

คำตอบแทนสำหรับกรรมการของบริษัท ฯ และฝ่ายบริหารประจำปีสิ้นสุด 2556 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	จำนวน (ราย)		คำตอบแทนรวม			
			เงินบำเหน็จ และค่าพาหนะ		เงินเดือน ค่าครองชีพ โบนัส	
	2556	2557	2556	2557	2556	2557
ก. คณะกรรมการ	10	10	4.15	4.15		
ข. คณะกรรมการตรวจสอบ	3	3	0.65	0.65		
ค. ฝ่ายบริหาร	6	6			62.482	60.14

คำตอบแทนอื่น ๆ ที่ไม่ใช่เงิน

ไม่มี

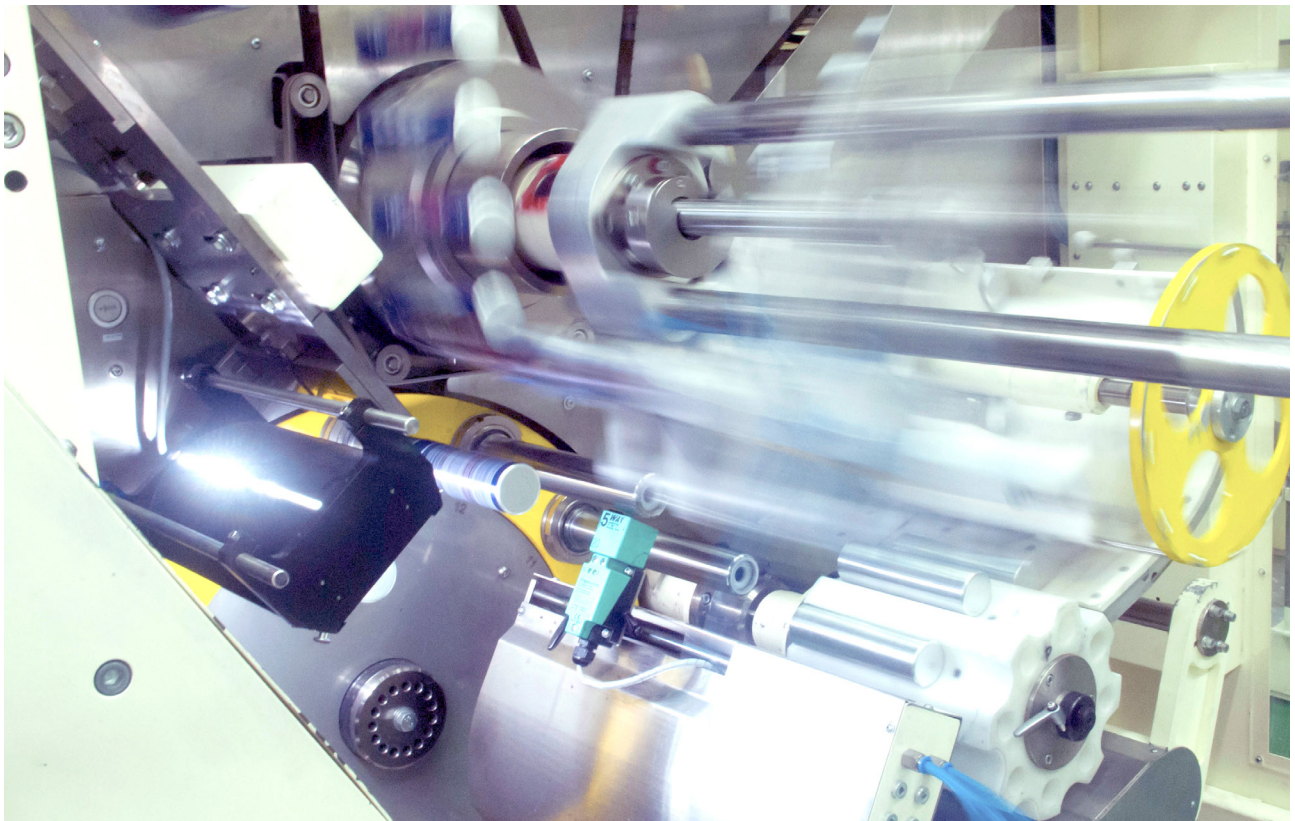
นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ตามข้อบังคับของบริษัทในเรื่องเงินปันผลกำหนดว่า ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผล เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน นโยบายเงินปันผล 50 – 70 % ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำใน 1 เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติหรือวันที่คณะกรรมการมีมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้โฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์ด้วย

ตารางแสดงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัทระหว่างปี 2552-2557 มีดังนี้

ปี	จำนวน หุ้นเรือนหุ้น (1000)	กำไรสุทธิ (1000)	จำนวน เงินปันผล บาท/หุ้น	จำนวน หุ้นปันผล หุ้นสามัญ/หุ้น	จำนวนเงิน ปันผลทั้งหมด บาท/หุ้น	ร้อยละของ กำไรสุทธิ
2552	28,800	570,200	10.56	5.00	5.56	53.33
2553	43,200	543,585	6.50	-	6.50	51.67
2554	43,200	454,218	6.00	-	6.00	57.09
2555	43,200	600,351	7.00	-	7.00	50.36
2556	43,200	679,244	8.00	-	8.00	50.88
2557	43,200	750,728	10.00	-	10.00	57.54



รายชื่อผู้บริหารและกรรมการบริษัท

รายละเอียด และประวัติการทำงานของกรรมการแต่ละบุคคลมีดังต่อไปนี้

1. นายสมชาย อังสนันท์

อายุ	: 61 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท บริหารธุรกิจ WEST Texas State University, ประเทศสหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	: 87,750 หุ้น = 0.20% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: 2539 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท โฟเดียมโฮม เซ็นเตอร์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 รายคือ กรรมการ บริษัท โฟเดียมโฮม เซ็นเตอร์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มี
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 24 ปี / 2533
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ

อายุ	: 55 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: Master of Science in Packaging, Michigan State University, USA.
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	: 90,000 หุ้น = 0.21% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2540 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : 1 รายคือ กรรมการ – บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

การเข้าร่วมประชุม : 4/4 ครั้ง

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 18 ปี / 2540

- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท :
- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร

อายุ : 65 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี วิทยาลัยเซาธ์อีสท์บางกอก
วุฒิปัตถะพัฒนาผู้บริหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
วุฒิปัตถะการเงินเพื่อการบริหาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
หลักสูตรอบรมจากสมาคมวิชาชีพบัญชี
หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program ปี 2549
หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงสำหรับผู้บริหารจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย : หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546 และ
หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors ปี 2548
หลักสูตร Role of the Compensation Committee ปี 2555

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน : ไม่มี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 : 58,500 หุ้น = 0.14 % (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)

ประวัติการทำงาน : ปี 2546 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 1 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท ชไนเดอร์ ฮ.ว จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม : 4/4 ครั้ง

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 24 ปี / 2533

- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท :
- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์

อายุ	: 73 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ได้รับทุนจากรัฐบาลเยอรมันไปศึกษาต่อทางด้านวิศวกรรมศาสตร์ เบอร์ลิน เยอรมันตะวันตกเป็นเวลา 2 ปี
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546 และ หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	: 59,400 หุ้น = 0.14% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2541 - ปัจจุบัน กรรมการ – ผู้จัดการโรงงาน บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มี
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 17 ปี / พ.ศ. 2541
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์สำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

5. นางสาวสาลิณี มาตานิ

อายุ	: 49 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้จัดการทั่วไป
คุณวุฒิทางการศึกษา	: บริญญาโท การค้าระหว่างประเทศ KOBE University ประเทศญี่ปุ่น
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546 หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	: 45,000 หุ้น = 0.10% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2541 – ปัจจุบัน กรรมการ-ผู้จัดการทั่วไป บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม : 4/4 ครั้ง

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 17 ปี / 2541

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท : - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

6. นายโยชิฮิโร มิตซึตะ

อายุ : 65 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ – ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค อาวุโส (เหรียญ)

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จาก Waseda University ประเทศญี่ปุ่น

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน : ไม่มี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 : ไม่มี

ประวัติการทำงาน : ปี 2551 – ปัจจุบัน กรรมการ – ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค อาวุโส บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
ปี 2545 – 2551 ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค อาวุโส บริษัท ทาเคอะอิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม : 4/4 ครั้ง

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 7 ปี / 2551

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท : - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

7. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์

อายุ	: 74 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ – ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรีจาก London University ประเทศอังกฤษ
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	: 13,500 หุ้น = 0.03% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: หุ้นส่วนผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด รอยัล-ทัชมาฮาล กรรมการ – บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 2 ราย ได้แก่ หุ้นส่วนผู้จัดการ – ห้างหุ้นส่วนจำกัด รอยัล-ทัชมาฮาล กรรมการ – บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มี
การเข้าร่วมประชุม	: 3/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 15 ปี / 2543
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

8. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์

อายุ	: 65 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Utah State University, USA ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2547 หลักสูตร Finance for Non-Finance Director ปี 2550
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	: 154,300 หุ้น = 0.36% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2544 – ปัจจุบัน ผู้ชำนาญการ การให้คำปรึกษากระบวนการคุณภาพ ปี 2549 – 2556 อาจารย์ประจำ คณะบริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 3 ราย ได้แก่

กรรมการ – บริษัท คิว.สตรีท จำกัด

กรรมการ – บริษัท ชาวเกษตรจรูญ จำกัด

กรรมการ – บริษัท มูนไลท์เบย์ จำกัด

- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม : 4/4 ครั้ง

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 21 ปี / 2537

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท

: ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ

ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ

ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียาสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

9. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ

อายุ : 42 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิทางการศึกษา

: ปริญญาโท ทางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล ประเทศไทย

ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์ และวรรณกรรม)

มหาวิทยาลัย โอยามา เกกุกิน ประเทศญี่ปุ่น

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน : ไม่มี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

: 2555 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ

บริษัท เอ็นโซ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด

2553 – 2555 กรรมการผู้จัดการ

บริษัท โอเอสดี เน็ทเวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 1 ราย ได้แก่

กรรมการ – บริษัท โอเอสดี เน็ทเวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด

- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม : 4/4 ครั้ง

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 5 ปี / 2553

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียาสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

10 นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์

อายุ

: 59 ปี

ตำแหน่ง

กรรมการ

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท M.P.A California State University, Fullerton

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน

ไม่มี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

10,000 หุ้น = 0.02% (เพิ่มขึ้น)

ประวัติการทำงาน

ปี 2544 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ
บริษัท วรณ พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด
ปี 2545 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ
บริษัท สัมมาพิช จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2 รายได้แก่

กรรมการผู้จัดการ – บริษัท วรณ พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด
กรรมการผู้จัดการ – บริษัท สัมมาพิช จำกัด

- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม

4/4 ครั้ง

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ

กรรมการ

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท

1 ปี 4 เดือน / 11 พฤศจิกายน 2556

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท :

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียาสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน ความเพียงพอของสภาพคล่อง คุณภาพสินทรัพย์ความสามารถในการทำกำไร

โครงสร้างเงินทุนที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.64:1 น่าจะมองว่าอยู่ในสถานะที่พอใจมาก สภาพคล่องทางการเงินรวมทั้งค่าเสื่อมราคาประจำปี จำนวน 433.4 ล้านบาท น่าจะเป็นทุนสำรองอย่างพอเพียง อีกทั้งบริษัทมีระดับความน่าเชื่อถือทางด้านเครดิตในระดับสูง จึงไม่มีปัญหาในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพื่อขยายงาน คุณภาพสินทรัพย์ที่เริ่มจาก อาคาร มาถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่าง ๆ ได้รับการบำรุงรักษาเป็นอย่างดี

ความสามารถในการทำกำไรจัดได้ว่าอยู่ในระดับพอเพียงสำหรับอุตสาหกรรมนี้ และแม้ว่าบรรจุกฎของ บริษัทที่มีคุณภาพมาตรฐานสูงและอยู่ในระดับเดียวกับผู้ผลิตชั้นนำอื่น ๆ ของโลก แต่ราคาก็ยังคงต้องคงไว้ในระดับเดียวกับผู้ผลิตรายอื่น ๆ ในเอเชีย บริษัทยังคงรักษาประสิทธิภาพในการดำเนินงานเป็นอย่างดี

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงรายการหรืออัตราส่วนที่สำคัญ

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงรายการในการดำเนินงาน อัตราส่วนที่สำคัญทางการเงินเปลี่ยนแปลงเนื่องจากบริษัทมีการลงทุนสูง รายการพิเศษหรือรายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติและมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างมีสาระสำคัญ

ไม่มีรายการพิเศษหรือรายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติที่มีผลต่อฐานะทางการเงิน

สาเหตุที่ผลการดำเนินงานปีล่าสุดแตกต่างจากปีก่อน

ไม่มีความแตกต่างระหว่างการดำเนินงานของปีก่อนเปรียบเทียบกับปีล่าสุด

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่ม

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

การค้าประกันให้บุคคลอื่น หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น การผูกพันการลงทุนในโครงการหรือภาระผูกพันอื่นในลักษณะเดียวกัน

ดูหมายเหตุ 4 หน้า 66 และหมายเหตุ 30 หน้า 88

ปัจจัยอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทมิได้อยู่ระหว่างกรณีพิพาททางกฎหมายใด ๆ

พันธะผูกพันในการออกหุ้นในอนาคต

บริษัทมิได้มีพันธะผูกพันหรือเงื่อนไขใด ๆ ในอันที่จะเสนอขายหุ้นใหม่ในปัจจุบัน

ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้หรือตั๋วเงิน

บริษัทมิได้ถือและมิได้ออกหุ้นกู้หรือตั๋วเงินใด ๆ

โครงการในอนาคต

ในปี 2558 บริษัทได้มีการพัฒนาโครงการต่าง ๆ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการรองรับการทำธุรกิจของบริษัทในอนาคต ดังนี้

- อาคารโรงงานใหม่เพื่อการผลิตหลอดในศรีราชาได้ก่อสร้างเสร็จสมบูรณ์แล้วและบริษัทจะย้ายสายการผลิตหลอด 1 สายการผลิตจากโรงงานสำโรงไปยังโรงงานศรีราชาในครึ่งปีหลัง
- ระบบตรวจสอบด้วยกล้องถ่ายภาพ (Visual Camera Inspecting System) ถูกนำมาใช้กับระบบบรรจุอัตโนมัติเพิ่มมากขึ้น เพื่อลดจำนวนคนงานในแต่ละสายการผลิต
- นอกจากนั้นยังมีการพัฒนาเหรียญลูมิเนียมอัลลอยด์สำหรับการผลิตกระป๋องซึ่งทำให้สามารถผลิตกระป๋องที่มีน้ำหนักเบาลง
- บริษัทได้ลงทุนเพื่อการพัฒนาประสิทธิภาพและความสามารถในการผลิตในโรงงานผลิตเหรียญลูมิเนียม
- ในปีนี้บริษัทวางแผนที่จะสร้างอาคารคลังสินค้าอีกหนึ่งอาคารเพื่อรองรับการผลิตเหรียญลูมิเนียม

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทั่วถึง รวมทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ โดยส่งผ่านระบบ SET Client Portal (SCP) และ www.setportal.set.or.th ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ผู้ลงทุนสามารถติดต่อรับทราบข้อมูลบริษัททางเว็บไซต์ www.alucon.th.com หรือติดต่อทางอีเมล kanjana_p@alucon.th.com นางสาวกาญจนา ปิยะชาติ นักลงทุนสัมพันธ์

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทให้กับผู้บริหารเพียงบางรายที่เกี่ยวข้องเท่านั้น ซึ่งที่ผ่านมาผู้บริหารเหล่านี้มิได้นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในการซื้อหุ้น รวมทั้งมิได้เปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลอื่น

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมกันอย่างสม่ำเสมอ มีหน้าที่ดูแลระบบการควบคุมภายใน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งว่าจ้างจากองค์กรภายนอก คือ บริษัทสอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานและข้อกำหนดต่าง ๆ หน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบผู้ซึ่งจะนำเสนอรายการผลการปฏิบัติงานต่อไปยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เป็นระบบการควบคุมที่ดีและมีมาตรฐาน

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายปิติพงศ์ อาชามงคล ผู้จัดการแผนกกฎหมาย เป็นเลขานุการบริษัทอีกตำแหน่งหนึ่งเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2553

ข้อมูลและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการมีดังนี้

นายปิติพงศ์ อาชามงคล

อายุ	: 41 ปี
ตำแหน่ง	: ผู้จัดการแผนกกฎหมาย และเลขานุการบริษัท
ได้รับแต่งตั้ง	: 6 สิงหาคม 2553
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรมโดยสมาคม	: Company Secretary Program (CSP) ปี 2554
สถาบันกรรมการบริษัท	: Board Reporting Program (BRP) ปี 2554
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: 100 หุ้น = 0.0002%
ประวัติการทำงาน	: 2553 – ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) : 2547 – 2553 ผู้จัดการแผนกกฎหมาย บริษัท สยามนิสสัน ออโตโมบิล จำกัด : 2539 – 2547 Senior Associate บริษัท จอห์นสัน สโต์ค แอนด์ มาสเตอร์ จำกัด

หน้าที่รับผิดชอบและดำเนินการในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการดังต่อไปนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่ แทนในช่วงเวลาดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

รายชื่อและประวัติการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

1. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์

อายุ	: 74 ปี
ตำแหน่ง	: ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	: ปริญญาตรีจาก London University, ประเทศอังกฤษ
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: 13,500 หุ้น = 0.03%
ประวัติการทำงาน	: หัวหน้าผู้จัดการ – ห้างหุ้นส่วนจำกัด รอยัลทัชมาฮาล กรรมการ - บริษัท แอดวานซ์เอ็ด จำกัด

2. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์

อายุ	: 65 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	: ปริญญาโททางบริหารธุรกิจ จาก Utah State University, สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: 154,300 หุ้น = 0.36%
ประวัติการทำงาน	: 2549 – 2556 อาจารย์ประจำ คณะบริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ 2556 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ การให้การบริการระบบบริหารคุณภาพ

3. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ

อายุ	: 42 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท ทางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล ประเทศไทย ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์ และวรรณกรรม) มหาวิทยาลัย โอยามา เกอฮิน ประเทศญี่ปุ่น
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี
ประวัติการทำงาน	: 2555 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็นโซ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด : 2553 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท โอเอสดี เน็ทเวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกัน
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี พร้อมกับวาระการเป็นกรรมการอิสระของบริษัท เว้นแต่บุคคลซึ่งคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการตรวจสอบได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน

คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีรายนามดังนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------------|
| 1. นายกฤษณ์ อินเทวิวัฒน์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นายปิติพงศ์ อาชามงคล เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง โดยได้มีการร่วมประชุมกับผู้บริหารระดับสูง ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องและเชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี หลักการบัญชี และวิธีปฏิบัติทางบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพโดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญการตรวจสอบภายในมาดำเนินการตรวจสอบ อีกทั้งมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในตามแผนงานตรวจสอบประจำปีที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญ รวมทั้งได้มอบหมายให้ติดตามผลการแก้ไขปรับปรุงข้อบกพร่องตามรายงานผลการตรวจสอบด้วย เห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับลักษณะของกิจการ และไม่พบข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างเหมาะสม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ ได้สอบทานระบบการตรวจสอบภายในโดยพิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ อัตราค่าจ้าง และความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานด้านการบริหารต่อกรรมการผู้จัดการ มีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอและมีประสิทธิผล
3. สอบทานการบริหารความเสี่ยงซึ่งบริษัทได้จัดทำกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) โดยหน่วยงานต่าง ๆ เป็นผู้ประเมินความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก จัดการความเสี่ยงและติดตามความคืบหน้าของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างทันกาล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล
4. สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความเห็นว่า ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในเรื่องของการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่พบรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน

6. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทน เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมา รวมทั้งความรู้ ความเชี่ยวชาญ และความเป็นอิสระ และได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยมี นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์, นางสาวอรรณณ ชุณหกิจไพศาล และนายเอกสิทธิ์ ชูธรรมสถิตย์ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2558 โดยมีค่าตอบแทนประจำปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 1,090,000 บาท

โดยสรุปภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และการดำเนินงานอย่างถูกต้อง ครบถ้วนมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการปฏิบัติตามรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีเพื่อแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนการสอบบัญชี

กฤษณ์ อินทวัฒน์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ความเห็นของกรรมการอิสระ

นายกฤษณ์ อินทวัฒน์
นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์
นายโทชิยูกิ โคอิเกะ

กรรมการอิสระได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่แสดงในรายงานประจำปีหน้า 12-13 อย่างรอบคอบแล้ว ลูกค้าของบริษัทในประเทศญี่ปุ่นต้องการการดูแลและบริการอย่างดีเยี่ยมจากบริษัท ความช่วยเหลือของบริษัท ทาเคอุจิ เพรส อินดัสตรี่ส์ จำกัด จึงเป็นการเหมาะสมที่สุดที่จะเพิ่มยอดขายของบริษัทในประเทศญี่ปุ่น บริษัทมิได้รับผลเสียจากการมีคนกลางแต่อย่างใด ในทางตรงกันข้ามยังทำให้บริษัทสามารถรักษาระดับยอดขายของลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นได้ดี ดังนั้นกรรมการอิสระพิจารณาแล้วและลงความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นเป็นประโยชน์กับบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

กรรมการอิสระได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ผลการดำเนินงานของโรงงานต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ในระดับน่าพอใจ แต่อย่างไรก็ตาม กรรมการอิสระได้เสนอแนะว่า การเพิ่มประสิทธิภาพจะนำมาสู่กำไรที่เพิ่มขึ้นของบริษัท

ALUCON

Public Company Limited

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2557

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(บัณฑิต ตั้งภากรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 8509

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

20 กุมภาพันธ์ 2558

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2557	2556
		(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	50,620,684	69,052,219
ลูกหนี้การค้า	4, 6	912,842,300	879,255,006
สินค้าคงเหลือ	7	1,371,214,258	999,623,784
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		64,902,721	65,184,617
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		9,641,012	7,445,802
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,409,220,975	2,020,561,428
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4, 8	4,366,964,452	4,000,478,082
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9	8,345,779	9,639,033
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	10	64,364,501	76,920,205
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		303,909	208,910
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,439,978,641	4,087,246,230
รวมสินทรัพย์		6,849,199,616	6,107,807,658

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2557	2556
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น			
จากสถาบันการเงิน	11	134,833,537	144,653,076
เจ้าหนี้การค้า	4, 12	369,436,083	237,891,267
เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4, 11	1,383,678,293	1,114,184,069
เจ้าหนี้อื่น	13	196,693,445	262,786,167
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		62,166,545	72,127,318
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14	21,466,903	22,222,213
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,168,274,806	1,853,864,110
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
รายได้รอตัดบัญชี	15	29,404,594	35,190,403
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	16	483,296,510	455,657,671
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		512,701,104	490,848,074
รวมหนี้สิน		2,680,975,910	2,344,712,184

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2557	2556
		(บาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	17		
ทุนจดทะเบียน		<u>432,000,000</u>	<u>432,000,000</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		<u>431,999,860</u>	<u>431,999,860</u>
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น			
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	17	254,000,000	254,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	18	43,200,000	43,200,000
ยังไม่ได้จัดสรร		<u>3,439,023,846</u>	<u>3,033,895,614</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>4,168,223,706</u>	<u>3,763,095,474</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>6,849,199,616</u>	<u>6,107,807,658</u>

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2557	2556
		(บาท)	
รายได้			
รายได้จากการขาย	4, 19, 28	5,625,472,548	5,027,287,054
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		5,276,891	27,028,857
รายได้อื่น	20	189,274,760	145,321,190
รวมรายได้		5,820,024,199	5,199,637,101
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	4, 7	4,566,779,201	4,040,051,914
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4, 21	153,383,985	138,503,333
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	22	157,757,581	159,375,815
ต้นทุนทางการเงิน	4, 25	26,270,063	28,514,475
รวมค่าใช้จ่าย		4,904,190,830	4,366,445,537
กำไรก่อนภาษีเงินได้		915,833,369	833,191,564
ภาษีเงินได้	26	165,105,249	153,947,344
กำไรสำหรับปี		750,728,120	679,244,220
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		750,728,120	679,244,220
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	27	17.38	15.72

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		
		ที่ออกและ	ส่วนเกิน	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้	รวมส่วน
	หมายเหตุ	ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย	จัดสรร	ของผู้ถือหุ้น
				(บาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		431,999,860	254,000,000	43,200,000	2,657,051,296	3,386,251,156
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	29	-	-	-	(302,399,902)	(302,399,902)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(302,399,902)	(302,399,902)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(302,399,902)	(302,399,902)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี		-	-	-	679,244,220	679,244,220
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	679,244,220	679,244,220
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		431,999,860	254,000,000	43,200,000	3,033,895,614	3,763,095,474
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		431,999,860	254,000,000	43,200,000	3,033,895,614	3,763,095,474
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	29	-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี		-	-	-	750,728,120	750,728,120
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	750,728,120	750,728,120
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		431,999,860	254,000,000	43,200,000	3,439,023,846	4,168,223,706

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2557	2556
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี		750,728,120	679,244,220
รายการปรับปรุง			
ค่าเสื่อมราคา	8	433,401,184	442,831,918
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9	1,799,455	1,789,611
รับรู้รายได้รอตัดบัญชี	15	(5,785,809)	(5,785,810)
ดอกเบี้ยรับ		(243,761)	(357,886)
ต้นทุนทางการเงิน	25	26,270,063	28,514,475
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		(11,252,518)	(18,974,392)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	7	5,972,243	493,132
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์		(405,760)	(177,169)
ประมาณการภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	16	60,702,030	53,464,595
ภาษีเงินได้	26	165,105,249	153,947,344
		1,426,290,496	1,334,990,038
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า		(34,048,377)	(46,513,469)
สินค้าคงเหลือ		(377,562,717)	(207,600,623)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		281,896	(53,585,635)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(2,192,622)	(222,904)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(94,999)	-
เจ้าหนี้การค้า		131,679,142	80,537,501
เจ้าหนี้อื่นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(9,091,014)	3,181,950
เจ้าหนี้อื่น		23,597,102	348,109
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(755,310)	1,077,007
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,158,103,597	1,112,211,974
จ่ายภาษีเงินได้		(162,510,318)	(175,024,598)
จ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		(33,063,191)	(13,832,452)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		962,530,088	923,354,924

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ	2557	2556
	(บาท)	
	241,172	364,414
	(890,098,092)	(963,237,181)
	-	(538,247)
	897,036	492,005
	(336,700)	(211,250)
	<u>(889,296,584)</u>	<u>(963,130,259)</u>
	(27,807,312)	(30,338,838)
29	(345,599,888)	(302,399,902)
	1,742,161	(403,325)
	280,000,000	200,000,000
	<u>(91,665,039)</u>	<u>(133,142,065)</u>
	(18,431,535)	(172,917,400)
	69,052,219	241,969,619
5	<u>50,620,684</u>	<u>69,052,219</u>

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นจำนวนเงินรวม 801 ล้านบาท (2556: 1,113 ล้านบาท) และจ่ายชำระค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์รวมถึงดอกเบี้ยจ่ายที่เกี่ยวข้องและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นเงินสดจำนวนเงิน 801 ล้านบาท (2556: 964 ล้านบาท)

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทได้ตกลงที่จะเปลี่ยนตัวสัญญาใช้เงินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระกับบริษัทใหญ่เป็นตัวสัญญาใช้เงินระยะสั้น จำนวนเงิน 10 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุ

- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6
- 7
- 8
- 9
- 10
- 11
- 12
- 13
- 14
- 15
- 16
- 17
- 18
- 19
- 20
- 21
- 22
- 23
- 24
- 25
- 26
- 27
- 28
- 29
- 30
- 31
- 32

