

รายงานประจำปี 2558

ALUCON

Public Company Limited



Asia's Leader in the World of Aluminium Containers



ALUCON

Public Company Limited



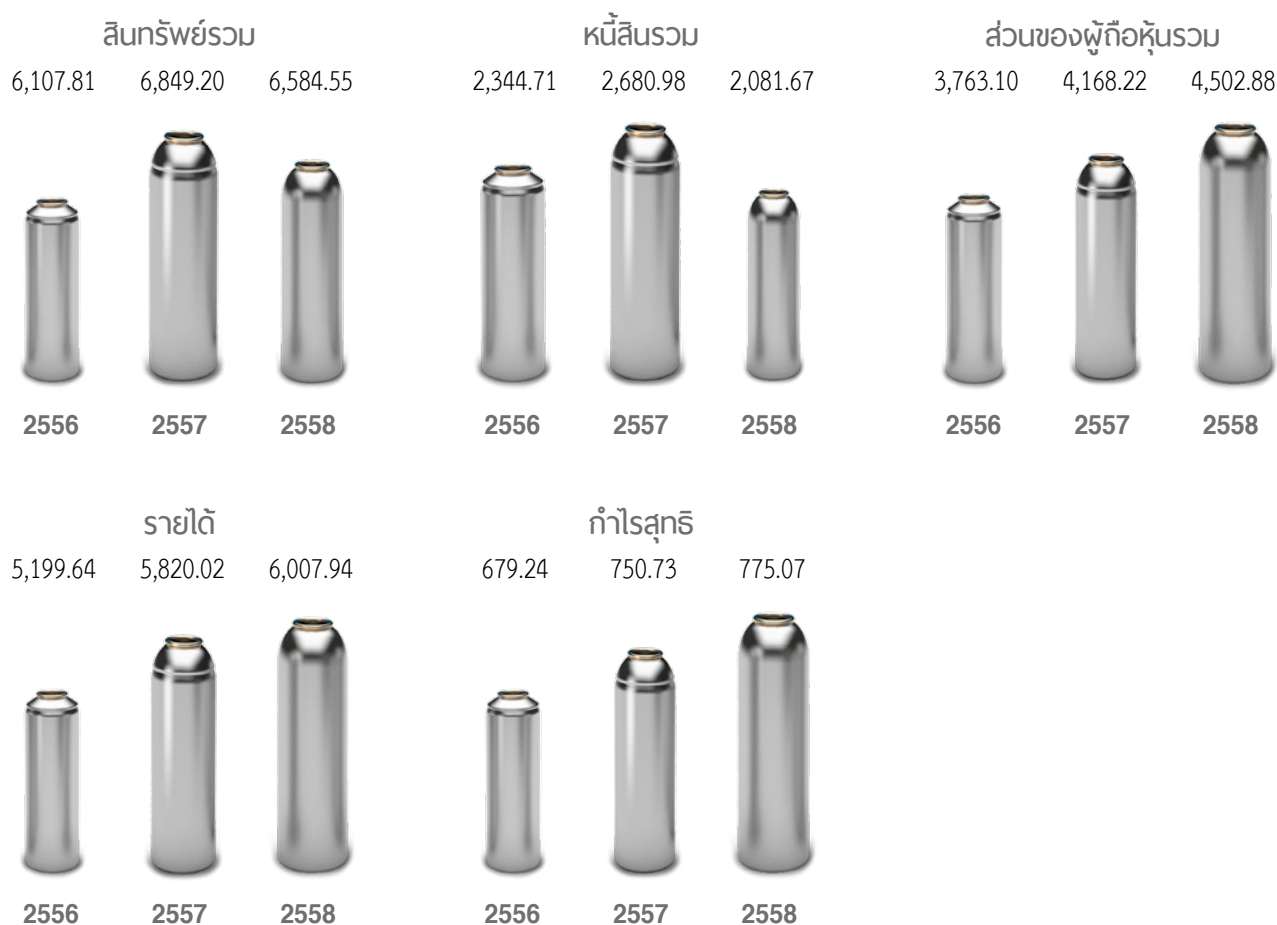
Food Safety System
Certification 22000



Asia's Leader in the World of Aluminium Containers

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	2556	2557	2558
ฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	6,107.81	6,849.20	6,584.55
หนี้สินรวม	2,344.71	2,680.98	2,081.67
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	3,763.10	4,168.22	4,502.88
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้	5,199.64	5,820.02	6,007.94
รายจ่ายรวม	4,366.45	4,904.19	5,039.67
กำไรก่อนภาษีเงินได้	833.19	915.83	968.26
ต้นทุนทางการเงิน	28.51	26.27	25.50
กำไรสุทธิ	679.24	750.73	775.07
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	15.72	17.38	17.94



No.1 IN ASIA



สารบัญ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	3
รายงานของกรรมการผู้จัดการ	6
ข้อมูลทั่วไป	7
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	9
ปัจจัยความเสี่ยง	10
รายการที่เกี่ยวข้องกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	12
ผู้ถือหุ้น	14
การจัดการ	16
การกำกับดูแลกิจการ	22
รายงานของคณะกรรมการสำหรับปี 2558	35
คำตอบแทนกรรมการ	37
รายชื่อผู้บริหารและกรรมการบริษัท	39
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	45
โครงการในอนาคต	46
คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท	49
คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ	51
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	54
งบแสดงฐานะการเงิน	55
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	58
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	59
งบกระแสเงินสด	60
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	62
ยอดผลิต, จัดส่ง และจำหน่าย	101
สรุปข้อมูลสถิติทางการเงินและการดำเนินงานเปรียบเทียบ 5 ปี	102
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม	103
นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน	105
กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)	107

รายงานของกรรมการผู้จัดการ

เศรษฐกิจโลกยังคงชะลอตัวและสถานการณ์ความไม่แน่นอนต่างๆ เพิ่มขึ้น แต่ปีที่ผ่านมาเป็นปีที่บริษัทประสบความสำเร็จอีกปีหนึ่ง

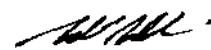
- บริษัทมีรายรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.2 จากจำนวน 5,820 ล้านบาท เป็น 6,008 ล้านบาท
- ผลกำไรสุทธิหลังหักภาษีเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 3.2 จาก 751 ล้านบาท เป็น 775 ล้านบาท
- ผลผลิตตลอดและกระป๋องอูมูเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.6 จาก 782 ล้านชิ้น เป็น 786 ล้านชิ้น
- ในขณะที่ผลผลิตเหรียญอูมูเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.8 จาก 33,907 ตัน เป็น 35,183 ตัน

บริษัทประสบความสำเร็จในการทำตัวเลขเงินรวมเพิ่มขึ้นมาโดยตลอด ดังจะเห็นได้จากรายได้ที่เพิ่มขึ้นติดต่อกันมาแล้วถึง 6 ปี ผลกำไรเพิ่มขึ้นติดต่อกันมาถึง 4 ปี ซึ่งรายได้ที่เพิ่มขึ้นนั้นมาจากยอดขายกระป๋องและเหรียญอูมูเนียมเป็นหลัก ยอดรวมการผลิตตลอดและกระป๋องเป็นจำนวนกว่า 786 ล้านชิ้นซึ่งถือเป็นอันดับหนึ่งของเอเชีย ส่วนผลกำไรที่เพิ่มขึ้นนั้นมีผลมาจากค่าเงินดอลลาร์ที่แข็งค่าขึ้นและราคาเชื้อเพลิงที่ถูกลง แต่เหตุผลที่สำคัญที่สุดของผลกำไรที่เพิ่มขึ้นนั้นคือ ความพยายามของพนักงานในการเพิ่มผลผลิตและประหยัดพลังงาน รวมทั้งการบริหารเวลาการทำงานที่ดีขึ้น ซึ่งเป็นมูลค่ากว่า 100 ล้านบาท

บริษัทได้ตัดสินใจเรื่องการรวมฐานการผลิตของทั้ง 2 โรงงานไว้ด้วยกันและการปิดโรงงานสำโรงจะแล้วเสร็จภายในระยะเวลา 5 – 12 ปี สิ่งนี้เป็นสิ่งที่ทางบริษัทไม่ต้องการให้เกิดขึ้น แต่เนื่องจากปัจจัยทางสิ่งแวดล้อมและชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงทำให้โรงงานไม่สามารถดำเนินการผลิตในพื้นที่สำโรงได้อีกต่อไป ซึ่งผลที่ตามได้หลังจากการรวมฐานการผลิตแล้วคือ ความสามารถในการผลิตของโรงงานศรีราชาจะมีประสิทธิภาพสูงขึ้นโดยใช้แรงงานเพียงครั้งเดียว

เราภูมิใจมากกับการผลิตเหรียญจำนวนกว่า 35,000 ตัน ซึ่งถือเป็นยอดการผลิตที่สูงที่สุดในโลกจากการผลิตเพียงหนึ่งโรงงานเท่านั้น หลังจากการรวมฐานการผลิตแล้วโรงงานศรีราชาจะมียอดการผลิตกระป๋องและหลอดสูงสุดเป็นอันดับ 1 ของโลก

สุดท้ายนี้ผมขอขอบคุณพนักงานทุกคน ผมมั่นใจว่าเราจะประสบความสำเร็จต่อไป ผลิตภัณฑ์ของเราเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีโดยผ่านผลิตภัณฑ์ของลูกค้าของเรา เรามุ่งหวังที่จะอุทิศตนเพื่อสังคมให้มากยิ่งขึ้นในอนาคต ผมขอขอบคุณทุกท่านและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงให้การสนับสนุนต่อไป



นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ

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

บุคคลอ้างอิง:

นายทะเบียนหลักทรัพย์

: บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง
กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ 66(0) 2009 9999
โทรสาร 66(0) 2009 9991

ผู้สอบบัญชี

: 1. นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ ใบอนุญาตเลขที่ 8509 และ/หรือ
2. นางสาวอรรณพ ชุณหกิจไพศาล ใบอนุญาตเลขที่ 6105 และ/หรือ
3. นายเอกสิทธิ์ ชูธรรมสถิตย์ ใบอนุญาตเลขที่ 4195
: บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50-51 อาคาร เอ็มไพร์ทาวเวอร์
เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา
เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์: 66(0) 2677 2000
โทรสาร: 66(0) 2677 2222

ที่ปรึกษากฎหมาย

: สำนักงาน เภา แอนด์ แอสโซซิเอตส์ ลอว์ ออฟฟิศ
เลขที่ 956 อาคารอุดมวิทยา ชั้น 7 ถนนพระราม 4
แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์: 66(0) 2636 2541-3
โทรสาร: 66(0) 2238 2574

ประเภทธุรกิจ

: ผลิตภัณฑ์อะลูมิเนียม

ประเภทของผลิตภัณฑ์ หลอดอะลูมิเนียมชนิดนี้ม

: สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สีผสม, เวชภัณฑ์, ครีม, กาว, ยาสีฟัน และอื่น ๆ

ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊ส และผลิตภัณฑ์แอโรโซล

: สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง, ผลิตภัณฑ์บำรุงเส้นผม, น้ำหอม สเปรย์ ระวังภัย, สเปรย์ปรับอากาศ, ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในบ้านและอื่น ๆ

ภาชนะอะลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง

: ได้แก่ หลอดอะลูมิเนียม สำหรับบรรจุยาเม็ด, ตัวปากกาเคมีเมจิ, กระจ่างแสงและอื่น ๆ

ขวดอะลูมิเนียม

: สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง ยาฆ่าแมลง เป็นต้น

งานประดิษฐ์ทางเทคนิคปั๊มขึ้นรูป

: ได้แก่ภาชนะทรงกระบอกที่ใช้บรรจุชิ้นส่วนไฟฟ้า กระบอกคอนเดนเซอร์ เป็นต้น

เหรียญอะลูมิเนียม, เม็ดอะลูมิเนียม คอยล์อะลูมิเนียม, แผ่นอะลูมิเนียม เหรียญอัลลอยด์

: สำหรับใช้การผลิตหลอด, กระจ่างอะลูมิเนียม และกระจ่างอัลลอยด์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

บริษัททอลูคอนประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมขึ้นรูป เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดนึ่ง ใช้สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สเต็ม, ยาครีม, กาว เป็นต้น หลอดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ครอบอลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม, หลอดบรรจุยาเม็ด, หลอดปากกาเคมี เป็นต้น รวมทั้งเหรียญอลูมิเนียมเพื่อใช้ในการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์ดังกล่าว ประมาณร้อยละ 63 ของรายได้มาจากการขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียม และร้อยละ 37 ได้จากการขายเหรียญอลูมิเนียม ในระหว่างปี 2558 ยอดขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.3 ส่วนยอดขายเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.0

โครงสร้างรายได้ของ 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย: ล้านบาท	2558		2557		2556	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	3,625	62.82	3,543	62.99	3,421	68.05
เหรียญอลูมิเนียม	2,145	37.18	2,082	37.01	1,606	31.95
รวม	5,770	100.00	5,625	100.00	5,027	100.00

การเปลี่ยนแปลงในปีที่ผ่านมา

ในปีที่ผ่านมาไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

บริษัทดำเนินกิจการเป็นผู้ผลิตและส่งออกหลอดและกระป๋องทั้งทางตรงและทางอ้อมในปริมาณสูงอย่างต่อเนื่อง แม้จะเกิดภาวะผันผวนในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในปี 2558 บริษัทก็สามารถผลิตได้ถึง 786 ล้านชิ้น ในขณะที่ผลผลิตทั่วโลกคิดเป็นปริมาณเกินกว่า 22,000 ล้านชิ้นต่อปี ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่า แม้บริษัทจะสามารถก้าวขึ้นสู่ผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย หากเมื่อเทียบกับขนาดของตลาดโลก จะพบว่าบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดเพียง ร้อยละ 3.5 เท่านั้น แม้ศักยภาพในการผลิตจะเพิ่มมากขึ้น ทว่าเมื่อเทียบกับภาวะการแข่งขันในตลาดโลกแล้ว บริษัทยังคงต้องเผชิญกับความผันผวน และการต่อสู้ทางการค้าที่ทวีความรุนแรง

ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นสร้างจุดแข็งขององค์กรโดยการคงไว้ซึ่งกำลังการผลิต การส่งมอบสินค้าให้ทันเวลา คุณภาพที่ดีที่สุด โดยเฉพาะด้านคุณภาพเมื่อนำไปเปรียบเทียบกับผู้ผลิตที่สามารถผลิตได้ในแถบยุโรป หรือสหรัฐอเมริกา พบว่าราคาสินค้าของบริษัทยังคงถูกกว่า ด้วยเหตุนี้ หากพิจารณาที่ปัจจัยทางด้านคุณภาพและราคา บริษัทยังคงมีความสามารถในการแข่งขันได้

ในด้านค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าไปยังลูกค้าในประเทศ พบว่าเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อเชิงลบให้กับบริษัทได้ และเป็นสิ่งหนึ่งที่ลดความสามารถและเป็นอุปสรรคในการส่งออกของบริษัท แต่การที่บริษัทมีกำลังการผลิตที่มุ่งเน้นความหลากหลายของขนาด ทำให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายด้านนี้ได้เป็นอย่างดี โดยเฉพาะขนาดเล็กถึงขนาดกลาง ประกอบกับปัญหาเรื่องค่าเงินและความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งสองปัจจัยนี้ส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอย่างแท้จริง

สำหรับธุรกิจเหรียญอลูมิเนียม นั้น แม้ว่าบริษัทจะพบกับสภาวะการแข่งขันรุนแรงเช่นเดียวกับธุรกิจทางการขายผลิตภัณฑ์อื่น แต่ ณ ปัจจุบัน บริษัทยังคงมีความสามารถในการผลิตเหรียญอลูมิเนียมได้เป็นรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย โดยขณะนี้มีส่วนแบ่งตลาดอยู่ที่ประมาณร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับส่วนแบ่งตลาดโลก

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านการตลาด

ในปีพ.ศ. 2558 บรรจุกัมพูธอุมิเนียมค่อนข้างทรงตัว ทั้งหลอดและกระป๋องอุมิเนียม เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจโลกมีการชะลอตัวรวมทั้งประเทศไทยด้วย นอกจากนั้นการเพิ่มขึ้นของกำลังการผลิตของเครื่องจักรในยุโรป อเมริกาและเอเชียจากปีพ.ศ. 2557 ทำให้มีการแข่งขันที่สูงขึ้นในหลาย ๆ ประเทศเช่น ประเทศจีน ประเทศอินเดีย และประเทศไทย

บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจเหมือนเดิม คือผลิตและจำหน่ายบรรจุกัมพูธอุมิเนียม หลอดและกระป๋องอุมิเนียม ตัวปากกาเคมี บรรจุกัมพูธสำหรับเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์สีผสม เวชภัณฑ์ สเปรย์ปรับอากาศและเครื่องเขียน รวมทั้งเหรียญอุมิเนียม โดยจำหน่ายบรรจุกัมพูธดังกล่าวไปยังต่างประเทศทั้งทางตรงและทางอ้อมมากกว่า 40 ประเทศทั่วโลกรวมทั้งประเทศไทย อีกทั้งบริษัทมีฐานลูกค้าใหญ่ระดับสากล ทำให้มีฐานลูกค้าใหญ่กระจายอยู่ในหลายภูมิภาคของโลก และการมีนโยบายการซื้อของกลุ่มลูกค้าสากลเหล่านี้เป็นการซื้อระดับ Globalization คือรวมการสั่งซื้ออยู่ที่เดียวด้วยปริมาณที่สูงเพื่อได้ราคาที่เหมาะสมที่สุด และสินค้าถูกส่งไปยังประเทศต่าง ๆ ที่อยู่ในกลุ่มเดียวกัน ทำให้เป็นการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายได้มากขึ้น อีกทั้งมีโอกาสสูงที่จะได้เป็นผู้จัดหาสำรอง กรณีบริษัทในกลุ่มของลูกค้าเกิดภาวะขาดแคลนบรรจุกัมพูธ ส่วนการทำธุรกิจผ่านตัวแทนรับบรรจุเพื่อเป็นฐานในการส่งสินค้าสำเร็จรูปออกต่างประเทศ ตามศักยภาพของประเทศไทยที่มีความพร้อมด้านบรรจุกัมพูธที่มีคุณภาพ รวมทั้งวัตถุดิบอื่น ๆ ทำให้ตลาดมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง

ดังนั้น บริษัทจึงต้องมีนโยบายในการสร้างจุดแข็งเพื่อจะครองส่วนแบ่งการตลาดให้คงที่หรือเพิ่มมากขึ้น โดยเพิ่มกำลังการผลิตให้เพียงพอ ปรับปรุงด้านเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อบริการความต้องการที่เพิ่มมากขึ้น ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ส่งมอบสินค้าตรงเวลา เพิ่มความสามารถการผลิตและลดของเสียให้น้อยที่สุด ปรับปรุงการผลิตให้เป็นระบบอัตโนมัติมากขึ้น เพื่อช่วงชิงความสามารถในการแข่งขัน

ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลักซึ่งใช้ในการผลิต

วัตถุดิบหลักคืออุมิเนียมแท่ง ความบริสุทธิ์ 99.7 เปอร์เซ็นต์ ซึ่งราคาจะอ้างอิงกับตลาดแลกเปลี่ยนโลหะในกรุงลอนดอน เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากราคาที่ผันผวน และค่าพรีเมียมที่เพิ่มขึ้นอย่างมากในปีพ.ศ. 2558 บริษัทมีการซื้อแบบล่วงหน้า และราคา ณ จุดซื้อวันนั้นรวมกับค่าพรีเมียมที่กำหนดระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย นอกจากนั้นยังมีการออกตราสารอนุพันธ์โดยมีสัญญา Commodity Price Swap กับสถาบันการเงินต่างประเทศเพื่อลดความเสี่ยงด้านราคา และได้สั่งซื้อวัตถุดิบในเพียงพอกับการผลิตเพื่อบริการความต้องการของลูกค้า

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

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

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและขายสินค้าให้กับลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้จากลูกค้าเหล่านี้เกินกว่าจำนวนเงินที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว

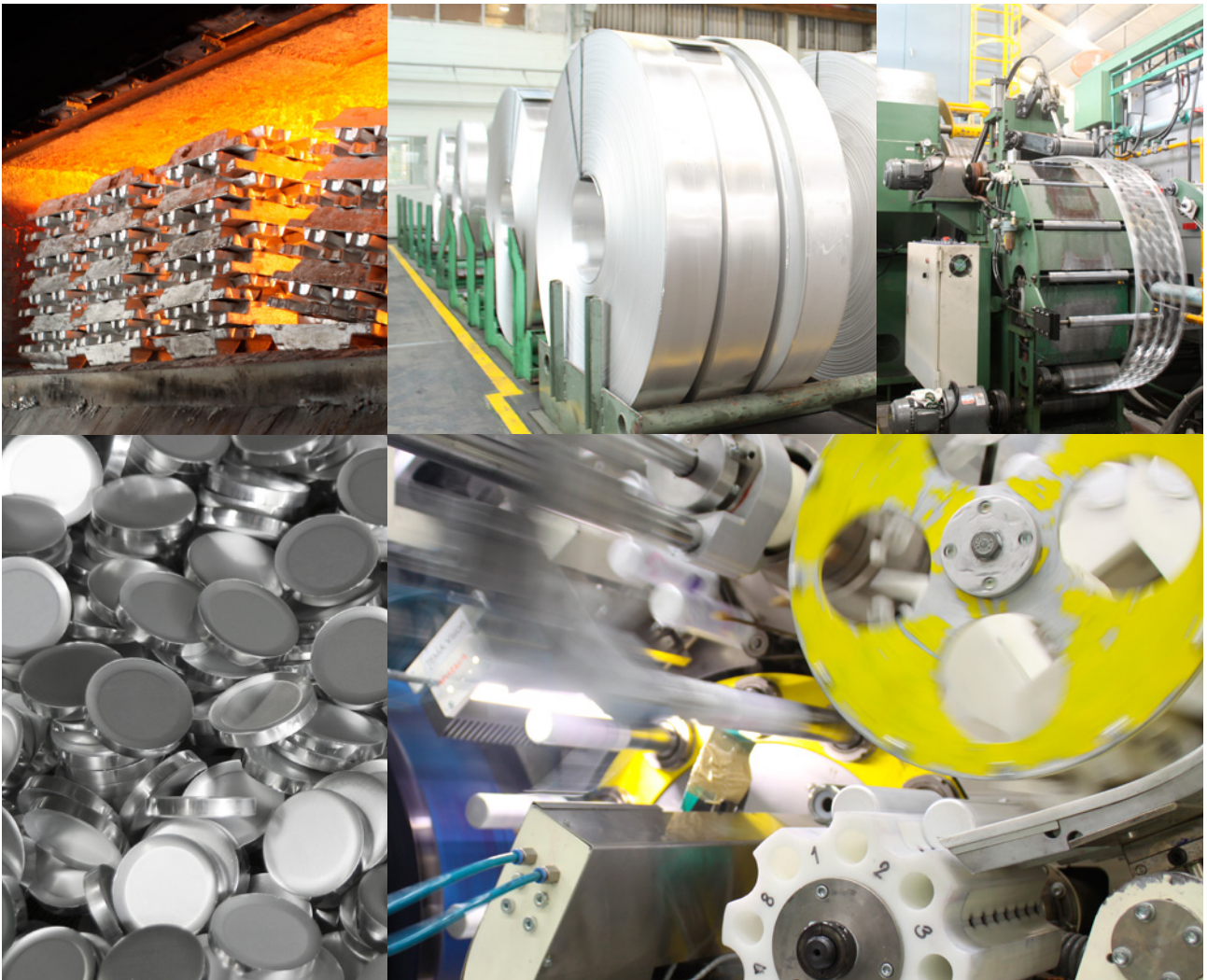
ความเสี่ยงในการเปลี่ยนวัตถุดิบบรรจุภัณฑ์เพื่อการทดแทน

เนื่องจากราคาอลูมิเนียมแท่งอันเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์มีราคาผันผวนตลอดเวลาและอาจจะทดแทนได้โดยการเปลี่ยนไปเป็นวัตถุดิบอื่นที่มีราคาถูกหรือเหมาะสมกว่า เช่น แผ่นเหล็ก พลาสติก หรือลามิเนต ดังนั้นกระป๋องสเปรย์อลูมิเนียมก็อาจถูกทดแทนโดยกระป๋องเหล็กหรือกระป๋องพลาสติกอัดแก๊ส หลอดอลูมิเนียมและหลอดปากกาเคมีก็อาจถูกทดแทนเป็นหลอดพลาสติกหรือหลอดลามิเนต เหยี่ยอลูมิเนียมก็อาจถูกทดแทนเป็นแผ่นอลูมิเนียมในการผลิตกระป๋อง ในทางกลับกัน การเปลี่ยนกระป๋องเหล็กก็อาจมีความจำเป็นเปลี่ยนมาเป็นกระป๋องอลูมิเนียมได้เช่นกันตามสภาพความต้องการของผู้บริโภค

ดังนั้นบริษัทจึงป้องกันความเสี่ยงเหล่านั้นโดยมีการปรับปรุงมาตรฐานและวิธีการผลิตให้มีประสิทธิภาพและลดของเสียในกระบวนการผลิตให้น้อยลง มีการนำเสนอการผลิตที่ต้นทุนต่ำลง เพื่อใช้วัตถุดิบให้น้อยลง เช่น การทำประป๋องที่น้ำหนักเบาลงแต่ประสิทธิภาพเท่าเดิม หรือการผลิตหลอดอลูมิเนียมที่ปากเล็กลงทำให้ใช้อลูมิเนียมและพลาสติกน้อยลง เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ยังมีปัจจัยภายนอกที่ควบคุมไม่ได้คือราคาวัตถุดิบที่สูงขึ้น และการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงในด้านต้นทุนแรงงานและวัตถุดิบ

จากการที่แรงงานฝีมือในประเทศขาดแคลน และมีการใช้ค่าแรงขั้นต่ำอัตราเดียวทั่วประเทศ ทำให้การเคลื่อนย้ายแรงงานต่างท้องถิ่นน้อยลง การว่าจ้างแรงงานดังกล่าวมีต้นทุนที่สูงขึ้น บริษัทยังคงดำเนินนโยบายเดิมอย่างต่อเนื่อง คือได้ดำเนินการอบรมหลักสูตรช่างเทคนิคภายใน อีกทั้งได้มีการเปลี่ยนอุปกรณ์การทำงานแบบอัตโนมัติไปบางส่วน เช่นติดตั้งกล้องเพื่อตรวจสอบสินค้าแทนสายตาคน เครื่องบรรจุหีบห่ออัตโนมัติ เป็นต้น และยังคงดำเนินการติดตั้งเพิ่มมากขึ้น ปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานให้ดีขึ้นโดยใช้แรงงานเท่าเดิมหรือน้อยลง เพื่อให้ต้นทุนด้านนี้ไม่สูงเกินไป



รายการที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี 2558 บริษัทมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่สำคัญโดยรายการดังกล่าวจะต้องรายงานและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ และเมื่อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะรายงานเรื่องดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทุกครั้ง โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุ สมผลในการทำรายการ
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	เป็นบริษัทใหญ่ถือหุ้นร้อยละ 66.91	ขายสินค้า	948.7	บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมและเหรียญอลูมิเนียมของบริษัท ให้แก่กลุ่มลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นที่ไม่มีประสบการณ์ในการนำเข้าสินค้าด้วยตนเองโดยตรงและพอใจที่จะส่งสินค้าของบริษัทผ่านทาง บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด สำหรับราคายานนั้นเป็นราคาตลาดทั่วไปหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างราคายานสินค้าโดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นรวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาดของสินค้าที่จำหน่าย ปริมาณที่จำหน่ายประเทศที่จำหน่ายและค่าขนส่ง
		ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	11.4	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยการซื้อวัตถุดิบและอะไหล่ดังกล่าวได้ในราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ในประเทศไทย
		ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	5.2	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท ในราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ในประเทศไทย
		ดอกเบี้ยจ่าย	21.4	บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ได้ให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้น ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.75 – 2.50 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าสถาบันการเงินโดยออกตัวสัญญาใช้เงินแบบ Roll Over และปราศจากการค้ำประกันใดๆ
		ค่าธรรมเนียมสิทธิ	21.8	บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิทางเทคนิคกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทจะได้รับความช่วยเหลือทางเทคนิครวมถึงข้อมูลทางเทคนิคและความรู้ความชำนาญ อุปกรณ์สำหรับการผลิต การให้สิทธิในการขายสินค้า โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมสิทธิและค่านายหน้าในอัตราร้อยละของยอดขาย เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีสัญญาที่ได้ตกลงกันตามราคาตลาดทั่วไป
		ค่านายหน้า	2.6	เป็นการจ่ายค่านายหน้าในอัตราร้อยละของยอดขายที่เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีราคาและผลตอบแทนที่เป็นการค้าปกติ
		ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.2	เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีราคาและผลตอบแทนที่เป็นการค้าปกติ

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการทำรายการ
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	เป็นบริษัทใหญ่ถือหุ้นร้อยละ 66.91	ลูกหนี้การค้า	64.6	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัทขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		เจ้าหนี้การค้า	0.01	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		เงินกู้ยืมระยะสั้น	1,013	เงินกู้ยืมระยะสั้นที่ บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ได้ให้บริษัทกู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.75 – 1.90 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าสถาบันการเงินโดยออกตัวสัญญาใช้เงินแบบ Roll Over และปราศจากการค้ำประกันใด ๆ
		เจ้าหนี้อื่น	0.04	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่านายหน้าค้ำจ่าย	0.07	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่าธรรมเนียมสิทธิค้ำจ่าย	5.7	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น
		ดอกเบี้ยค้ำจ่าย	4.2	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยจะต้องมีการจัดเสนอให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติรายการระหว่างกัน และต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม สมเหตุสมผลและมิใช่เป็นการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวปฏิบัติในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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 2558

	จำนวนหุ้น	% ของจำนวน หุ้นทั้งหมด
1. บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	21,012,500	48.64
2. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนคนต่างด้าว จำกัด ***	9,663,850	22.37
3. นางเมชินทร์ เอื้ออนันต์	1,856,025	4.30
4. CREDIT SUISSE AG,	1,455,300	3.37
5. มูลนิธิฮาร์มูท และ อิลซี ชไนเดอร์เพื่อเด็ก	1,236,975	2.86
6. นายฮารากิชิ ทานาวะ	1,200,000	2.79
7. นายนารุโตะ โรจนศีลธรรม	758,275	1.75
8. กองทุนเปิด อเบอร์ดีนสมอลแคป	438,400	1.01
9. นางนลินรัตน์ เอื้ออนันต์	424,500	0.98
10. BNP PARIBAS SECURITIES SERVICES, LONDON BRANCH	394,000	0.91

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

สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ให้ความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่าผู้ถือหุ้นมีสิทธิและจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดย นอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนดให้สิทธิในการได้รับส่วนแบ่ง ผลกำไร หรือ เงินปันผล อย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงสิทธิในการซื้อ หรือ ขายหุ้น การโอน และ การทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับหุ้น และ การให้สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานกิจการของบริษัทโดยผ่านหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investment Relations, IR) นางสาวกาญจนา ปิยะชาติ ทั้งนี้ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำแนะนำของ ตลาดหลักทรัพย์ 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 2558 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 10 ท่าน โดยมีการประชุมคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 4 ครั้ง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ประชุม คณะกรรมการ	ประชุม AGM 2015
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. นางสาวสาลินี มาตานี	กรรมการ, ผู้จัดการทั่วไป	3/4	✓
6. นายโยชิฮิโร มิทซุตะ	กรรมการ, ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายเทคนิค (เหรียญ)	3/4	✓
7. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4	✓
8. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	3/4	✓
9. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	4/4	✓
10. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการ	4/4	✓

อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัท

1. กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. กรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ ให้ความสำคัญแก่ผู้ถือหุ้น
3. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
4. กรรมการต้องมีความรับผิดชอบต่องูถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของกูถือหุ้นมีการเปิดเผยต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วนมีมาตรฐานและโปร่งใส
5. กรรมการต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
6. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัทมีดังนี้

1. เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ
2. การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียงและมีคะแนนเสียงเท่ากัน ไม่สามารถตัดสินชี้ขาดได้
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการของบริษัท
4. ทำหน้าที่เป็นประธานฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และให้นำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ดังกล่าว ให้แก่เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวม ทำสรุป และนำส่งต่อ ก.ล.ต. ทั้งนี้ รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเรียบเทียบสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 31 ธันวาคม 2558 มีการเปลี่ยนแปลงโดยสรุปดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น		อัตราส่วน %	
	2557	2558	2557	2558
1. นายสมชาย อังสนันท์	87,750	87,750	0.20	0.20
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	90,000	90,000	0.21	0.21
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร	58,500	58,500	0.14	0.14
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	59,400	59,400	0.14	0.14
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
5. นางสาวสาลินี มาตานี	45,000	245,000	0.10	0.56
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
6. นายโยชิฮิโร มิทซุตะ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
7. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
8. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	13,500	13,500	0.03	0.03
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	9,000	9,000	0.02	0.02
9. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	154,300	154,300	0.36	0.36
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
10. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	10,000	10,000	0.02	0.02
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	4,000	4,000	0.009	0.009
11. นายมิลาน พริสโตฟเสค	44,100	44,100	0.10	0.10
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

* จำนวนหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะรวมกันทั้งหมดแล้วไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่บริษัทออก

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการอิสระนั้น บริษัทได้ทำการคัดเลือกโดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถและประสบการณ์ซึ่งสอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ โดยอาจสรรหากรรมการจากบุคคลภายนอกที่ทรงคุณวุฒิ หรือจากฐานข้อมูลกรรมการของสถาบันกรรมการไทย IOD แต่ทั้งนี้ต้องเป็นบุคคลที่มีความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท

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 หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องมาจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรืออยู่ระหว่างถูกหน่วยงานดังกล่าวห้ามเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของสถาบันการเงิน หรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้เฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน และทำให้เกิดความเสียหายไม่ว่าจะต่อสถาบันการเงินที่บุคคลนั้นเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือต่อลูกค้า หรือ
 - 2.2 เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวงฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน หรือ
 - 2.3 เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกันและยังไม่พ้นสามปี นับแต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน
3. มีเหตุอันควรเชื่อว่ามีพฤติกรรมในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นบริษัท หรือตลาดทุนโดยรวม ในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ได้แก่
 - 3.1 มีพฤติกรรมกระทำการหรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อยและสาเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ หรือ
 - 3.2 มีพฤติกรรมในการเปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิดหรือโดยปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยการสั่งการ การมีส่วนร่วมรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใด ทั้งนี้เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่ของตน ไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น หรือ
 - 3.3 มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

การเลือกตั้งกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามวิธีการที่บัญญัติไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งมีขั้นตอนและรายละเอียดดังนี้

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

ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

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 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด 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

การถ่วงดุลในการรวมอำนาจและแยกตำแหน่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีคณะกรรมการรวม 10 ท่าน ตามข้อบังคับของบริษัท กรรมการบริหารล้วนแต่เป็นผู้มีประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัท และจะเป็นผู้ถือหุ้นหรือไม่ก็ได้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย

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

ผู้ถือหุ้นและกรรมการทั้งหมดมีสิทธิในการออกเสียงในกิจการใดๆ ของบริษัท กรรมการบริษัทที่ได้รับเลือกตั้งเข้ามาสามารถดำรงตำแหน่งได้หลายตำแหน่ง หากได้รับความเห็นชอบจากกรรมการท่านอื่นๆ แต่กระนั้นก็ไม่สามารถใช้อำนาจเกินขอบเขตที่ได้รับมอบหมายได้

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) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และข้อเสนอแนะของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้มีการพัฒนานโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งยังมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่องผ่านหลายช่องทาง เช่น การปฐมนิเทศน์สำหรับพนักงานใหม่ บอร์ดประกาศ และการสื่อสารในทุกรูปแบบ

โดยบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ได้ทราบและยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. การบริหารงาน และดำเนินการจะยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบ
3. ให้ความมั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และขจัดความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ
4. ส่งเสริมและกำกับดูแลกิจการโดยจัดให้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและทั่วถึง
5. มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างสม่ำเสมอให้เป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีการบริหารงานโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมาโดยตลอด ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และความร่วมมืออย่างเต็มที่ของทุกฝ่าย ทั้งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทได้รับจากองค์กรและหน่วยงานต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

- การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance) ประจำปี 2557 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้อยู่ในระดับ “พอใช้” ด้วยคะแนน 68 จาก 100
- การประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” ด้วยคะแนน 100 จาก 100

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

กรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยได้ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นทิศทางเดียวกับที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ แบ่งหมวดหมู่เป็น 5 หมวด ครอบคลุมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Right of Shareholders)
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)
5. ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท (Board of Responsibilities)

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Right of Shareholders)

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายย่อยหรือนักลงทุนสถาบันได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข้อมูลสารสนเทศของกิจการอย่างเพียงพอ ไม่ว่าจะผ่านทางเว็บไซต์ ตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัท หรือช่องทางอื่น ๆ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปีและการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด ไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล ตลอดจนการชักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้น

- 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 เว็บเพจของบริษัท (www.alucon.th.com) ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดาวน์โหลดข้อมูลต่าง ๆ ได้แก่ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลของบริษัท รวมถึงข้อมูลของการประชุมซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจจะศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท (kanjana_p@alucon.th.com)
- 1.4 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ก่อนประชุมประมาณ 4 เดือน โดยแจ้งให้ทราบผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์ว่าสามารถศึกษาข้อมูลดังกล่าวทางเว็บเพจของบริษัท พร้อมกับระบุหลักเกณฑ์และวิธีการเช่น ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกัน โดยต้องถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,160,000 หุ้น หรือ 5% ของทุนจดทะเบียน มีรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา มีเกณฑ์การพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุที่ชัดเจน มีช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง โดยสามารถแจ้งเรื่องอย่างไม่เป็นทางการได้ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และจัดส่งต้นฉบับทางไปรษณีย์ลงทะเบียนมาที่เลขานุการบริษัท ซึ่งรายละเอียดดังกล่าวที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลับกรองตามกระบวนการอย่างไรก็ดี ที่ผ่านมามีผู้เสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม
- 1.5 บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนประเภทสถาบันต่าง ๆ เข้าร่วมประชุมโดยเท่าเทียมกัน
- 1.6 การประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่จันทร์ที่ 27 เมษายน 2558

- กำหนดวันประชุม (วันจันทร์) ซึ่งไม่ใช่วันหยุดต่อเนื่องหรือวันหยุดนักขัตฤกษ์ กำหนดเวลาประชุมไม่เช้าหรือเย็นเกินไป (กำหนดนัดประชุมเวลา 10.00 น.) และมีการคมนาคมที่สะดวกเพราะใกล้ทางด่วน และติดกับสถานีรถไฟฟ้าบางนา และสถานที่ประชุมอยู่ห่างจากสำนักงานใหญ่ของบริษัทไม่เกิน 2 กม.
- ใช้เกณฑ์วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น Record Date เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารการประชุมหรือข้อมูลก่อนเข้าร่วมประชุมมากขึ้น
- จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกให้คำแนะนำ และเปิดบริการรับลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยเริ่มลงทะเบียนตั้งแต่เวลา 8.00 น. เป็นต้นไป
- กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ ก็สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นได้ 3 ท่าน แต่เข้าร่วมประชุมได้เพียงท่านเดียว หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระโดยมีให้เลือกจำนวน 2 ท่าน เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และบริษัทได้สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบหนังสือมอบฉันทะที่กำหนดรายการต่าง ๆ ที่จะมอบฉันทะที่ละเอียดชัดเจนตายตัว
- บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด Barcode ช่วยในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อให้สะดวกและรวดเร็วในการประชุม
- ก่อนเริ่มประชุม ประธานในที่ประชุมได้แนะนำคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร ผู้สอบบัญชี เลขานุการและนักกลุ่ลงทุนสัมพันธ์ให้ที่ประชุมทราบ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัทชี้แจงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมและวิธีการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีเป็นศูนย์กลางในการตรวจสอบการลงคะแนนเสียงกรณีมีข้อโต้แย้ง ตลอดการประชุมตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยส่งตัวแทนเป็นพยานในการตรวจนับคะแนน
- ภาษาที่ใช้ในการสื่อสารระหว่างการประชุมคือ ภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อความเข้าใจอันดีระหว่างผู้บริหารและผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติที่เข้าร่วมประชุม
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในแต่ละวาระ และเสนอแนะข้อคิดเห็นหรือสอบถามเพิ่มเติมในวาระอื่น ๆ และได้จัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และให้กรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องและให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ได้ตั้งแต่วันที่มิได้บอกกล่าวเรียกประชุมมายังบริษัทได้ที่ pitipong@alucon.th.com หรือโทรสารหมายเลข 02-3983455 หรือส่งตามที่อยู่ของบริษัท
- การลงคะแนนเสียง ได้ใช้บัตรลงคะแนนทุกวาระเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว และได้เก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นทุกคน และทุกวาระการประชุม แต่ในการนับคะแนนจะนับเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนในการแต่งตั้งกรรมการรายบุคคลนั้น จะให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล และตรวจนับคะแนนทุกบัตรลงคะแนนไม่ว่าผู้ถือหุ้นจะลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงก็ตาม
- บริษัทไม่มีนโยบายลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกระตือรือร้น ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญไปจากที่ได้นำเสนอต่อผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดสิทธิการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย โดยให้สิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมทั้งได้มีการบันทึกภาพและเสียงของการประชุมเพื่อสามารถตรวจสอบได้
- รายงานการประชุม มีการแสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม โดยจากการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ที่ผ่านมา ประธานคณะกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสุดได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุปวิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และในกรณีที่มิฉะนั้นที่ไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม

จะระบุคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือออกเสียง โดยบันทึกในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บเพจของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

1.7 บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้

1.8 ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 55 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 บริษัทได้มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 เพื่อจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 431,999,860 บาท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

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 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาประเด็นที่สำคัญต่างๆ

2.2 บริษัทจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่แจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะไม่เพิ่มวาระที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

2.3 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระที่บริษัทมอบหมายเป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ มาประชุมและออกเสียงลงมติแทน โดยมีการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะแบบ ข.ให้กับผู้ถือหุ้น

2.4 บริษัทกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง

2.5 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยส่งรายชื่อผู้ที่เห็นว่าควรเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณาตามหลักปฏิบัติและวิธีการที่บริษัทกำหนดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงประกาศการใช้สิทธิดังกล่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.6 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด โดยวาระการประชุมที่เสนอต้องไม่มีลักษณะเข้าข่ายดังรายละเอียดต่อไปนี้

- เรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจบริษัทจะดำเนินการได้
- เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ กฎ และระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท หรือไม่ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ 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 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้เลขาธิการบริษัททราบ เพื่อดำเนินการรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด
- 2.10 บริษัทกำหนดให้นำการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทที่ถือครองโดยกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร เปิดเผยอยู่ในรายงานประจำปี
- 2.11 บริษัทกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดแจ้งการมีส่วนได้เสียให้ที่ประชุมทราบก่อนการพิจารณาในวาระนั้นๆ พร้อมทั้งให้บันทึกรายละเอียดไว้ในรายงานการประชุม ในกรณีที่มีการมีส่วนได้เสีย มีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้กรรมการท่านนั้นงดเว้นจากการเข้าร่วมประชุมพิจารณาในวาระนั้น
- 2.12 บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรวมรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 2.13 บริษัทไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็นพิเศษ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิเข้าถึงข้อมูลของบริษัทซึ่งเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นและประชาชนอย่างเท่าเทียมกันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.alucon.th.com หรือสามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ที่หมายเลข 02-3980147 ต่อ 371 หรือ อีเมล kanjana_p@alucon.th.com

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

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

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

• ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นให้มีการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขันโดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงาน เปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและธำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท

- พนักงาน

บริษัท เชื่อว่าพนักงานเป็นปัจจัยหลักและเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อพนักงานอย่างมาก โดยให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกระดับโดยไม่เลือกปฏิบัติ เคารพสิทธิของพนักงานตามสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามหลักสากล และตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งยังให้ความสำคัญต่อสุขภาพ อาชีวนามัย ความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน ตลอดจนเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี และส่งเสริมการทำงานเป็นทีม นอกจากนี้ บริษัทยังได้มอบโอกาสในการสร้างความก้าวหน้าในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคนโดยเท่าเทียมกัน และเห็นความสำคัญในเรื่องศักยภาพของพนักงาน จึงมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากร มีการฝึกอบรมพนักงาน ทั้งในเชิงการทำงานและเชิงคุณภาพชีวิตอย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีในองค์กร ทั้งระหว่างพนักงานกันเองและพนักงานกับผู้บริหาร (สามารถดูรายละเอียดในหัวข้อ 8.5 บุคลากร)

- ชุมชนและสังคม

บริษัท ให้ความสำคัญต่อคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมของชุมชน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นที่ยอมรับ และสามารถอยู่ร่วมในสังคมอย่างยั่งยืนตลอดไป ดังเห็นได้จากการที่บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่นกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม กองควบคุมมลพิษ ฯลฯ อย่างเคร่งครัด บริษัทมีระเบียบที่เข้มงวดในการให้พนักงานในโรงงานสวมอุปกรณ์ป้องกันต่าง ๆ มีการจัดการเรื่องสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างเป็นระบบ รวมทั้งการบริจาคและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ให้กับชุมชนรอบข้างและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการจัดกิจกรรมร่วมกับโรงเรียน หน่วยงานราชการ และชุมชน และยังมีการจัดทำมวลชนสัมพันธ์รับฟังและแก้ไขปัญหาจากชุมชนโดยรอบ และสนับสนุนทุนการศึกษาและร่วมทำกิจกรรมกับนักเรียนและสถาบันการศึกษา

- ลูกค้า

บริษัท ให้ความสำคัญกับลูกค้า โดยมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจกับลูกค้า ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติที่จะนำเสนอและให้บริการที่มีคุณภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า อีกทั้งพัฒนาคุณภาพและรูปแบบของสินค้า และบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อรับฟังความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียน และนำมาเป็นแนวทางในการปรับปรุงการบริการและบริหารงานให้ดีขึ้น

อนึ่ง บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่นใดโดยมิชอบ เว้นแต่เป็นข้อมูลซึ่งลูกค้าอนุญาตให้เปิดเผย และ/หรือมีหน้าที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมาย

- เจ้าหนี้

บริษัท เน้นการสร้างเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหนี้ของบริษัท โดยเน้นความสุจริตและยึดมั่นตามเงื่อนไขและสัญญาที่ทำไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด บริษัทจะชำระเงินกู้และดอกเบี้ยอย่างถูกต้อง ตรงต่อเวลา และครบถ้วน รวมทั้งไม่นำเงินที่กู้ยืมมาใช้ในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์การกู้ยืม นอกจากนี้บริษัทจะไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหนี้ของบริษัทอีกด้วย

- คู่แข่ง

บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี โดยจะเน้นที่การแข่งขันที่สุจริต ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี รวมทั้งไม่แสวงหาข้อมูลหรือความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรงและเป็นมืออาชีพ นอกจากนี้บริษัทยังสนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้ลูกค้าของบริษัทต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น

- **คู่ค้า**

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของคู่ค้าในฐานะที่เป็นผู้ที่มีความสำคัญในการร่วมสร้างการเติบโตให้กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการสร้างมูลค่าให้กับลูกค้าและผู้ถือหุ้น การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใด ๆ บริษัทจึงคัดเลือกคู่ค้าด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงชื่อเสียง ความสามารถ ความถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับเป็นสำคัญ ตลอดจนยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาค เน้นความโปร่งใส และความตรงไปตรงมาในการดำเนินธุรกิจ และจะปฏิบัติต่อคู่ค้าให้เป็นไปตามข้อตกลงในสัญญาและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างเคร่งครัด ซึ่งหากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงข้อใดได้ บริษัทจะรีบดำเนินการแจ้งคู่ค้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

- **นโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ**

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ ซึ่งเป็นนโยบายที่ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อันได้แก่นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

- **การละเมิดสิทธิมนุษยชน**

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน หลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

- **การต่อต้านการคอร์รัปชัน**

บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และมีนโยบายที่จะสนับสนุนให้พนักงานดำรงตนให้ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นพลเมืองที่ดีของสังคมและประเทศชาติ โดยมีเป้าหมายในการสร้างความร่วมมือในการจรรโลงสังคมให้เจริญ รุดหน้าอย่างยั่งยืน ตามที่บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นแนวปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption: CAC)

ดังนั้นเพื่อแสดงจุดยืนของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงเพื่อกำหนดกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทยึดถือปฏิบัติ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทรวมถึงระเบียบและแนวปฏิบัติซึ่งได้มีเผยแพร่ให้พนักงานและบุคคลทั่วไปทราบแล้วในช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท ดังนี้

- **การให้และการรับของขวัญ**

การให้ มอบ หรือรับ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ให้เป็นไปตามที่กำหนดในจรรยาบรรณทางธุรกิจ

- **การบริจาคเพื่อการกุศล**

การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

นอกจากการเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันผ่านทางช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัทแล้ว บริษัทยังได้จัดการอบรมพนักงานใหม่ ตั้งแต่ตอนปฐมนิเทศน์ และจัดอบรมทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับผู้บริหารและพนักงานปัจจุบันเป็นประจำทุกปี

บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้วางนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันและมาตรการในการ ร้องเรียนและแจ้งเบาะแสต่อ คณะกรรมการของบริษัท ดังนั้น หากผู้ใดพบเห็นการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน สามารถ แจ้งเบาะแส หรือยื่นข้อร้องเรียนได้ที่ pitipong@alucon.th.com หรือในส่งเรื่องผ่านกล่องแดงที่ติดตั้งไว้เพื่อรับเรื่อง ร้องเรียน โดยเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสนั้นจะส่งตรงถึงคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการของบริษัทตามลำดับ และผู้ร้องเรียนมั่นใจได้ว่าผู้รับเรื่องร้องเรียนจะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับและมีกระบวนการคุ้มครองและ ปกป้องสิทธิของผู้ร้องเรียนไม่ให้ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนดังกล่าวต่อบริษัท รวมทั้งจะแต่งตั้ง บุคคลหรือผู้ตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามระเบียบและวิธีการที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสุ่มเสี่ยงต่อการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

1. การแจ้งเบาะแส และการร้องเรียน

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการกำกับดูแล กิจการ ดังนั้น ในกรณีที่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สามารถแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่างๆ ถึงบริษัท หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในช่องทางการติดต่อ ดังนี้

1.1 ติดต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

โทรศัพท์ (02) 3980147 ต่อ 381
อีเมล Pitipong@alucon.th.com
ไปรษณีย์ : คณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานเลขานุการบริษัท
บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม (สุขุมวิท 72) ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ
จังหวัดสมุทรปราการ 10270

1.2 ติดต่อกรรมการผู้จัดการ

ไปรษณีย์ : กรรมการผู้จัดการ
บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม (สุขุมวิท 72) ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ
จังหวัดสมุทรปราการ 10270

2. เงื่อนไขและการพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียน

- 2.1 รายละเอียดของเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ต้องเป็นความจริง มีความชัดเจน หรือพอที่จะนำสืบหาข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการต่อไปได้
- 2.2 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเอง จะทำให้สามารถรายงานความคืบหน้า สอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือ บรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
- 2.3 ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม
- 2.4 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัท หรือบุคคลภายนอก
- 2.5 ระยะเวลาในการดำเนินการเรื่องร้องเรียนขึ้นกับความสลับซับซ้อนของเรื่อง ความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน

- 2.6 ผู้รับซื้อร้องเรียนและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 2.7 กรณีที่ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
- 2.8 ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม

3. การคุ้มครองสิทธิพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท

บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นใดที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สักพักงาน ช่มชู้ ครอบคลุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลดังกล่าว ด้วยเหตุที่บุคคลนั้น

- 3.1 ให้ข้อมูล ให้ความร่วมมือ หรือให้ความช่วยเหลือไม่ว่าด้วยประการใดๆ แก่กรรมการ ผู้บริหาร หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานกำกับดูแล ในกรณีที่บุคคลเหล่านั้นมีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 3.2 ให้ถ้อยคำ ยื่นเอกสารหลักฐาน หรือให้ความช่วยเหลือไม่ว่าด้วยประการใดๆ แก่กรรมการ ผู้บริหาร หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาหรือตรวจสอบกรณีมีเหตุสงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

• การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายไม่ใช้และไม่สนับสนุนการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ในซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ด้วยการดาวน์โหลด และ/หรือติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ซึ่งไม่ได้ดำเนินการโดยแผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ ยังกำหนดให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศตรวจสอบเป็นประจำ เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

• การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทให้ความสำคัญกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยกำหนดมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลข่าวสาร เพื่อป้องกันและลดโอกาสที่ข้อมูลสำคัญหรือเป็นความลับถูกเผยแพร่ออกไปภายนอกโดยเจตนา หรือโดยความประมาท โดยกำหนดแนวปฏิบัติด้านการดูแลการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

สำหรับเอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับของบริษัท จะจัดเก็บโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไว้ในระบบงานของหน่วยงาน และมีการแสดงสัญลักษณ์ “ข้อมูลความลับ” รวมทั้งจำกัดบุคคลที่เกี่ยวข้องในการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับด้วยความระมัดระวัง

นอกจากนี้บริษัทได้ให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศจัดเก็บข้อมูลการใช้งานของพนักงานไว้ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 และประกาศกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เรื่องหลักเกณฑ์การเก็บรักษาข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ของผู้ให้บริการ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

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

- 4.1 เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ รายงานประจำปี และข่าวสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูกสำนักงาน ก.ล.ด. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด
- 4.2 บริษัทจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหาการรับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
- 4.3 โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย 2 ชุด คือคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งในปี 2558 กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะกรรมการ สรุปได้ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ
นายสมชาย อังสนันท์	4/4	-
นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	4/4	-
นางเอื้อมพร ภมรบุตร	4/4	-
นายศุภชัย หล่อวนิชย์	4/4	-
นางสาวสาลิณี มาณานี	3/4	-
นายโยชิฮิโร มิทซึตะ	3/4	-
นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	4/4	4/4
นายฤกษ์ อินเทวัฒน์	3/4	3/4
นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	4/4	4/4
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/หรือดาวน์โหลดได้จาก www.alucon.th.com ซึ่งจะมีข้อมูลปัจจุบันทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้อง มีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่นักลงทุนสัมพันธ์

นางสาวกาญจนา ปิยะชาติ

หมายเลขโทรศัพท์ 02-3980147 ต่อ 371

อีเมลล์ 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 และที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยเกิดกรณีที่มีการการและผู้บริหารของบริษัทใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบแต่อย่างใด กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ทุกครั้ง กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ เลขานุการบริษัทเป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลและแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ ฯ ทราบทุกครั้ง