สารบัญ

- ข้อมูลทั่วไป
- เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
- นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้า
- สินค้าคงเหลือ
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
- ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
- หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
- เจ้าหนี้การค้า
- เจ้าหนี้อื่น
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น
- รายได้รอตัดบัญชี
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
- ทุนเรือนหุ้น
- สำรอง
- ส่วนงานดำเนินงาน
- รายได้อื่น
- ค่าใช้จ่ายในการขาย
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
- ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน
- ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
- ต้นทุนทางการเงิน
- ภาษีเงินได้
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
- สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน
- เงินปันผล
- เครื่องมือทางการเงิน
- ภาระผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2558

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีสำนักงานใหญ่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 500 หมู่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท 72 ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ และโรงงานที่จังหวัดชลบุรี ตั้งอยู่เลขที่ 272/5 หมู่ 3 ตำบลบ่อวิน อำเภอสัตร์ราชา จังหวัดชลบุรี

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2532 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อเดือนพฤษภาคม 2537

บริษัทใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศญี่ปุ่น โดยถือหุ้นบริษัทมีจำนวนร้อยละ 66.61 ของจำนวนทุนที่ชำระแล้ว

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิต และจำหน่ายอลูมิเนียม เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดนิ่ม ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊ส และผลิตภัณฑ์แอโรโซล ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียม งานประดิษฐ์ทางเทคนิค ป้อนขึ้นรูป เหยือกอลูมิเนียม คอยล์อลูมิเนียม เม็ดอลูมิเนียม และแผ่นอลูมิเนียม เป็นต้น

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10

เรื่อง

การนำเสนองบการเงิน

งบกระแสเงินสด

ภาษีเงินได้

รายได้

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินระหว่างกาล

การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ส่วนงานดำเนินงาน

งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้นนั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 32

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชี

(ค) สกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้เห็นเป็นพันบาท เว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและใช้วิจารณ์ญาณ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณ์ญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

อายุการให้ประโยชน์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 บริษัทได้เปลี่ยนประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของส่วนปรับปรุงที่ดิน และอาคารและส่วนปรับปรุงบางส่วนดังนี้

	2557	2556
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 23 ปี	3 - 20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	20 - 40 ปี	20 - 30 ปี

การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวได้ถือปฏิบัติโดยใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป โดยมีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ซึ่งทำให้ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีลดลง 72.2 ล้านบาท กำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น 72.2 ล้านบาท และกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น 1.67 บาทต่อหุ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ต) และ 10	ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16	การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30	การตีมูลค่าของเครื่องมือทางการเงิน

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ข) เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและความเสี่ยงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมจัดหาเงินและกิจกรรมลงทุน เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีไว้เพื่อค้า กำไรหรือขาดทุนจากสัญญาซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า ที่ถูกใช้ในการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่เป็นการซื้อสินค้าโภคภัณฑ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตจะถูกบันทึกบัญชีเมื่อรายการที่คาดไว้เกิดขึ้น

(ค) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ง) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ถ้ามี)

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(จ) สิ้นค้าคงเหลือ

สิ้นค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าไส้หุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

(ฉ) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ โปรดสังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 (ง) สำหรับรายละเอียดเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของส่วนปรับปรุงที่ดิน และอาคารและส่วนปรับปรุงบางส่วน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 23 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	5 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 - 20 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยนำราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และ มูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประเมินการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ณ) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอน จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(ญ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงในราคาทุน

(ฎ) ผลประโยชน์พนักงาน

โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนไปเข้ากองทุน และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานนอกเหนือจากโครงการสมทบเงิน ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและในงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน ทั้งนี้ได้สุทธิตามต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ อัตราคิดลดเป็นอัตรา ณ วันที่รายงานจากพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาของภาระผูกพันของบริษัท และมีสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่าย

การคำนวณนั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ เมื่อมีการคำนวณผลของผลประโยชน์ของพนักงานของบริษัท การรับรู้เป็นสินทรัพย์จำกัดเพียงยอดรวมของต้นทุนในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่างๆ ของบริษัท ผลประโยชน์เชิงเศรษฐกิจมีให้กับบริษัท ถ้าถูกรับรู้ภายในระยะเวลาของโครงการ หรือ การจ่ายชำระของหนี้สินของโครงการ

เมื่อมีการเพิ่มผลประโยชน์ในโครงการผลประโยชน์ สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการในอดีตของพนักงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาถัวเฉลี่ยจนถึงวันที่ผลประโยชน์นั้นเป็นสิทธิขาด ผลประโยชน์ที่เป็นสิทธิขาดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นและค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานนอกเหนือจากโครงการบำนาญ เป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและงวดก่อน ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันและสุทธิตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง อัตราคิดลดเป็นอัตรา ณ วันที่รายงานจากพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาของภาระผูกพันของบริษัท โดยคำนวณตามวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเป็นเงินสดระยะสั้น หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ฎ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

(ฐ) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

การขายสินค้า

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญ ในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ฑ) ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืมและขาดทุนจากเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือ การผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(ฒ) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้น กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ณ) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการรายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเงินกู้ยืมและภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่บริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	ญี่ปุ่น	เป็นบริษัทใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 66.61 ในบริษัท
ผู้บริหารสำคัญ		บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สังการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกิจการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาดหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างราคาขายสินค้าระหว่างบริษัทกับบริษัทใหญ่ โดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้น รวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาดของสินค้าที่จำหน่าย ปริมาณที่จำหน่าย ประเทศที่จำหน่ายและค่าขนส่ง
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	ราคาตลาด
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	ราคาตลาด
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราร้อยละ 1.75 - 2.50 ต่อปี ในปี 2557 และอัตราร้อยละ 2.00 - 3.00 ต่อปี ในปี 2556
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	ตามอัตราร้อยละของยอดขายที่กำหนดในสัญญา
ค่านายหน้า	ตามอัตราร้อยละของยอดขายที่กำหนดในสัญญา
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	ตามได้รับอนุมัติโดยกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
รายได้จากการขายสินค้า	973,144	930,525
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	12,320	12,133
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	845	11,572
ดอกเบี้ยจ่าย (รวมส่วนที่บันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์)	22,110	24,531
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	21,641	16,307
ค่านายหน้า	2,866	1,946
ค่าใช้จ่ายอื่น	61	59
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	60,684	59,956
ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง	4,248	7,322
รวม	64,932	67,278

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2557	2556
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	55,472	59,379

เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2557	2556
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	1,872	2,329

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	อัตราดอกเบี้ย		2557	2556
	2557	2556		
	(ร้อยละ)		(พันบาท)	
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	1.75 - 1.90	2.00 - 2.50	1,368,000	1,088,000
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			116	9,091
ค่าธรรมเนียมสิทธิค้ำจ่าย				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			4,677	4,827
ค่านายหน้าค้ำจ่าย				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			701	552
ดอกเบี้ยค้ำจ่าย				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			6,159	7,689
ค่าบำเหน็จผู้บริหารและผลตอบแทนอื่นค้ำจ่าย				
ผู้บริหารสำคัญ			4,025	4,025
รวม			1,383,678	1,114,184

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
บริษัทใหญ่		
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,088,000	878,000
เพิ่มขึ้น	280,000	210,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,368,000	1,088,000
เงินกู้ยืมระยะยาว		
บริษัทใหญ่		
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	10,000
ลดลง	-	(10,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-

เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2553 บริษัทออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินรวม 70 ล้านบาท ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.75 ถึงร้อยละ 2.25 ต่อปี เงินกู้ยืมระยะยาวนี้จะครบกำหนดชำระพร้อมกับดอกเบี้ยค้างจ่ายในวันที่แตกต่างกันตั้งแต่เดือนมีนาคม 2555 ถึงเดือนมีนาคม 2556 และในระหว่างปี 2556 บริษัทได้ตกลงที่จะเปลี่ยนตั๋วสัญญาใช้เงินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระกับบริษัทใหญ่เป็นตั๋วสัญญาใช้เงินระยะสั้น จำนวนเงิน 10 ล้านบาท

สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาสิทธิทางเทคนิค

บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิทางเทคนิคกับบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทใหญ่ตกลงที่จะให้ความช่วยเหลือทางเทคนิครวมถึงข้อมูลทางเทคนิคและความรู้ความชำนาญ อุปกรณ์สำหรับการผลิต และให้สิทธิในการขายสินค้า ในการนี้บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมสิทธิและค่าอนุญาตในอัตราร้อยละของยอดขายตามที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลา 10 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติปีต่อปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะทำการยกเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 6 เดือน

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อวัตถุดิบและอะไหล่

	2557	2556
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	5,578	11,003

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บันทึกข้อตกลงสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2557 บริษัททำบันทึกข้อตกลงการส่งมอบเหรียญออลูมิเนียมกับบริษัท ทาเคะอิจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ปริมาณขั้นต่ำ 6,000 เมตริกตัน เพื่อสำหรับการผลิตกระป๋องและหลอดออลูมิเนียม โดยมีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน 2557 ถึงมีนาคม 2558

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2557	2556
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	73	61
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	1,724	13,828
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	45,535	44,684
เช็คในมือ	3,289	10,479
รวม	<u>50,621</u>	<u>69,052</u>

เช็คในมือ

เช็คในมือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้รับชำระทั้งหมดภายในวันที่ 5 มกราคม 2558 (2556: 2 มกราคม 2557)

ยอดเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
สกุลเงินบาท	34,206	43,466
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	15,542	25,150
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	873	436
รวม	<u>50,621</u>	<u>69,052</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

6 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	55,472	59,379
กิจการอื่น ๆ		857,370	819,876
รวม		912,842	879,255

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	55,472	59,379
	55,472	59,379
กิจการอื่น ๆ		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	692,318	614,505
เกินวันครบกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	163,718	200,044
3 - 6 เดือน	1,031	5,327
6 - 12 เดือน	303	-
	857,370	819,876
รวม	912,842	879,255

โดยทั่วไประยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัท มีระยะเวลาดังตั้ง 7 วัน ถึง 90 วัน

ยอดลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
สกุลเงินบาท	427,425	416,320
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	352,468	376,650
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	55,472	59,379
สกุลเงินดอลลาร์ออสเตรเลีย	60,548	20,731
อื่น ๆ (สกุลเงินปอนด์สเตอร์ลิง, ดอลลาร์ฮ่องกงและยูโร)	16,929	6,175
รวม	912,842	879,255

7 สินค้ำคงเหลือ

	2557	2556
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	159,452	157,442
สินค้าระหว่างผลิต	205,776	135,302
วัตถุดิบ	483,435	457,460
วัสดุหีบห่อ	3,113	2,722
อะไหล่	141,312	131,409
สินค้าระหว่างทาง	386,665	117,856
	<u>1,379,753</u>	<u>1,002,191</u>
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(8,539)	(2,567)
สุทธิ	<u>1,371,214</u>	<u>999,624</u>
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	4,560,807	4,039,559
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	5,972	493
รวม	<u>4,566,779</u>	<u>4,040,052</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อะไหล่	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
	(พันบาท)							
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	192,963	1,228,908	4,451,581	17,888	30,102	41,873	381,412	6,344,727
เพิ่มขึ้น	27,955	13,124	109,370	1,096	5,385	23,945	931,746	1,112,621
โอน	12,777	145,878	560,646	-	-	(26,883)	(692,418)	-
จำหน่าย	-	-	(3,057)	(494)	(3,126)	-	-	(6,677)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	233,695	1,387,910	5,118,540	18,490	32,361	38,935	620,740	7,450,671
เพิ่มขึ้น	6,021	11,912	80,248	957	2,669	45,661	652,911	800,379
โอน	16,289	171,924	920,017	97	-	(25,949)	(1,082,378)	-
จำหน่าย	-	(315)	(2,500)	(1,272)	(6,391)	-	-	(10,478)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	256,005	1,571,431	6,116,305	18,272	28,639	58,647	191,273	8,240,572
ค่าเสื่อมราคา								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	1,039	530,719	2,442,567	15,080	24,262	-	-	3,013,667
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,839	44,782	390,555	1,298	3,358	-	-	442,832
จำหน่าย	-	-	(2,785)	(493)	(3,028)	-	-	(6,306)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	3,878	575,501	2,830,337	15,885	24,592	-	-	3,450,193
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,745	45,799	379,975	1,082	2,800	-	-	433,401
จำหน่าย	-	(72)	(2,251)	(1,272)	(6,391)	-	-	(9,986)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	7,623	621,228	3,208,061	15,695	21,001	-	-	3,873,608
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	191,924	698,189	2,009,014	2,808	5,840	41,873	381,412	3,331,060
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	229,817	812,409	2,288,203	2,605	7,769	38,935	620,740	4,000,478
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	248,382	950,203	2,908,244	2,577	7,638	58,647	191,273	4,366,964

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 1,512 ล้านบาท (2556: 1,438 ล้านบาท)

สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

ระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทอยู่ในระหว่างดำเนินการก่อสร้างโรงงาน และติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ใหม่ ซึ่งมีประมาณการค่าใช้จ่ายในการซื้อเป็นจำนวนเงิน 1,049 ล้านบาท ทั้งนี้ต้นทุนที่เกิดขึ้นจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวนทั้งสิ้น 611 ล้านบาท

ระหว่างปี 2556 ต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานใหม่ได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนสินทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยที่รับรู้ร้อยละ 2.50 - 3.00 ต่อปี

9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าลิขสิทธิ์
ซอฟต์แวร์
(พันบาท)

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	18,899
เพิ่มขึ้น	363
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	19,262
เพิ่มขึ้น	506
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	19,768

ค่าตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	7,833
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,790
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	9,623
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,799
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	11,422

มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	11,066
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 1 มกราคม 2557	9,639
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	8,346

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

10 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	98,858	93,510
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(34,493)	(16,590)
สุทธิ	64,365	76,920

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 26) (พันบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	513	1,195	1,708
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	85,959	5,310	91,269
รายได้รอการตัดบัญชี	7,038	(1,157)	5,881
รวม	93,510	5,348	98,858
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ ค่าเสื่อมราคา)	(16,590)	(17,903)	(34,493)
รวม	(16,590)	(17,903)	(34,493)
สุทธิ	76,920	(12,555)	64,365

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 26) (พันบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	414	99	513
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	78,241	7,718	85,959
รายได้รอการตัดบัญชี	8,196	(1,158)	7,038
รวม	86,851	6,659	93,510
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ ค่าเสื่อมราคา)	(10,364)	(6,226)	(16,590)
รวม	(10,364)	(6,226)	(16,590)
สุทธิ	76,487	433	76,920

11 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	หมายเหตุ 2557	2556 (พันบาท)
ส่วนที่หมุนเวียน		
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร - ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	2,211	468
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	132,623	144,185
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	134,834	144,653
 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
- ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	4 1,368,000	1,088,000
รวมหนี้สินที่มีดอกเบี้ยระยะสั้น	1,502,834	1,232,653

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ได้ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
ภายในหนึ่งปี	1,502,834	1,232,653
รวม	1,502,834	1,232,653

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินเป็นจำนวนรวม 2,376 ล้านบาท (2556: 2,543 ล้านบาท)

ยอดหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
สกุลเงินบาท	1,370,211	1,088,468
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	49,670	49,424
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	82,953	94,761
รวม	1,502,834	1,232,653

12 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	1,872	2,329
กิจการอื่น ๆ		367,564	235,562
รวม		369,436	237,891

ยอดเจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
สกุลเงินบาท	123,192	112,856
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	217,242	94,755
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	24,933	9,108
อื่นๆ (สกุลเงินฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์ สกุลเงินดอลลาร์ออสเตรเลีย สกุลเงินยูโร และสกุลเงินปอนด์สเตอร์ลิง)	4,069	21,172
รวม	369,436	237,891

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

13 เจ้าหนี้อื่น

	2557	2556
	(พันบาท)	
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและเครื่องจักร	90,779	167,898
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	41,752	37,928
เจ้าหนี้ค่าวัสดุสิ้นเปลืองโรงงานและอะไหล่	26,664	14,136
อื่น ๆ	37,498	42,824
รวม	196,693	262,786

14 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	2557	2556
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	13,037	7,848
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	6,357	12,764
เงินประกันสังคมค้างจ่าย	2,073	1,610
รวม	21,467	22,222

15 รายได้รอตัดบัญชี

รายได้รอตัดบัญชีได้แก่ เงินชดเชยจำนวนเงินประมาณ 57.8 ล้านบาทที่บริษัทได้รับจากลูกค้ารายใหญ่แห่งหนึ่ง เพื่อเป็นเงินช่วยเหลืออย่างไม่มีเงื่อนไขสำหรับต้นทุนการลงทุนในสายการผลิตใหม่ ที่บริษัทต้องรับผิดชอบในการจัดการเพื่อให้สามารถรองรับคำสั่งซื้อสินค้าที่จะเพิ่มขึ้นในอนาคตจากลูกค้ารายนี้และเพื่อให้ตรงกับความต้องการในการผลิตสินค้าของลูกค้า เงินชดเชยนี้ได้แสดงเป็น “รายได้รอตัดบัญชี” ภายใต้หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน และจะบันทึกเป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์เป็นระยะเวลา 10 ปี นับจากวันที่สายการผลิตพร้อมใช้งานตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2553 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 รายได้รอตัดบัญชีดังกล่าวมี ยอดคงเหลือจำนวน 29.4 ล้านบาท (2556: 35.2 ล้านบาท) และในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทรับรู้รายได้ในกำไรหรือขาดทุนจำนวน 5.8 ล้านบาท (2556: 5.8 ล้านบาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

16 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	2557	2556
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	390,821	369,110
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	29,934	28,683
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	62,542	57,865
รวม	483,297	455,658

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2557	2556
	(พันบาท)	
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	49,477	55,580
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	4,673	(8,113)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6,552	5,998
รวม	60,702	53,465

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

ภาระผูกพันตามงบแสดงฐานะการเงินมีดังต่อไปนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน	420,755	397,793

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2557	2556
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	397,793	362,567
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(31,188)	(12,241)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ย	46,230	45,390
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย	7,920	2,077
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	420,755	397,793

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 23)

	2557	2556
	(พันบาท)	
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	33,200	32,256
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	13,030	13,134
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย	7,920	2,077
รวม	54,150	47,467

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	2557	2556
	(พันบาท)	
ต้นทุนขาย	41,604	32,136
ค่าใช้จ่ายในการขาย	2,412	1,856
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	10,134	13,475
รวม	54,150	47,467

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	2557	2556
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	3.44	3.70
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	4.99 - 6.05	5.6
อายุเกษียณ (ปี)	55	55

ข้อสมมุติฐานเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

17 กุณเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2557 จำนวนหุ้น	2557 จำนวนเงิน (พันหุ้น / พันบาท)	2556 จำนวนหุ้น	2556 จำนวนเงิน
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	43,200	432,000	43,200	432,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	10	43,200	432,000	43,200	432,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	43,200	432,000	43,200	432,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	10	43,200	432,000	43,200	432,000

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

18 สำรอง

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

19 ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัทเสนอส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่สำคัญ ดังนี้