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

5.1 ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทมีกรรมการจำนวน 10 ท่าน (ตามข้อบังคับกำหนดไว้มีอย่างน้อย 5 ท่านแต่ไม่เกิน 15 ท่าน) ซึ่งเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและมีความรู้ ความสามารถ และเพศ โดยในจำนวนกรรมการทั้ง 10 ท่านนั้น มีรายละเอียดดังนี้

แบ่งตามเพศ	จำนวน (ท่าน)	แบ่งตามลักษณะ	จำนวน (ท่าน)
กรรมการหญิง	3	กรรมการบริหาร	5
กรรมการชาย	7	กรรมการไม่บริหาร	1
		กรรมการอิสระ	4

กรรมการทั้ง 10 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีความรู้หลากหลายทั้งด้านการบริหารธุรกิจ วิศวกรรม การบัญชีและการเงิน การตลาด และมีประสบการณ์เฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมผลิตบรรจุภัณฑ์ออลูมิเนียม

โดยรายนามคณะกรรมการและจำนวนปีที่กรรมการดำรงตำแหน่งมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง / จำนวนปีดำรงตำแหน่ง
นายสมชาย อังสนันท์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ	2533 / 26
นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการบริหาร	2540 / 19
นางเอี่ยมพร ภมรบุตร	กรรมการบริหาร	2533 / 26
นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการบริหาร	2541 / 18
นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการบริหาร	2541 / 18
นายโยชิฮิโร มิทซึตะ	กรรมการบริหาร	2551 / 8
นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	2553 / 6
นายกลุณณ์ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	2543 / 16
นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	2537 / 22
นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการที่ไม่ใช่กรรมการบริหาร	2556 / 2

หมายเหตุ : ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

- 5.2 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทฯได้ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) สิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยกำหนดวาระไว้คราวละ 3 ปี
- 5.3 บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชด้อย 1 คณะ คือคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชด้อยจะเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการไม่ได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชด้อย
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามแผนธุรกิจภายใต้งบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้องค์กร ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ถือหุ้นนอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการภายในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการ
- 5.5 บริษัทได้กำหนดระบบประเมินผลงานโดยแบ่งเป็น 2 ส่วน ส่วนแรกคือ ดัชนีชี้วัด (Key Performance Indicators) ส่วนที่สองคือ ทักษะการปฏิบัติงาน (Competency) ซึ่งจะช่วยให้พนักงานมองเห็นและเข้าใจ กลยุทธ์การดำเนินงานและแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายของกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป้าหมาย ภารกิจ และการวัดผลการดำเนินงานขององค์กร
- 5.6 บริษัทได้จัดทำและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุมการควบคุมทางการเงิน การดำเนินการ การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง การป้องกันรักษาทรัพย์สิน และการบริหารความเสี่ยงโดยบริษัทได้วางจ้างบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด มาดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบจากรายงานผลการตรวจสอบ
- ภายในปี 2558 ซึ่งจัดทำโดยบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ไม่พบประเด็นความผิดพลาดที่เป็นนัยสำคัญ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบ และกฎหมายของหน่วยงานราชการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องและได้มีการป้องกันทรัพย์สินไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบ
- 5.7 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้กรรมการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และแจ้งให้บริษัททราบภายใน 15 วันในครั้งแรกและทุก ๆ ครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อใช้เป็นข้อมูลและเครื่องมือให้เลขานุการบริษัทใช้ติดตามให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยเลขานุการบริษัทได้ส่งสำเนารายงานให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบด้วย
- 5.8 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ และได้ทำการแจ้งล่วงหน้าให้กรรมการแต่ละท่านทราบ โดยในปี 2558 มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการและเลขานุการร่วมกันพิจารณาการประชุม ให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่การประชุม

เลขานุการบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน ซึ่งมีรายละเอียดของวาระการประชุม เอกสารประกอบที่สำคัญ ในเรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเปิดเผยล่วงหน้าแล้วจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ กรรมการได้ให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าเข้าสู่ที่ประชุม รวมถึงประเด็นการกำกับดูแลกิจการ ในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูล

เพิ่มเติมผ่านเลขานุการของบริษัทได้ตลอดเวลา

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

- 5.9 เรื่องการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ มีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส อิงจากฐานข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ
- 5.10 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น บริษัทไม่ได้มีข้อกำหนดใด ๆ ในกรณีที่กรรมการแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น เนื่องจากเห็นว่าไม่ได้กระทบต่อความสามารถและความเชี่ยวชาญของกรรมการ หากกรรมการยังสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ กล่าวคือ สามารถกำหนดนโยบายให้คำปรึกษาในการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในการดำเนินธุรกิจขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันไม่มีกรรมการท่านใดดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่ว่าจะเป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทจดทะเบียนรวมแล้วเกินกว่า 5 บริษัท
- 5.11 กรณีมีกรรมการเข้าใหม่ เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารสรุปลักษณะธุรกิจ โครงสร้างองค์กร การดำเนินงาน ข้อบังคับระเบียบ นโยบายที่สำคัญ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อพึงปฏิบัติของกรรมการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน กสท. เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้อย่างครบถ้วน
- 5.12 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ได้สนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมและเพิ่มเติมความรู้ต่าง ๆ โดยมอบให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ และที่ผ่านมารกรรมการได้เข้าร่วมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอย่างสม่ำเสมอ
- 5.13 บทบาทหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งเลขานุการบริษัทได้แสดงรายละเอียดในหัวข้อเรื่องโครงสร้างการจัดการ

รายงานของคณะกรรมการสำหรับปี 2558

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการการเสนอขบดุล งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบกระแสเงินสด และรายงานของผู้สอบบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

การลงทุน

การลงทุนในสินทรัพย์ถาวรระหว่างปีเป็นจำนวนเงิน 321 ล้านบาท

รายได้

บริษัทมีรายได้รวมเป็นจำนวนเงิน 6,008 ล้านบาท โดยเป็นยอดขาย 5,770 ล้านบาท

กำไร

กำไรประจำปีก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้เป็นเงิน 994 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 5.5

การเงิน

บริษัทมีหนี้สินระยะสั้นถึงระยะยาวประมาณ 2,082 ล้านบาท และอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนตอนปลายปีเท่ากับ 0.46:1

การจัดสรรกำไร

คณะกรรมการเสนอให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 10 บาทและการจัดสรรกำไร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังต่อไปนี้

	บาท	บาท
กำไรสะสมต้นปี		3,439,023,846
ปันผลประจำปี 2557 หุ้นละ 10.00 บาท จ่ายเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2558	431,999,860	
กำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้สำหรับปี 2558		766,656,503
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย		-
กำไรสะสมเพื่อการจัดสรร		3,773,680,489
กำหนดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 หุ้นละ 10 บาท จำนวน 43,199,986 หุ้น	431,999,860	
กำไรสะสมสิ้นปี		3,341,680,629

การเลือกตั้งกรรมการ

นายโทษยูกิ โคอิเกะ นางสาวสาลิณี มาตานี นายโยชิฮิโร มิตซูตะ และนางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ เป็นกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ แต่เป็นกรรมการที่มีความสามารถและเหมาะสม กรรมการทั้งสี่จึงเสนอตัวเองให้แต่งตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกครั้งหนึ่ง

เงินบำเหน็จกรรมการ

คณะกรรมการได้ขอให้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นอนุมัติการจ่ายเงินบำเหน็จกรรมการสำหรับปี 2559 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. นางสาวอรรณพ ชุณหกิจไพศาล | 6105 | และ/หรือ |
| 3. นายเอกสิทธิ์ ชูธรรมสถิตย์ | 4195 | |

แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2559 ของบริษัทและเสนอให้อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรายปีเป็นจำนวนเงิน 1,110,000 บาท

ในนามของคณะกรรมการ
นายสมชาย อังสนันท์
ประธานคณะกรรมการ
19 กุมภาพันธ์ 2559

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยใช้ฐานข้อมูลคำตอบแทนกรรมการ จากบริษัทจดทะเบียนในปี 2557 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นฐานข้อมูลอ้างอิงในการพิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับประเภทรูทกิจ ความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ และสูงเพียงพอที่จะดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ โดยเปรียบเทียบจากกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน สำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น (เช่น เป็นคณะกรรมการในบริษัท) จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น

ส่วนคำตอบแทนผู้บริหาร ขึ้นอยู่กับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบรวมถึงระดับความอาวุโส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติขั้นสุดท้าย

คำตอบแทนกรรมการ

คำตอบแทนที่เป็นเงิน : คำตอบแทนกรรมการที่เป็นเงิน ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 55 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 สามารถแสดงรายละเอียดเปรียบเทียบคำตอบแทนกรรมการ ประจำปีพ.ศ. 2557 และ 2558 ดังนี้

รายละเอียด	2557	2558
ประธานคณะกรรมการบริษัท	600,000/คน	600,000/คน
กรรมการบริษัท	350,000/คน	350,000/คน
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	250,000/คน	250,000/คน
กรรมการตรวจสอบ	200,000/คน	200,000/คน

รายชื่อกรรมการ	คำตอบแทน			
	คำตอบแทน	เบี้ยประชุม	ค่าเดินทาง	รวม
1. นายสมชาย อังสนันท์	600,000.00	-	84,000.00	684,000.00
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	350,000.00	-	-	350,000.00
3. นางเอื้อมพร ภมรบุตร	350,000.00	-	-	350,000.00
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	350,000.00	-	-	350,000.00
5. นางสาวสาลินี มาตานี	350,000.00	-	-	350,000.00
6. นายโยชิฮิโร มิทซึตะ	350,000.00	-	-	350,000.00
7. นายกฤษณ์ อินเทวิวัฒน์	594,157.61	-	84,000.00	678,157.61
8. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	550,000.00	-	84,000.00	634,000.00
9. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	555,842.39	-	84,000.00	639,842.39
10. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	350,000.00	-	60,000.00	410,000.00

คำตอบแทนพิเศษ

ในปีพ.ศ. 2558 บริษัท คณะกรรมการและ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นไม่ได้มีการอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนพิเศษใด ๆ ให้แก่ คณะกรรมการ หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

คำตอบแทนอื่นที่ไม่ได้เป็นตัวเงิน

ในปี พ.ศ. 2558 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่ได้เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหาร ซึ่งไม่รวมค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือนและโบนัส ซึ่งได้แสดงรายละเอียด เปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้บริหารจำนวน 3 ปี ตั้งแต่ปีพ.ศ. 2556 – 2558 ดังนี้

	2558	2557	2556
จำนวนราย (คน)	6	6	6
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	57.97	60.14	62.48

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำใน 1 เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติหรือวันที่คณะกรรมการมีมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้โฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์ด้วย

ตารางแสดงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัทระหว่างปี 2553-2558 มีดังนี้

ปี	จำนวน หุ้นเรือนหุ้น (1000)	กำไรสุทธิ (1000)	จำนวน เงินปันผล บาท/หุ้น	จำนวน หุ้นปันผล หุ้นสามัญ/หุ้น	จำนวนเงิน ปันผลทั้งหมด บาท/หุ้น	ร้อยละของ กำไรสุทธิ
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
2558	43,200	775,067	10.00	-	10.00	55.74

รายชื่อผู้บริหารและกรรมการบริษัท

รายละเอียด และประวัติการทำงานของกรรมการแต่ละบุคคลมีดังต่อไปนี้

1. นายสมชาย อังสนันท์

อายุ	: 62 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ WEST Texas State University, ประเทศสหรัฐอเมริกา
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: 87,750 หุ้น = 0.20% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: 2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โพเดียมโฮม เซ็นเตอร์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 รายคือ กรรมการ บริษัท โพเดียมโฮม เซ็นเตอร์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มี
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 26 ปี / 2533
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ

อายุ	: 56 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: Master of Science in Packaging, Michigan State University, USA.
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย :	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: 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 ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	: 19 ปี / 2540

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร

อายุ

: 66 ปี

ตำแหน่ง

: กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

คุณวุฒิทางการศึกษา

: ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี วิทยาลัยเซาธ์อีสท์บางกอก

วุฒิปัตตพัฒนาผู้บริหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

วุฒิปัตตการเงินเพื่อการบริหาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรอบรมจากสมาคมวิชาชีพบัญชี

หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program ปี 2549

หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงสำหรับผู้บริหารจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

: หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546

หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors ปี 2548

หลักสูตร Role of the Compensation Committee ปี 2555

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน

: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

: 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

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ

: 26 ปี / 2533

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท

: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ

- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ

- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์

อายุ

: 74 ปี

ตำแหน่ง

: กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน

คุณวุฒิทางการศึกษา

: ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ได้รับทุนจากรัฐบาลเยอรมันไปศึกษาต่อทางด้านวิศวกรรมศาสตร์ เบอร์ลิน เยอรมันตะวันตกเป็นเวลา 2 ปี

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

: หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546

หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน

: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

: 59,400 หุ้น = 0.14% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)

ประวัติการทำงาน

: ปี 2541 - ปัจจุบัน กรรมการ – ผู้จัดการโรงงาน

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

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

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 18 ปี / พ.ศ. 2541

- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท :
- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

5. นางสาวสาลิณี มาตานี

อายุ : 50 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ, ผู้จัดการทั่วไป

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาโท การค้าระหว่างประเทศ KOBE University ประเทศญี่ปุ่น

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการ : หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546

บริษัทไทย : หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 245,000 หุ้น = 0.56% (เพิ่มขึ้น จาก 45,000 หุ้น เป็น 245,000 หุ้น)

ประวัติการทำงาน : ปี 2541 – ปัจจุบัน กรรมการ-ผู้จัดการทั่วไป

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :

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

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 18 ปี / 2541

- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท :
- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

6. นายโยชิอิโร มิซุตะ

อายุ : 66 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ – ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค อาวุโส (เหรียญ)