ส่วนงาน 1	กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม
ส่วนงาน 2	เหรียญอลูมิเนียม

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานที่รายงาน

	ส่วนงาน 1		ส่วนงาน 2		รวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(พันบาท)					
รายได้จากการขาย	3,542,911	3,420,866	2,082,562	1,606,421	5,625,473	5,027,287
ผลการดำเนินงานส่วนงาน	<u>841,018</u>	<u>890,896</u>	<u>217,675</u>	<u>96,339</u>	<u>1,058,693</u>	<u>987,235</u>
รายได้ที่ปันส่วนไม่ได้					194,552	172,350
ค่าใช้จ่ายที่ปันส่วนไม่ได้					(311,142)	(297,879)
ต้นทุนทางการเงิน					(26,270)	(28,514)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					<u>915,833</u>	<u>833,192</u>
สินทรัพย์ส่วนงาน						
ลูกหนี้การค้า	644,607	631,845	268,235	247,410	912,842	879,255
สินค้าคงเหลือ	276,185	266,088	1,095,029	733,536	1,371,214	999,624
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,423,256	3,287,676	943,708	712,802	4,366,964	4,000,478
สินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน					198,180	228,451
รวมสินทรัพย์					<u>6,849,200</u>	<u>6,107,808</u>
หนี้สินส่วนงาน						
เจ้าหนี้การค้า	123,275	127,071	246,161	110,820	369,436	237,891
หนี้สินที่ไม่ได้ปันส่วน					2,311,540	2,106,821
รวมหนี้สิน					<u>2,680,976</u>	<u>2,344,712</u>
รายการอื่นที่มีสาระสำคัญ						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	323,458	351,660	111,743	92,962	435,201	444,622
รายจ่ายฝ่ายทุน	442,733	888,806	358,152	224,178	800,885	1,112,984

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลทางภูมิศาสตร์

ในการนำเสนอข้อมูลทางภูมิศาสตร์ รายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า สินทรัพย์แยกตามสถานที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า

	รายได้		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	
	2557	2556	2557	2556
		(พันบาท)		
เอเชียแปซิฟิก	2,758,516	2,410,091	-	-
ประเทศไทย	1,765,120	1,697,262	4,439,979	4,087,246
อเมริกา	510,670	335,493	-	-
อื่น ๆ	591,167	584,441	-	-
รวม	<u>5,625,473</u>	<u>5,027,287</u>	<u>4,439,979</u>	<u>4,087,246</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานที่ 1 และ 2 ของบริษัทเป็นเงินประมาณ 552.5 ล้านบาท (2556: 634.9 ล้านบาท) จากรายได้รวมของบริษัท

20 รายได้อื่น

	2557	2556
	(พันบาท)	
รายได้จากการขายเศษซาก	162,399	118,528
อื่น ๆ	26,876	26,793
รวม	<u>189,275</u>	<u>145,321</u>

21 ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2557	2556
	(พันบาท)	
ค่าขนส่ง	86,435	79,630
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	31,674	28,034
อื่น ๆ	35,275	30,839
รวม	<u>153,384</u>	<u>138,503</u>

22 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2557	2556
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	128,137	126,509
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,813	4,645
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	4,565	4,786
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,440	3,740
อื่น ๆ	16,803	19,696
รวม	157,758	159,376

23 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน

	2557	2556
	(พันบาท)	
ค่าแรงและเงินเดือน	641,230	589,817
ต้นทุนบำเหน็จบำนาญ - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	54,150	47,467
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6,552	5,998
ค่าตอบแทนกรรมการ	4,796	4,796
อื่น ๆ	43,387	37,663
รวม	750,115	685,741

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

รายละเอียดของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน 16

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยบริษัทจ่ายสมทบให้เมื่อเป็นสมาชิกของกองทุนเงินสะสมครบ 5 ปี บริษัทสมทบในอัตรา ร้อยละ 50 ของเงินที่หัก และหลังจากนั้นสมทบอีกปีละร้อยละ 10 ของเงินกองทุน บริษัทเป็นผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพข้างต้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

24 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท)	
รวมอยู่ในต้นทุนขาย		
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(72,484)	61,802
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,854,795	2,337,387
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	590,304	531,198
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	429,786	439,069
ค่าสาธารณูปโภค	405,100	367,194
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย		
ค่าขนส่ง	86,435	79,630
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	31,674	28,034
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	602	908
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	128,137	126,509
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,812	4,645

25 ต้นทุนทางการเงิน

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
ดอกเบี้ยจ่าย			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	22,110	24,531
สถาบันการเงิน		4,160	4,364
		<u>26,270</u>	<u>28,895</u>
หัก ส่วนที่บันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	8	-	(381)
สุทธิ		<u><u>26,270</u></u>	<u><u>28,514</u></u>

26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน			
สำหรับปีปัจจุบัน		152,550	154,380
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	10		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว		12,555	(433)
รวม		165,105	153,947

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2557		2556	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		915,833		833,192
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	183,167	20	166,638
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(17,063)		(12,048)
อื่น ๆ		(999)		(643)
รวม	18	165,105	18	153,947

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาสามรอบระยะเวลาบัญชีได้แก่ปี 2555 2556 และ 2557 จากอัตราร้อยละ 30 เหลืออัตราร้อยละ 23 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี 2555 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2555 และร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับสองรอบระยะเวลาบัญชีถัดมา (2556 และ 2557) ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 และ 2557 ตามลำดับ พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 ขยายเวลาการลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 20 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2558 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558

บริษัทใช้อัตราภาษีเงินได้ที่ลดลงเหลือร้อยละ 20 ในการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ตามคำชี้แจงของสภาวิชาชีพบัญชีที่ออกในปี 2555

27 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2557	2556
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	750,728	679,244
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	43,200	43,200
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	17.38	15.72

28 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

คณะกรรมการการส่งเสริมการลงทุนอนุมัติให้บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในกิจการผลิตตัวกรองอลูมิเนียม ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- (ก) ให้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินตามจำนวนที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร
- (ข) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
- (ค) ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ (วันที่ 30 พฤศจิกายน 2554)

ในฐานะที่เป็นบริษัทที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่กำหนดในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสรุปได้ดังนี้

	2557			2556		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	244,044	3,766,055	4,010,099	65,243	3,307,739	3,372,982
ขายในประเทศ	360,924	1,254,450	1,615,374	409,900	1,244,405	1,654,305
รวมรายได้	604,968	5,020,505	5,625,473	475,143	4,552,144	5,027,287

29 เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจัดสรรเงินกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 8 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 345.6 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2557

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจัดสรรเงินกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 7 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 302.4 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2556

30 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาด และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท

จากอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.64 ต่อ 1 ในปี 2557 และ 0.62 ต่อ 1 ในปี 2556 แสดงว่าบริษัทมีการกู้ยืมเงินในอัตราที่ต่ำ จึงมีผลกระทบต่ออัตราดอกเบี้ยเพียงเล็กน้อย ซึ่งไม่เป็นสาระสำคัญ และใช้นโยบายการกู้ยืมส่วนใหญ่เป็นเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นผู้เสนออัตราดอกเบี้ยที่ดีที่สุด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2557			
หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	0.53 - 0.60	134,834	134,834
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1.75 - 1.90	1,368,000	1,368,000
รวม		1,502,834	1,502,834
ปี 2556			
หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	0.52 - 0.65	144,653	144,653
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.00 - 2.50	1,088,000	1,088,000
รวม		1,232,653	1,232,653

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้า การขายสินค้าและเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยเมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระเงินจากลูกค้าและเงินดังกล่าวจะนำเข้าฝากในบัญชีสกุลเงินหลัก เช่น เงินดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น ซึ่งได้เปิดบัญชีไว้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย วัตถุประสงค์ในการนำเงินเข้าฝากไม่ใช่เพื่อรับดอกเบี้ยเนื่องจากดอกเบี้ยจะต่ำมาก แต่มีวัตถุประสงค์เพื่อนำมาชำระค่าวัตถุดิบและอะไหล่ และค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ ซึ่งนำเข้ามาจากต่างประเทศ และในขณะเดียวกันสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

	หมายเหตุ	2557	2556
		(พันบาท)	
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	15,542	25,150
ลูกหนี้การค้า	6	352,468	376,650
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	11	(49,670)	(49,424)
เจ้าหนี้การค้า	12	(217,242)	(94,755)
		101,098	257,621
เงินเยนญี่ปุ่น			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	873	436
ลูกหนี้การค้า	6	55,472	59,379
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	11	(82,953)	(94,761)
เจ้าหนี้การค้า	12	(24,933)	(9,108)
		(51,541)	(44,054)
เงินดอลลาร์ออสเตรเลีย			
ลูกหนี้การค้า	6	60,548	20,731
เจ้าหนี้การค้า	12	(34)	-
		60,514	20,731
อื่นๆ (เงินดอลลาร์ฮ่องกง, เงินดอลลาร์สิงคโปร์, เงินยูโร, เงินปอนด์สเตอร์ลิง และเงินฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์)			
ลูกหนี้การค้า	6	16,929	6,175
เจ้าหนี้การค้า	12	(4,035)	(21,172)
		12,894	(14,997)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง		122,965	219,301

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและขายสินค้าให้กับลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้นเกินกว่าจำนวนที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามอัตราตลาด ฝ่ายบริหารเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม จะไม่แตกต่างกันเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของสัญญา Commodity Price Swap พร้อมทั้งมูลค่าตามสัญญาที่เหลืออยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ประเภทสัญญา	ปริมาณตามสัญญา		มูลค่าตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
	(ตัน)		(เยนต่อตัน)		(เยนต่อตัน)	
สัญญา Commodity Price Swap	300	600	188,000	188,000	194,410	190,958