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จาก Waseda University ประเทศญี่ปุ่น

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการ : ไม่มี

บริษัทไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)

ประวัติการทำงาน	: ปี 2551 – ปัจจุบัน กรรมการ – ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค อาวุโส บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ปี 2545 – 2551 ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค อาวุโส บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มี
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 8 ปี / 2551
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียาสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

7. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ

อายุ	: 43 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ – ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: บริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์ และวรรณกรรม) มหาวิทยาลัย โอยามา เกกุกุอิน ประเทศญี่ปุ่น บริญญาโท ทางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล ประเทศไทย
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: 2555 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็นโซ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 2553 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท โอเอสดี เน็ทเวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 รายได้แก่ กรรมการ - บริษัท เอ็นโซ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มี
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 6 ปี / 2553
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียาสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

8. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์

อายุ	: 75 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรีจาก London University ประเทศอังกฤษ
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: 13,500 หุ้น = 0.03% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: กรรมการ – บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด ที่ปรึกษาคณะกรรมการ – บริษัท โกตันมัล จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 2 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด ที่ปรึกษาคณะกรรมการ – บริษัท โกตันมัล จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มี
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 16 ปี / 2543
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

9. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์

อายุ	: 66 ปี
ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี ภาควิชาสถิติและการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จาก Utah State University ประเทศสหรัฐอเมริกา
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546 หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: พี่สาว – นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	: 154,300 หุ้น = 0.36% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ประวัติการทำงาน	: 2556 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ การให้คำปรึกษากระบวนการคุณภาพ 2549 – 2556 อาจารย์ประจำ คณะบริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 3 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท คิว.สตรีท จำกัด กรรมการ - บริษัท ชาวเกษตรจงเจริญ จำกัด กรรมการ - บริษัท มูนไลท์เบย์ จำกัด

- กิจกรรมอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มี
- จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 22 ปี / 2537
- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท :
 - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

10 นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์

- อายุ : 60 ปี
- ตำแหน่ง กรรมการ
- คุณวุฒิทางการศึกษา
 - ปริญญาตรีทางจุลชีววิทยา จาก Weber State College
 - ปริญญาตรีทางบริหารธุรกิจ จาก Chapman College
 - ปริญญาโท M.P.A California State University, Fullerton
 - หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) ปี 2558
 - หลักสูตร Risk Management Program (RMP) ปี 2558
- ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) ปี 2558
 - หลักสูตร Risk Management Program (RMP) ปี 2558
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน
 - น้องชาย - นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
 - 10,000 หุ้น = 0.02% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
- ประวัติการทำงาน
 - ปี 2544 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท วรธน พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด
 - ปี 2545 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สัมมาพิช จำกัด
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น
 - กิจกรรมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน
 - 2 รายได้แก่ กรรมการผู้จัดการ - บริษัท วรธน พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด
 - กรรมการผู้จัดการ - บริษัท สัมมาพิช จำกัด
- กิจกรรมอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มี
- จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 2 ปี / 11 พฤศจิกายน 2556
- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท :
 - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน ความเพียงพอของสภาพคล่อง คุณภาพสินทรัพย์ความสามารถในการทำกำไร

โครงสร้างเงินทุนที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.46:1 น่าจะมองว่าอยู่ในสภาวะที่พอใจมาก สภาพคล่องทางการเงินรวมทั้งค่าเสื่อมราคาประจำปี จำนวน 504 ล้านบาท น่าจะเป็นทุนสำรองอย่างพอเพียง อีกทั้งบริษัทมีระดับความน่าเชื่อถือทางด้านเครดิตในระดับสูง จึงไม่มีปัญหาในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพื่อขยายงาน คุณภาพสินทรัพย์ที่เริ่มจาก อาคาร มาถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่าง ๆ ได้รับการบำรุงรักษาเป็นอย่างดี

ความสามารถในการทำกำไรจัดได้ว่าอยู่ในระดับพอเพียงสำหรับอุตสาหกรรมนี้ และแม้ว่าบรรจุนักลงทุนของบริษัทมีคุณภาพมาตรฐานสูงและอยู่ในระดับเดียวกับผู้ผลิตชั้นนำอื่น ๆ ของโลก แต่ราคาก็ยังคงต้องคงไว้ในระดับเดียวกับผู้ผลิตรายอื่น ๆ ในเอเชีย บริษัทยังคงรักษาประสิทธิภาพในการดำเนินงานเป็นอย่างดี

ผลการดำเนินงานของบริษัทเริ่มปรับตัวดีขึ้นในไตรมาสที่สี่จากยอดขายและกำไรที่เพิ่มขึ้นอย่างมากเมื่อเทียบกับไตรมาสสี่ของปี 2557 เนื่องจากผลของราคาวัตถุดิบอลูมิเนียมแท่งที่ปรับลดลงในช่วงปลายปี 2558 ราคาพลังงานที่ลดลงอย่างมาก การเพิ่มผลผลิต ประสิทธิภาพและประหยัดพลังงานอย่างต่อเนื่อง ทำให้ต้นทุนการผลิตลดลง ประกอบกับการอ่อนค่าลงของเงินบาทเมื่อเทียบกับเงินดอลลาร์สหรัฐและเงินเยนญี่ปุ่นทำให้มูลค่าการส่งออกเพิ่มขึ้น จากปัจจัยดังกล่าวส่งผลให้บริษัทผลักดันยอดขายและผลกำไรสำหรับปี 2558 ปรับปรุงดีขึ้นจากปี 2557 และเป็นการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทำสถิติใหม่อีกครั้งปีตามเป้าหมาย (โปรดดูรายละเอียดเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2558 แบบ 56-1 ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน)

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงรายการหรืออัตราส่วนที่สำคัญ

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงรายการในการดำเนินงาน อัตราส่วนที่สำคัญทางการเงินเปลี่ยนแปลงเนื่องจากบริษัทมีการลงทุนสูง รายการพิเศษหรือรายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติและมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างมีสาระสำคัญ

ไม่มีรายการพิเศษหรือรายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติที่มีผลต่อฐานะทางการเงิน

สาเหตุที่ผลการดำเนินงานปีล่าสุดแตกต่างจากปีก่อน

ไม่มีความแตกต่างระหว่างการดำเนินงานของปีก่อนเปรียบเทียบกับปีล่าสุด

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่ม

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

การค้าประกันให้บุคคลอื่น หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น การผูกพันการลงทุนในโครงการหรือภาระผูกพันอื่นในลักษณะเดียวกัน

ดูหมายเหตุ 5 หน้า 72 และหมายเหตุ 32 หน้า 98

ปัจจัยอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทมิได้อยู่ระหว่างกรณีพิพาททางกฎหมายใด ๆ

พันธะผูกพันในการออกหุ้นในอนาคต

บริษัทมิได้มีพันธะผูกพันหรือเงื่อนไขใด ๆ ในอันที่จะเสนอขายหุ้นใหม่ในปัจจุบัน

ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้หรือตัวเงิน

บริษัทมิได้ถือและมิได้ออกหุ้นกู้หรือตัวเงินใด ๆ

โครงการในอนาคต

ในปี 2559 บริษัทได้มีการพัฒนาโครงการต่าง ๆ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการรองรับการทำธุรกิจของบริษัทในอนาคต ดังนี้

- การรวมฐานการผลิตจากโรงงานสำโรงไปโรงงานศรีราชากำลังอยู่ระหว่างดำเนินการ บริษัทได้ย้ายสายการผลิตไปแล้ว 2 สายการผลิตซึ่งสายการผลิตแรกเริ่มดำเนินการผลิตแล้ว แต่สายการผลิตที่ 2 ยังอยู่ระหว่างการติดตั้ง และบริษัทวางแผนที่จะเดินสายการผลิตในไตรมาสที่ 2 ปี 2559 หลังจากนั้นในไตรมาสที่ 3 บริษัทวางแผนที่จะเริ่มปิดโรงงานส่วนเก่าในสำโรงและจะเริ่มปิดโรงงานส่วนใหม่ภายใน 5 ถึง 12 ปีข้างหน้า ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ในช่วงเวลานั้นๆ ของบริษัท ในไตรมาสที่ 4 บริษัทจะย้ายสายการผลิตหมดไปโรงงานศรีราชาอีก 1 สายการผลิตซึ่งจะเริ่มเดินสายการผลิตในไตรมาสที่ 1 ปี 2560 หลังจากนั้นบริษัทจะซื้อสายการผลิตหอดมือสองมาเพิ่มเติมไว้สำหรับการผลิตในไตรมาสที่ 2 ปี 2560
- ระบบตรวจสอบด้วยกล้องถ่ายภาพ (Visual Camera Inspecting System) ถูกนำมาใช้กับระบบบรรจุอัตโนมัติเพิ่มมากขึ้น เพื่อลดจำนวนคนงานในแต่ละสายการผลิต
- นอกจากนั้นยังมีการพัฒนาโลหะผสมสำหรับการผลิตกระป๋องซึ่งอยู่ระหว่างการพัฒนาให้สามารถผลิตกระป๋องที่มีน้ำหนักเบาลง
- บริษัทพัฒนาคุณภาพ ประสิทธิภาพและความสามารถในการผลิตในโรงงานผลิตเหรียญอลูมิเนียม

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

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

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทให้กับผู้บริหารเพียงบางรายที่เกี่ยวข้องเท่านั้น ซึ่งที่ผ่านมาผู้บริหารเหล่านี้มิได้นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในการซื้อหุ้น รวมทั้งมิได้เปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลอื่น

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 และที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยเกิดกรณีที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบแต่อย่างใด

กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ทุกครั้ง กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ เลขานุการบริษัทเป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลและแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบทุกครั้ง

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่าจากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบคือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามคณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้มีความเห็นต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างนิติบุคคลจากภายนอกองค์กรเป็นหน่วยตรวจสอบภายใน กล่าวคือ บริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด ทะเบียนเลขที่ 0105527006444 ตั้งอยู่เลขที่ 267/1 ถนนประชาราษฎร์ สาย 1 เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร

ส่วนหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทได้มอบหมายให้ผู้จัดการแผนกกฎหมายเป็นผู้รับผิดชอบ

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายปิติพงศ์ อาชามงคล ผู้จัดการแผนกกฎหมาย เป็นเลขานุการบริษัทอีกตำแหน่งหนึ่งเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2553

ข้อมูลและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการมีดังนี้

ชื่อ	นายปิติพงศ์ อาชามงคล
อายุ	42 ปี
ตำแหน่ง	ผู้จัดการแผนกกฎหมาย และเลขานุการบริษัท
ได้รับแต่งตั้ง	6 สิงหาคม 2553
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรมโดยสมาคม	สถาบันกรรมการบริษัท Company Secretary Program (CSP) ปี 2554 Board Reporting Program (BRP) ปี 2554
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	100 หุ้น = 0.01%
ประวัติการทำงาน	2553 – ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) 2547 – 2553 ผู้จัดการแผนกกฎหมาย บริษัท สยามนิสสัน ออโตโมบิล จำกัด 2539 – 2547 Senior Associate บริษัท จอห์นสัน สโตน แอนด์ มาสเตอร์ จำกัด

หน้าที่รับผิดชอบและดำเนินการในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการดังต่อไปนี้

1. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
2. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
4. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำรงสถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งข้อกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
6. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด หรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เพื่อให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเหมาะสม และเพื่อให้การบริหารและดำเนินกิจการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 1 ชุดคือคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ

อายุ	43 ปี
ตำแหน่ง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์และวรรณกรรม) มหาวิทยาลัย โอยามา เกกุกิน ประเทศญี่ปุ่น ปริญญาโททางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัย มหิดล ประเทศไทย
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ประวัติการทำงาน	2555 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็นโซ่ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 2553 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสโอดี เน็ทเวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด

2. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์

อายุ	75 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรีจาก London University, ประเทศอังกฤษ
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	13,500 หุ้น = 0.03%
ประวัติการทำงาน	กรรมการ บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด ที่ปรึกษาคณะกรรมการ บริษัท โกดันมัล จำกัด

3. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์

อายุ	66 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโทบริหารธุรกิจ จาก Utah State University, USA
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	154,300 หุ้น = 0.36%
ประวัติการทำงาน	2556 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ การให้การรักษาระบบบริการคุณภาพ 2549 – 2556 อาจารย์ประจำคณะบริหารธุรกิจและ เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกัน โดยประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง เพียงพอ เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมติของคณะกรรมการ เว้นแต่บุคคลซึ่งคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการตรวจสอบได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน

คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีรายชื่อดังนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------------|
| 1. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายเกษม อินทวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นายปิณฑศ์ อาชามงคล เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2558 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
3. นอกจากนี้ ได้สอบทานระบบการตรวจสอบภายในโดยพิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ อัตรากำลัง และความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานด้านการบริหารต่อกรรมการผู้จัดการ มีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอและมีประสิทธิผล
4. สอบทานการบริหารความเสี่ยงซึ่งบริษัทได้จัดทำกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) โดยหน่วยงานต่าง ๆ เป็นผู้บ่งชี้ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก จัดการความเสี่ยง และติดตามความคืบหน้าของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างทันกาล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล
5. สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความเห็นว่า ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

6. สอบทานให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่พบรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน

พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมา รวมทั้งความรู้ ความเชี่ยวชาญ และความเป็นอิสระ และได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยมี นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ และ/หรือ นางสาวอรรพรรณ ชุณหกิจไพศาล และ/หรือ นายเอกสิทธิ์ ชูธรรมสถิตย์ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2559 โดยมีค่าตอบแทนประจำปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 1,110,000 บาท

โดยสรุปภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และการดำเนินงานอย่างถูกต้อง ครบถ้วนมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการปฏิบัติตามรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีเพื่อแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนการสอบบัญชี

โทชิยูกิ โคอิเกะ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ความเห็นของกรรมการอิสระ

นายสมชาย อังสนันท์
นายโทชิยูกิ โคอิเกะ
นายกฤษณ์ อินเทววัฒน์
นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์

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

กรรมการอิสระได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ผลการดำเนินงานของโรงงานต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ในระดับน่าพอใจ แต่อย่างไรก็ตาม กรรมการอิสระได้เสนอแนะว่า การเพิ่มประสิทธิภาพจะนำมาสู่กำไรที่เพิ่มขึ้นของบริษัท

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2558

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(บัณฑิต ตั้งภากรณ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 8509

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด
กรุงเทพมหานคร
19 กุมภาพันธ์ 2559

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2558	2557
		(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	200,025,289	50,620,684
ลูกหนี้การค้า	5, 7	1,025,028,787	912,842,300
สินค้าคงเหลือ	8	1,094,081,524	1,371,214,258
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		16,889,759	64,902,721
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		10,968,296	9,641,012
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,346,993,655	2,409,220,975
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	4,183,516,285	4,366,964,452
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	9,194,473	8,345,779
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11	44,545,622	64,364,501
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		303,909	303,909
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,237,560,289	4,439,978,641
รวมสินทรัพย์		6,584,553,944	6,849,199,616

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น			
จากสถาบันการเงิน	12	91,084,600	134,833,537
เจ้าหนี้การค้า	5, 13	237,547,514	369,436,083
เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5, 12	1,027,693,740	1,383,678,293
เจ้าหนี้อื่น	14	121,497,309	196,693,445
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		94,043,472	62,166,545
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	15	21,429,093	21,466,903
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,593,295,728	2,168,274,806
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
รายได้รอตัดบัญชี	16	23,618,784	29,404,594
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	464,759,083	483,296,510
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		488,377,867	512,701,104
รวมหนี้สิน		2,081,673,595	2,680,975,910

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	18		
ทุนจดทะเบียน		<u>432,000,000</u>	<u>432,000,000</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		<u>431,999,860</u>	<u>431,999,860</u>
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น			
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	18	254,000,000	254,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	43,200,000	43,200,000
ยังไม่ได้จัดสรร		<u>3,773,680,489</u>	<u>3,439,023,846</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>4,502,880,349</u>	<u>4,168,223,706</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>6,584,553,944</u>	<u>6,849,199,616</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
รายได้			
รายได้จากการขาย	5, 20, 28	5,769,871,462	5,625,472,548
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		55,693,269	5,276,891
รายได้อื่น	21	182,370,986	189,274,760
รวมรายได้		6,007,935,717	5,820,024,199
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	5, 8	4,711,239,817	4,566,779,201
ค่าใช้จ่ายในการขาย	5, 22	147,538,274	153,383,985
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	23	155,398,084	157,757,581
ต้นทุนทางการเงิน	5, 26	25,496,336	26,270,063
รวมค่าใช้จ่าย		5,039,672,511	4,904,190,830
กำไรก่อนภาษีเงินได้		968,263,206	915,833,369
ภาษีเงินได้	27	193,195,834	165,105,249
กำไรสำหรับปี		775,067,372	750,728,120
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุน			
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก			
คณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	17	(10,513,584)	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	27	2,102,715	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี- สุทธิจากภาษี		(8,410,869)	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		766,656,503	750,728,120
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	29	17.94	17.38
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

จบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
		ที่ออกและ	ส่วนเกิน	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้	
		ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย (บาท)	จัดสรร	
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	30	-	-	-	(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
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		431,999,860	254,000,000	43,200,000	3,439,023,846	4,168,223,706
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	30	-	-	-	(431,999,860)	(431,999,860)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(431,999,860)	(431,999,860)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(431,999,860)	(431,999,860)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี		-	-	-	775,067,372	775,067,372
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(8,410,869)	(8,410,869)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	766,656,503	766,656,503
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		431,999,860	254,000,000	43,200,000	3,773,680,489	4,502,880,349

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

งบกระแสเงินสด

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี		775,067,372	750,728,120
รายการปรับปรุง			
ค่าเสื่อมราคา	9	504,007,901	433,401,184
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	2,051,004	1,799,455
รับรู้รายได้รอตัดบัญชี	16	(5,785,809)	(5,785,809)
ดอกเบี้ยรับ		(175,943)	(243,761)
ต้นทุนทางการเงิน	26	25,496,336	26,270,063
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		3,724,439	(11,252,518)
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	8	(7,012,138)	5,972,243
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์		(1,691,619)	(405,760)
ประมาณการภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	52,393,091	60,702,030
ภาษีเงินได้	27	193,195,834	165,105,249
		<u>1,541,270,468</u>	<u>1,426,290,496</u>
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า		(107,797,563)	(34,048,377)
สินค้าคงเหลือ		284,144,871	(377,562,717)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		48,012,962	281,896
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(1,327,472)	(2,192,622)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-	(94,999)
เจ้าหนี้การค้า		(132,080,165)	131,679,142
เจ้าหนี้อื่นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		1,014,947	(9,091,014)
เจ้าหนี้อื่น		(13,587,808)	23,597,102
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(37,811)	(755,310)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,619,612,429	1,158,103,597
จ่ายภาษีเงินได้		(139,397,312)	(162,510,318)
จ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		(81,444,104)	(33,063,191)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,398,771,013	962,530,088

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

งบกระแสเงินสด

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ	2558	2557
	(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	176,132	241,172
ซื้ออาคาร และอุปกรณ์	(382,607,958)	(890,098,092)
ขายอาคาร และอุปกรณ์	2,148,060	897,036
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,034,198)	(336,700)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(383,317,964)	(889,296,584)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(27,426,147)	(27,807,312)
จ่ายเงินปันผล	30 (431,999,860)	(345,599,888)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร(ลดลง)เพิ่มขึ้น	(1,952,637)	1,742,161
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	240,000,000	280,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(595,000,000)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	55,603,600	-
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(105,273,400)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(866,048,444)	(91,665,039)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	149,404,605	(18,431,535)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	50,620,684	69,052,219
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	6 200,025,289	50,620,684

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทได้ซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นจำนวนเงินรวม 321 ล้านบาท (2557: 801 ล้านบาท) และจ่ายชำระค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นเงินสดจำนวนเงิน 386 ล้านบาท (2557: 890 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
- 33

สารบัญ

- ข้อมูลทั่วไป
- เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
- การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
- 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
- สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
- เงินปันผล
- เครื่องมือทางการเงิน
- ภาระผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2559

1 ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2532 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อเดือนพฤษภาคม 2537

บริษัทใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศญี่ปุ่น โดยถือหุ้นบริษัทมีจำนวนร้อยละ 66.91 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 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัทในบางเรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 33

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการดังต่อไปนี้ที่ใช้ทางเลือกในการวัดมูลค่าในแต่ละรอบระยะเวลารายงาน

รายการ

หนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ

เกณฑ์การวัดมูลค่า

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 4 (ฎ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นพันบาท เว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและใช้วิจารณญาณ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

ข้อสมมติฐานและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 (ต) และ 11	ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17	การวัดมูลค่าของภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31	การวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงิน

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติฐานที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ดังต่อไปนี้

- หมายเหตุข้อ 31 เครื่องมือทางการเงิน

3 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

(ก) ภาพรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ผลจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ ดังที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 2 บริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทดังนี้

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
- มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

รายละเอียดเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีและผลกระทบของการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ได้แสดงอยู่ในหมายเหตุข้อ 3 (ข) และ 3 (ค) ดังนี้

(ข) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 กำหนดกรอบแนวคิดเดียวกันสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นกำหนดหรืออนุญาตให้วัดมูลค่ายุติธรรม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ให้คำนิยามของมูลค่ายุติธรรมที่สอดคล้องกันว่าเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่มีการวัดมูลค่า อีกทั้งได้กำหนดการเปิดเผยข้อมูลโดยทดแทนหรือขยายการเปิดเผยเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมตามที่ระบุในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ

ตามที่กำหนดไว้ในการปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 บริษัทใช้แนวทางการปฏิบัติใหม่เกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป และไม่ได้ให้ข้อมูลเปรียบเทียบสำหรับการเปิดเผยข้อมูลใหม่

(ค) โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

จากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) บริษัทเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับเกณฑ์การกำหนดรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ที่กำหนดไว้และการรับรู้กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) กำหนดให้รับรู้กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และยกเลิกการรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนที่บริษัทถือปฏิบัติ การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีนี้มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยทำให้กำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นลดลงเป็นจำนวน 8 ล้านบาท และกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้นจำนวน 0.19 บาทต่อหุ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ผู้บริหารพิจารณาเห็นว่าผลกระทบดังกล่าวไม่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวม ดังนั้นบริษัทจึงไม่ปรับปรุงงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ย้อนหลังสำหรับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว

4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน ยกเว้นที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 3 เรื่อง การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

(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 ที่ถูกใช้ในการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่เป็นการซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตจะถูกบันทึกบัญชีเมื่อรายการที่คาดไว้เกิดขึ้น

(ค) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ง) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ถ้ามี)

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(จ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

(ฉ) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

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

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ขึ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยนำราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และ มูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออก รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณ การที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของ สินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจาก การด้อยค่ามาก่อน

(ณ) หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอน จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(ญ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงในราคาทุน

(ฎ) ผลประโยชน์พนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้บริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่าง ๆ ของบริษัท

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัท/บริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัท/บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(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 ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้น กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ณ) กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปีปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ซื้อคืน

(ด) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการรายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เงินกู้ยืมและภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

5 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่บริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	ญี่ปุ่น	เป็นบริษัทใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 66.91 ในบริษัท
ผู้บริหารสำคัญ		บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการ และควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของกิจการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาดหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างราคาขายสินค้าระหว่างบริษัทกับบริษัทใหญ่ โดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้น รวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาดของสินค้าที่จำหน่าย ปริมาณที่จำหน่าย ประเทศที่จำหน่ายและค่าขนส่ง
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	ราคาตลาด
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	ราคาตลาด
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราร้อยละ 1.20 – 1.90 ต่อปี ในปี 2558 และอัตราร้อยละ 1.75 - 2.50 ต่อปี ในปี 2557
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	ตามอัตราร้อยละของยอดขายที่กำหนดในสัญญา
ค่านายหน้า	ตามอัตราร้อยละของยอดขายที่กำหนดในสัญญา
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	ตามได้รับอนุมัติโดยกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
รายได้จากการขายสินค้า	948,657	973,144
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	11,397	12,320
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	5,192	845
ดอกเบี้ยจ่าย	21,370	22,110
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	21,802	21,641
ค่านายหน้า	2,557	2,866
ค่าใช้จ่ายอื่น	154	61

ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

61,351 60,684

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

1,411 4,248

รวม

62,762 64,932

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2558	2557
	(พันบาท)	

บริษัทใหญ่

บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

64,561 55,472

เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2558	2557
	(พันบาท)	

บริษัทใหญ่

บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

10 1,872

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	อัตราดอกเบี้ย			
	2558	2557	2558	2557
	(ร้อยละ)		(พันบาท)	
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	1.25 - 1.55	1.75 - 1.90	1,013,000	1,368,000
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			44	116
ค่าธรรมเนียมสิทธิค้ำจ่าย				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			5,728	4,677
ค่านายหน้าค้ำจ่าย				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			666	701
ดอกเบี้ยค้ำจ่าย				
บริษัทใหญ่				
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด			4,230	6,159
ค่าบำเหน็จผู้บริหารและผลตอบแทนอื่นค้ำจ่าย				
ผู้บริหารสำคัญ			4,025	4,025
รวม			1,027,693	1,383,678

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
บริษัทใหญ่		
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,368,000	1,088,000
เพิ่มขึ้น	240,000	280,000
ลดลง	(595,000)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,013,000	1,368,000

สัญญาสำคัญที่กำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาสิทธิทางเทคนิค

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

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อวัตถุดิบและอะไหล่

	2558	2557
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	4,338	5,578

บันทึกข้อตกลงสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2558 บริษัททำบันทึกข้อตกลงการส่งมอบเหรียญอลูมิเนียมกับบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ปริมาณขั้นต่ำ 6,000 เมตริกตัน เพื่อสำหรับการผลิตกระป๋องและหลอดอลูมิเนียม โดยมีระยะเวลาดังแต่เดือนเมษายน 2558 ถึงเดือนมีนาคม 2559 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทได้ส่งมอบเหรียญอลูมิเนียมให้กับบริษัทใหญ่แล้วจำนวน 5,723 เมตริกตัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	93	73
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	3,838	5,013
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	196,094	45,535
รวม	200,025	50,621

ยอดเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
สกุลเงินบาท	62,018	34,206
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	129,088	15,542
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	8,919	873
รวม	200,025	50,621

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

7 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	64,561	55,472
กิจการอื่น ๆ		960,468	857,370
รวม		1,025,029	912,842
การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้			
		2558	2557
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		64,561	55,472
		64,561	55,472
กิจการอื่น ๆ			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		774,710	692,318
เกินวันครบกำหนดชำระ:			
น้อยกว่า 3 เดือน		185,758	163,718
3 - 6 เดือน		-	1,031
6 - 12 เดือน		-	303
		960,468	857,370
รวม		1,025,029	912,842
โดยทั่วไประยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัท มีระยะเวลาตั้งแต่ 7 วัน ถึง 90 วัน			
ยอดลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้			
		2558	2557
		(พันบาท)	
สกุลเงินบาท		480,198	427,425
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา		431,995	352,468
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น		64,561	55,472
สกุลเงินดอลลาร์ออสเตรเลีย		34,874	60,548
อื่น ๆ (สกุลเงินปอนด์สเตอร์ลิง, ดอลลาร์ฮ่องกงและยูโร)		13,401	16,929
รวม		1,025,029	912,842