31 การผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2557	2556
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน		
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้		
โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์	51,048	428,115
ภาระผูกพันอื่นๆ		
เลตเตอร์ออฟเครดิตที่ยังไม่ได้ใช้	10,632	86,656
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว		
ภายในหนึ่งปี	1,582,763	1,451,871
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	381,986	285,495
	1,964,749	1,737,366
สัญญา Commodity Price Swap	15,595	35,630
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	25,799	24,718
รวม	2,016,775	1,884,370

คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีคำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้วเพื่อซื้ออลูมิเนียมในปริมาณ 35,514 เมตริกตัน (2556: 33,600 เมตริกตัน) โดยมีราคาระหว่าง 123,000 - 127,100 เยนต่อเมตริกตัน และราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ (2556: มีราคาระหว่าง 123,000 - 134,100 เยนต่อเมตริกตัน และราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ) โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2559 (2556: ตั้งแต่ปี 2557 ถึงปี 2559)

สัญญา Commodity Price Swap

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีสัญญา Commodity Price Swap เพื่อป้องกันความเสี่ยงราคาอลูมิเนียมกับสถาบันการเงินต่างประเทศแห่งหนึ่ง ในปริมาณ 25 เมตริกตันต่อเดือน รวมปริมาณทั้งสิ้นไม่เกิน 1,800 เมตริกตัน กำหนดราคา 188,000 เยนต่อเมตริกตัน โดยกำหนดระยะเวลา 6 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

32 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้ บริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์ของพนักงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	2558
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน	2558
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม	2558
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	2558

บริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินของบริษัท จากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บมจ.อลูคอน	นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด	1,120,000.00
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,120,000.00

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต
-	-	-	-	-	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				-	-

ข้อมูลข้างต้น

- ☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัท
จ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง
กับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีเปิดเผย
ไว้ข้างต้น
ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....
- ☐ เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้
แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า
สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า
และสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน


 ลงชื่อ.....
 (นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์)

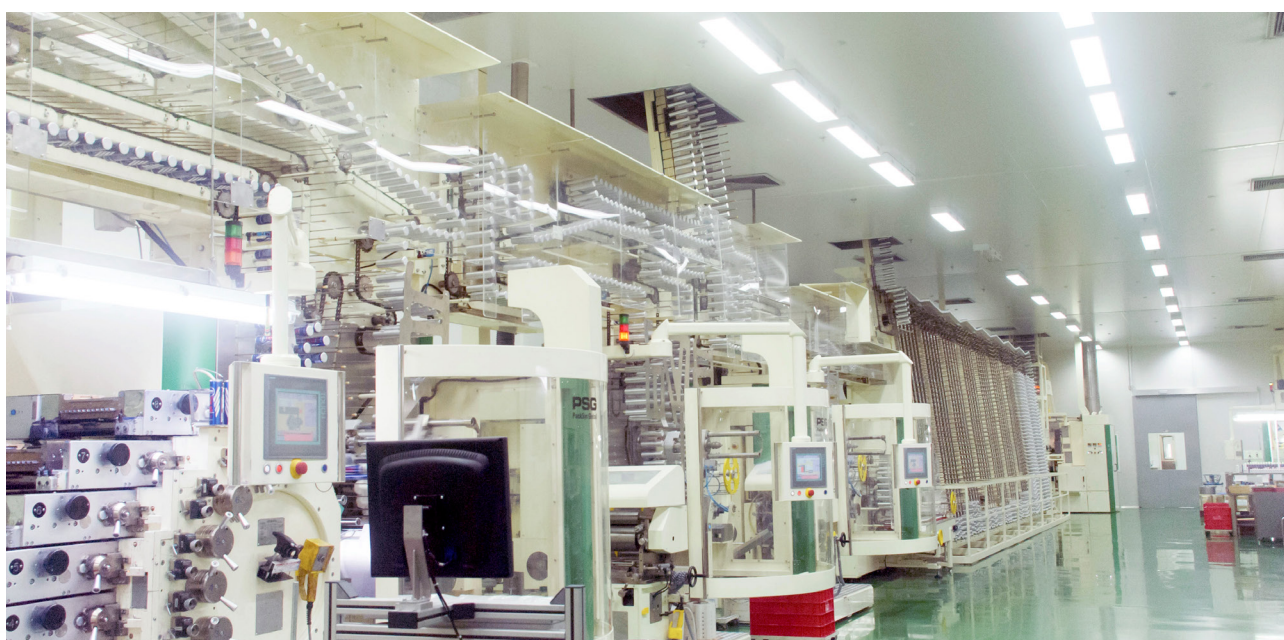
สังกัด บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด
 ผู้สอบบัญชีของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ยอดผลิต, จัดส่ง และจำหน่าย

	2557	2555	2555	2554	2553
การผลิต					
หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม					
ปริมาณ (ล้านชิ้น)					
ผลผลิต	781.51	773.17	745.78	720.86	672.62
จัดส่งทั้งสิ้น	776.68	776.25	744.22	721.00	666.13
ขายในประเทศ	310.28	315.82	303.41	270.42	236.22
ขายต่างประเทศ	466.40	460.43	440.81	450.58	429.91

เหรียญอลูมิเนียม

ปริมาณ (เมตริกตัน)					
ผลผลิต	33,907.40	29,113.30	26,147.30	25,573.90	22,174.20
มูลค่า (ล้านบาท)					
ขายทั้งสิ้น	5,625.47	5,027.29	4,813.62	4,567.19	4,057.50
ขายในประเทศ	1,615.37	1,654.31	1,537.78	1,287.96	950.50
ขายต่างประเทศ	4,010.10	3,372.98	3,275.84	3,279.23	3,107.00



สรุปข้อมูลสถิติทางการเงินและการดำเนินงานเปรียบเทียบ 5 ปี

สำหรับปี 2553 – 2557

(ล้านบาท)

	2557	2556	2555	2554	2553
ผลการประกอบการ					
รายได้รวม	5,820.02	5,199.64	4,938.07	4,735.22	4,171.01
รายได้จากการขาย	5,625.47	5,027.29	4,813.62	4,567.19	4,057.56
รายได้อื่น	189.27	145.32	122.03	141.73	113.46
ต้นทุนขาย	4,566.78	4,040.05	3,841.08	3,759.20	3,103.01
กำไรขั้นต้น	1,058.69	987.24	972.54	807.99	954.55
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	311.14	297.88	287.84	260.40	294.78
ต้นทุนทางการเงิน	26.27	28.51	31.68	18.80	14.50
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	-	3.46
กำไรก่อนหักภาษีเงินได้	915.83	833.19	777.48	696.82	755.26
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	165.11	153.95	177.13	242.60	211.67
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิ	750.73	679.24	600.35	454.22	543.58
กำไร/(ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	17.38	15.72	13.90	10.51	12.58
อัตรากำไร/ (ขาดทุน) ต่อรายได้รวม	12.90%	13.06%	12.16%	9.59%	13.03%
เงินปันผล	57.54%	50.89%	50.36%	57.09%	51.67%

ฐานะการเงิน ณ สิ้นปี

สินทรัพย์รวม	6,849.20	6,107.81	5,293.96	5,044.01	4,518.78
หนี้สินรวม	2,680.98	2,344.71	1,907.71	1,998.91	1,647.10
เงินทุนหมุนเวียนสุทธิ	240.95	166.70	424.43	196.76	398.41
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	1.11:1	1.09:1	1.29:1	1.21:1	1.33:1
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	0.64:1	0.62:1	0.56:1	0.66:1	0.57:1
อัตราส่วนตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น	18%	18.1%	17.7%	14.9%	18.9%
อัตราส่วนตอบแทนส่วนของทรัพย์สิน	11%	11.1%	11.3%	9%	12%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,168.22	3,763.10	3,386.25	3,045.10	2,871.68
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	96.49	87.11	78.39	70.49	66.47

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

การแสดงความรับผิดชอบต่อของบริษัทฯ ต่อสังคมเป็นสิ่งที่ค้ำประกันและเป็นห่วงอยู่เสมอ โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารองค์กร ทั้งการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของพนักงาน อันจะส่งผลดีต่อสวัสดิภาพโดยรวมของครอบครัวพนักงานรวมถึงการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่นและสังคมในวงกว้าง ครอบคลุมทั้งการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม ดังมีเนื้อหาต่อไปนี้

1. บริษัท ฯ ถือว่าความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ต่อสังคมเป็นหน้าที่ที่รับผิดชอบต่อในการปฏิบัติของพนักงานทุกคน
2. บริษัท ฯ จะส่งเสริมและสนับสนุนในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานและชุมชนท้องถิ่นรวมทั้งอยู่ในสังคมได้อย่างปกติสุข
3. บริษัท ฯ จะดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมของพนักงานร่วมกับชุมชนท้องถิ่น รวมถึงการประชาสัมพันธ์
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องกระทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ต่อสังคมในเรื่องของการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น ทั้งนี้เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตาม
5. พนักงานต้องมึจิตสำนึกถึงความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น

ในการดำเนินการและการจัดทำรายงานนี้ บริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทเป็นหลัก โดยบริษัทมุ่งเน้นในความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีต่อสังคม โดยยึดมั่นตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นหลัก ซึ่งในการจัดทำรายงาน บริษัทไม่ได้มีการทำรายงานพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแยกต่างหากจากรายงานฉบับนี้ จึงขอสรุปรายละเอียดหลักของการดำเนินการที่บริษัทได้มุ่งเน้นในปี 2557 ดังต่อไปนี้

1. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก โดยในปี 2557 ที่ผ่านบริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นสิ่งแวดล้อมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. คุณภาพอากาศจากปล่อง
2. คุณภาพอากาศในบรรยากาศ
3. ความเร็วและทิศทางการลม
4. คุณภาพน้ำผิวดินและน้ำทิ้งจากระบบบำบัดน้ำเสีย
5. ระดับเสียงบริเวณรอบโรงงาน
6. คุณภาพดิน
7. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย
8. มวลชนสัมพันธ์

นอกจากนั้นแล้ว บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อมกับพนักงานใหม่ของบริษัทเสมอ โดยก่อนเริ่มปฏิบัติงาน พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องได้รับการฝึกอบรมในหัวข้อสิ่งแวดล้อมเพื่อ (1) ทราบถึงลักษณะของผลกระทบของสิ่งแวดล้อมเป็นพิษ (2) ทราบถึงวิธีการการกำจัดของเสีย ทำอย่างไร (3) ทราบถึงข้อปฏิบัติของพนักงานเพื่อการกำจัดของเสียได้อย่างถูกวิธี และ (4) ทราบถึงการควบคุมและการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์และการลดใช้ทรัพยากร

ในส่วนของการดำเนินการและผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม สามารถดูรายละเอียดได้ในรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

2. การควบคุมคุณภาพ

บริษัทได้วางนโยบายทางด้านคุณภาพโดยกำหนดแนวทางให้เป็นผู้ดำเนินการผลิตภายใต้มาตรฐานที่อนุมัติในภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก โดยมุ่งเน้นที่:

- ผลิตบรรจุภัณฑ์คุณภาพสูงสุด พัฒนาการผลิตอย่างต่อเนื่อง ส่งมอบต่อเวลา และสอดคล้องตามข้อกำหนดความปลอดภัยของบรรจุภัณฑ์ที่ตกลงร่วมกับลูกค้า
- อบรมพัฒนาบุคลากรให้เข้าใจนโยบายคุณภาพและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- พัฒนาการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้ร่วมงานทั้งภายในภายนอก

ในปี 2543 บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO9002 และต่อมาคือ ISO9001:2008 ซึ่งเป็นมาตรฐานที่กำหนดระบบบริหารคุณภาพ โดยมุ่งสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าอย่างเป็นระบบ และในปี 2556 บริษัทได้รับมาตรฐาน FSSC 22000 หรือ Food Safety System Certification ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองความปลอดภัยทางด้านการอาหาร ซึ่งรวมมาตรฐาน ISO22000 และ PAS220 ไว้เป็นมาตรฐานเดียวกัน ทั้งนี้ก็เพื่อรองรับการผลิตสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท

นอกเหนือจากมาตรฐานที่บริษัทได้รับมาข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้รับประกาศนียบัตร หนังสือรับรอง โลโก้ประกาศเกียรติคุณ อีกมากมายเพื่อเป็นเครื่องหมายการันตีถึงคุณภาพสินค้าเป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้าของบริษัทที่มีมากถึงกว่า 300 รายทั่วโลก

3. มาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้วางนโยบายว่าด้วยความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานดังนี้

1. บริษัทฯ ถือว่าความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่รับผิดชอบอันดับแรกในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
2. บริษัทฯ จะดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพสิ่งแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย
3. บริษัทฯ จะดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ ที่สามารถกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงานในเรื่องความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี เช่น การจัดอบรม การประชาสัมพันธ์ การจัดนิทรรศการ การแข่งขันในรูปแบบต่าง ๆ
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องกระทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินการให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี ทั้งนี้เพื่อเป็นการจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตาม
5. พนักงานทุกคนต้องมีจิตสำนึกถึงความปลอดภัย ทั้งของตนเองและเพื่อนร่วมงานตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทฯ ตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
6. การดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ปฏิบัติงาน ถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน
7. พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือ ต่อการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี
8. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นเรื่องการปรับปรุงสภาพและวิธีการทำงานให้ปลอดภัยและถือปฏิบัติด้านความปลอดภัยในการทำงานต่อไป

ในเรื่องของความปลอดภัยนั้น บริษัทเน้นย้ำต่อพนักงานเสมอเพื่อให้ตระหนักถึงผลอันเกิดจากความไม่ปลอดภัยในการทำงาน โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยจำนวน 2 คณะคือคณะกรรมการความปลอดภัยสำโรงและคณะกรรมการความปลอดภัยศรีราชา โดยแต่ละคณะกรรมการจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เพื่อทำหน้าที่ในการดูแล ตรวจสอบ วางแนวทาง เสนอแนะและดำเนินการใดที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยในการทำงาน

นอกจากนั้นบริษัทยังได้จัดกิจกรรมเพื่อรณรงค์ความปลอดภัยให้กับพนักงานบริษัทตลอดปี 2557 ทั้งโรงงานสำโรงและโรงงานศรีราชา โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานในการเดินทางกลับภูมิลำเนาในช่วงเทศกาลปีใหม่และเทศกาลสงกรานต์ ซึ่งได้รับผลตอบแทนที่ดีจากพนักงานมาโดยตลอด

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

ในปี 2557 บริษัทได้มีโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR) ภายใต้โครงการ “สร้างรัฐชุมชน มีสุขอยู่ร่วม โรงงาน” จำนวน 110 โครงการ ใช้งบประมาณทั้งสิ้น 2,944,765 บาท โดยมีโครงการดังต่อไปนี้

กิจกรรมด้านสาธารณสุข :

- จัดกิจกรรมบริจาคโลหิต จำนวน 3 ครั้ง
- จัดกิจกรรมวันสายสัมพันธ์ผู้สูงอายุร่วมกับโรงพยาบาลส่งเสริมตำบลบ่อวิน เพื่อส่งเสริมสุขภาพกายและใจของผู้สูงอายุ



กิจกรรมด้านการศึกษา :

- ร่วมกิจกรรมและสนับสนุนงบประมาณวันเด็กกับโรงเรียนมนตเสรี โรงเรียนเพี้ยนพินอนุสรณ์ โรงเรียนบ้านบ่อวิน โรงเรียนบ้านเขาหิน โรงเรียนสวนกุหลาบชลบุรี สถานีตำรวจภูธรสำโรงเหนือ และ อบต.บ่อวิน
- ก่อสร้างและส่งมอบอาคารห้องสมุดพร้อมด้วยโต๊ะ เก้าอี้และเครื่องปรับอากาศให้กับโรงเรียนบ้านบ่อวิน
- ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนบ้านเขาหิน
- สนับสนุนโครงการขยายสร้างค่าเพื่อทุนการศึกษาเยาวชนของเทศบาลตำบลสำโรงเหนือ โดยบริจาคอัฐมเนียม 2 ตัน
- มอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนโรงเรียนบ้านบ่อวินจำนวน 50 ทุน
- จัดกิจกรรมร่วมกับผู้นำท้องถิ่นและคณะครูในวันเปิดห้องคุณธรรมและศูนย์การเรียนรู้โรงเรียนบ้านบ่อวิน
- ก่อสร้างและส่งมอบห้องเรียนอนุบาล โรงเรียนบ้านโปร่งสะเก็ด
- ก่อสร้างและส่งมอบอาคารศูนย์พัฒนาการเรียนรู้อารยธรรมเด็กเล็ก โรงเรียนบ้านเขาหิน
- จัดงานปีใหม่และมอบของขวัญให้กับนักเรียนโรงเรียนมนตเสรี
- สนับสนุนงบประมาณและเหรียญรางวัล ถ้วยรางวัลงานกีฬา โรงเรียนสวนกุหลาบวิทยาลัย ชลบุรี



กิจกรรมด้านชุมชน :

- ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์ผลตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมและ CSR รวมทั้งสิ้น 6 จุด
- ตรวจเยี่ยมและร่วมประชุมกับชุมชนเพื่อรับฟังปัญหาจำนวน 38 ครั้ง ไม่พบข้อร้องเรียนหรือปัญหาที่รุนแรง
- สนับสนุนโครงการป้องกันปราบปรามอาชญากรรมและยาเสพติด โครงการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ประชาชนเพื่อลดโอกาสในการเกิดอาชญากรรม ร่วมกับสถานีตำรวจภูธร สำโรงเหนือ
- ส่งเสริมวิชาชีพชุมชนให้กลุ่มวิสาหกิจเนินกระบก หมู่ 5 และชมรมคนพิการปากเกร็ด เพื่อจัดพื้นที่ให้ขายสินค้าต่าง ๆ ภายในบริษัท
- จัดกิจกรรมทำความสะอาดชุมชน ร่วมกับ สถานีตำรวจภูธร บ่อวิน และชุมชนสุรศักดิ์



กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม :

- จัดกิจกรรมปลูกป่า 1,000 ต้นร่วมกับหน่วยงานราชการ สถาบันการศึกษา และชุมชนโดยรอบ ครบรอบ 53 ปี อลูคอน



ALUCON

Public Company Limited

500 Moo 1, Soi Sirikam, Sukhumvit Road,
Samrong Nua, Muang Samutprakarn, Samutprakarn Province 10270

Tel : +66 2 398 0147 Fax : +66 2 398 3455

E-mail : alucon@alucon.th.com

www.alucon.th.com