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

8 สินค้าคงเหลือ

	2558	2557
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	159,492	159,452
สินค้าระหว่างผลิต	153,783	205,776
วัตถุดิบ	459,977	483,435
วัสดุหีบห่อ	5,556	3,113
อะไหล่	159,160	141,312
สินค้าระหว่างทาง	157,641	386,665
	1,095,609	1,379,753
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(1,527)	(8,539)
สุทธิ	1,094,082	1,371,214
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	4,718,252	4,560,807
- (กลับรายการ) การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	(7,012)	5,972
รวม	4,711,240	4,566,779

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

9 กัติน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	
เพิ่มขึ้น	
โอน	
จำหน่าย	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	
เพิ่มขึ้น	
โอน	
จำหน่าย	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
ค่าเสื่อมราคา	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
จำหน่าย	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
จำหน่าย	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	

ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อะไหล่	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
(พันบาท)							
233,695	1,387,910	5,118,540	18,490	32,361	38,935	620,740	7,450,671
6,021	11,912	80,248	957	2,669	45,661	652,911	800,379
16,289	171,924	920,017	97	-	(25,949)	(1,082,378)	-
-	(315)	(2,500)	(1,272)	(6,391)	-	-	(10,478)
256,005	1,571,431	6,116,305	18,272	28,639	58,647	191,273	8,240,572
3,756	8,398	64,460	3,691	12,452	41,037	187,223	321,017
10,728	37,089	285,008	-	-	(31,405)	(301,420)	-
-	-	(40,829)	(869)	(7,892)	-	-	(49,590)
270,489	1,616,918	6,424,944	21,094	33,199	68,279	77,076	8,511,999
3,878	575,501	2,830,337	15,885	24,592	-	-	3,450,193
3,745	45,799	379,975	1,082	2,800	-	-	433,401
-	(72)	(2,251)	(1,272)	(6,391)	-	-	(9,986)
7,623	621,228	3,208,061	15,695	21,001	-	-	3,873,608
5,088	51,732	441,563	1,613	4,012	-	-	504,008
-	-	(40,372)	(869)	(7,892)	-	-	(49,133)
12,711	672,960	3,609,252	16,439	17,121	-	-	4,328,483
229,817	812,409	2,288,203	2,605	7,769	38,935	620,740	4,000,478
248,382	950,203	2,908,244	2,577	7,638	58,647	191,273	4,366,964
257,778	943,958	2,815,692	4,655	16,078	68,279	77,076	4,183,516

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 1,535 ล้านบาท (2557: 1,512 ล้านบาท)

10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์ (ล้านบาท)
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	19,262
เพิ่มขึ้น	506
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	19,768
เพิ่มขึ้น	2,899
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	22,667
ค่าตัดจำหน่าย	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	9,623
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,799
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	11,422
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,051
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	13,473
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	9,639
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 1 มกราคม 2558	8,346
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	9,194

11 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2558 (ล้านบาท)	2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	92,393	98,858
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(47,847)	(34,493)
สุทธิ	44,546	64,365

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	ณ วันที่	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
	1 มกราคม 2558	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2558
		(หมายเหตุ 27) (พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	1,708	(1,403)	-	305
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	91,269	(6,008)	2,103	87,364
รายได้รอการตัดบัญชี	5,881	(1,157)	-	4,724
รวม	98,858	(8,568)	2,103	92,393
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ ค่าเสื่อมราคา)	(34,493)	(13,354)	-	(47,847)
รวม	(34,493)	(13,354)	-	(47,847)
สุทธิ	64,365	(21,922)	2,103	44,546
		บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		
	ณ วันที่	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่
	1 มกราคม 2557	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2557
		(หมายเหตุ 27) (พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	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

12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
ส่วนที่หมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร - ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน		258	2,211
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน		90,827	132,623
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน		91,085	134,834
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
- ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	5	1,013,000	1,368,000
รวมหนี้สินที่มีดอกเบี้ยระยะสั้น		1,104,085	1,502,834

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ได้ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
ภายในหนึ่งปี	1,104,085	1,502,834
รวม	1,104,085	1,502,834

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินเป็นจำนวนรวม 2,541 ล้านบาท (2557: 2,376 ล้านบาท)

ยอดหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
สกุลเงินบาท	1,013,258	1,370,211
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	-	49,670
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	90,827	82,953
รวม	1,104,085	1,502,834

13 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	10	1,872
กิจการอื่น ๆ		237,538	367,564
รวม		237,548	369,436

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ยอดเจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จัดตามประเภทสกุลเงินตราได้ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
สกุลเงินบาท	142,340	123,192
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	69,167	217,242
สกุลเงินเยนญี่ปุ่น	12,018	24,933
อื่น ๆ (สกุลเงินฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์ สกุลเงินดอลลาร์ออสเตรเลีย สกุลเงินยูโร และสกุลเงินปอนด์สเตอร์ลิง)	14,023	4,069
รวม	237,548	369,436

14 เจ้าหนี้อื่น

	2558	2557
	(พันบาท)	
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและเครื่องจักร	27,413	90,779
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	33,448	41,752
เจ้าหนี้ค่าวัสดุสิ้นเปลืองโรงงานและอะไหล่	30,040	39,750
อื่น ๆ	30,596	24,412
รวม	121,497	196,693

15 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	12,824	13,037
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	6,482	6,357
เงินประกันสังคมค้างจ่าย	2,123	2,073
รวม	21,429	21,467

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

16 รายได้รอตัดบัญชี

รายได้รอตัดบัญชีได้แก่ เงินชดเชยจำนวนเงินประมาณ 57.8 ล้านบาทที่บริษัทได้รับจากลูกค้ารายใหญ่แห่งหนึ่งเพื่อเป็นเงินช่วยเหลืออย่างไม่มีเงื่อนไขสำหรับต้นทุนการลงทุนในสายการผลิตใหม่ ที่บริษัทต้องรับผิดชอบในการจัดการเพื่อให้สามารถรองรับคำสั่งซื้อสินค้าที่จะเพิ่มขึ้นในอนาคตจากลูกค้ารายนี้และเพื่อให้ตรงกับความต้องการในการผลิตสินค้าของลูกค้า เงินชดเชยนี้ได้แสดงเป็น “รายได้รอตัดบัญชี” ภายใต้หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน และจะบันทึกเป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์เป็นระยะเวลา 10 ปี นับจากวันที่สายการผลิตพร้อมใช้งานตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2553 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 รายได้รอตัดบัญชีดังกล่าวมี ยอดคงเหลือจำนวน 23.6 ล้านบาท (2557: 29.4 ล้านบาท) และในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทรับรู้รายได้ในกำไรหรือขาดทุนจำนวน 5.8 ล้านบาท (2557: 5.8 ล้านบาท)

17 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	2558	2557
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	366,566	390,821
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	31,345	29,934
	397,911	420,755
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	66,848	62,542
รวม	464,759	483,297

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2558	2557
	(พันบาท)	
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	39,594	49,477
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	5,697	4,673
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7,102	6,552
รวม	52,393	60,702

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในระหว่างปี	10,514	-
--	--------	---

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ภาระผูกพันตามงบแสดงฐานะการเงินมีดังต่อไปนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน	<u>397,911</u>	<u>420,755</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	420,755	397,793

รับรู้ในกำไรขาดทุน

ต้นทุนบริการปัจจุบัน	34,830	33,200
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	10,461	13,030
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	7,920

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	10,514	-
--	--------	---

อื่น ๆ

ผลประโยชน์จ่าย	<u>(78,649)</u>	<u>(31,188)</u>
----------------	-----------------	-----------------

ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม

397,911	420,755
----------------	----------------

ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	2558	2557
	(พันบาท)	
สมมติฐานประชากร	199	-
สมมติฐานทางการเงิน	5,469	-
การปรับปรุงจากประสบการณ์	4,846	-
รวม	<u>10,514</u>	<u>-</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	2558	2557
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	2.91	3.44
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเฉลี่ยในอนาคต (ร้อยละ)	4.50 - 5.80	4.99 - 6.05

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(27,186)	31,039
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเฉลี่ยในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	28,288	(25,230)
อัตรารมณะในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(749)	396

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

18 กุณเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น	2558		2557	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)		(พันหุ้น / พันบาท)		
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

19 สำรอง

สำรองตามกฎหมาย

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

20 ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่ต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

บริษัทเสนอส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่สำคัญ ดังนี้

ส่วนงาน 1	กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม
ส่วนงาน 2	เหรียญอลูมิเนียม

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจกรรมอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานที่รายงาน

	ส่วนงาน 1		ส่วนงาน 2		รวม	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
	(พันบาท)					
รายได้จากการขาย	3,625,425	3,542,911	2,144,446	2,082,562	5,769,871	5,625,473
ผลการดำเนินงานส่วนงาน	862,757	841,018	195,874	217,675	1,058,631	1,058,693
รายได้ที่ปันส่วนไม่ได้					238,064	194,552
ค่าใช้จ่ายที่ปันส่วนไม่ได้					(302,936)	(311,142)
ต้นทุนทางการเงิน					(25,496)	(26,270)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					968,263	915,833
สินทรัพย์ส่วนงาน						
ลูกหนี้การค้า	748,274	644,607	276,755	268,235	1,025,029	912,842
สินค้าคงเหลือ	275,077	276,185	819,005	1,095,029	1,094,082	1,371,214
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,227,187	3,423,256	956,329	943,708	4,183,516	4,366,964
สินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน					281,927	198,180
รวมสินทรัพย์					6,584,554	6,849,200
หนี้สินส่วนงาน						
เจ้าหนี้การค้า	101,771	123,275	135,777	246,161	237,548	369,436
หนี้สินที่ไม่ได้ปันส่วน					1,844,126	2,311,540
รวมหนี้สิน					2,081,674	2,680,976
รายการอื่นที่มีสาระสำคัญ						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	368,790	323,458	137,269	111,743	506,059	435,201
รายจ่ายฝ่ายทุน	175,343	442,733	148,573	358,152	323,916	800,885

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลทางภูมิศาสตร์

ในการนำเสนอข้อมูลทางภูมิศาสตร์ รายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า สินทรัพย์แยกตามสถานที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของสินทรัพย์

	รายได้		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	
	2558	2557	2558	2557
	(พันบาท)			
เอเชียแปซิฟิก	2,777,741	2,758,516	-	-
ประเทศไทย	1,897,342	1,765,120	4,237,560	4,439,979
อเมริกา	618,308	510,670	-	-
อื่น ๆ	476,480	591,167	-	-
รวม	<u>5,769,871</u>	<u>5,625,473</u>	<u>4,237,560</u>	<u>4,439,979</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานที่ 1 และ 2 ของบริษัทเป็นเงินประมาณ 657.1 ล้านบาท (2557: 552.5 ล้านบาท) จากรายได้รวมของบริษัท

21 รายได้อื่น

	2558	2557
	(พันบาท)	
รายได้จากการขายเศษซาก	155,957	162,399
อื่น ๆ	26,414	26,876
รวม	<u>182,371</u>	<u>189,275</u>

22 ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2558	2557
	(พันบาท)	
ค่าขนส่ง	81,586	86,435
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	32,610	31,674
อื่น ๆ	33,342	35,275
รวม	<u>147,538</u>	<u>153,384</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

23 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2558	2557
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	125,302	128,137
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,515	4,813
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,976	3,440
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	2,816	4,565
อื่น ๆ	16,789	16,803
รวม	155,398	157,758

24 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน

	2558	2557
	(พันบาท)	
ค่าแรงและเงินเดือน	640,519	641,230
ต้นทุนบำเหน็จบำนาญ - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	45,291	54,150
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7,102	6,552
ค่าตอบแทนกรรมการ	4,796	4,796
อื่น ๆ	43,075	43,387
รวม	740,783	750,115

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

รายละเอียดของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน 17

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

25 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
รวมอยู่ในต้นทุนขาย		
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	51,953	(72,484)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,906,474	2,854,795
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	582,871	590,304
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	498,450	429,786
ค่าสาธารณูปโภค	341,548	405,100
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย		
ค่าขนส่ง	81,586	86,435
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	32,610	31,674
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,094	602
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	125,302	128,137
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,515	4,812

26 ต้นทุนทางการเงิน

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
ดอกเบี้ยจ่าย			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	21,370	22,110
สถาบันการเงิน		4,126	4,160
		<u>25,496</u>	<u>26,270</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

27 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน			
สำหรับปีปัจจุบัน		171,274	152,550
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว		21,922	12,555
รวม		<u>193,196</u>	<u>165,105</u>

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	2558			2557		
	ก่อน	รายได้	สุทธิจาก	ก่อน	รายได้	สุทธิจาก
	ภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	(10,514)	2,103	(8,411)	-	-	-
รวม	<u>(10,514)</u>	<u>2,103</u>	<u>(8,411)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2558		2557	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		<u>968,263</u>		<u>915,833</u>
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	193,653	20	183,167
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	-	-	(2)	(17,063)
อื่น ๆ	-	(457)	-	(999)
รวม	<u>20</u>	<u>193,196</u>	<u>18</u>	<u>165,105</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2558 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558

เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2559 ในการประชุมสมานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติอนุมัติให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 เป็นอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

บริษัทใช้อัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ในการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ตามคำชี้แจงของสภาวิชาชีพบัญชีที่ออกในปี 2555

28 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

คณะกรรมการการส่งเสริมการลงทุนอนุมัติให้บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในกิจการผลิตตัวกระป๋องอลูมิเนียม ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

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

ในฐานะที่เป็นบริษัทที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่กำหนดในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสรุปได้ดังนี้

	2558			2557		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้ รับการส่งเสริม	รวม
			(พันบาท)			
ขายต่างประเทศ	-	4,062,461	4,062,461	244,044	3,766,055	4,010,099
ขายในประเทศ	-	1,707,410	1,707,410	360,924	1,254,450	1,615,374
รวมรายได้	-	5,769,871	5,769,871	604,968	5,020,505	5,625,473

29 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	<u>775,067</u>	<u>750,728</u>
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	<u>43,200</u>	<u>43,200</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>17.94</u>	<u>17.38</u>

30 เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายเงินกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 432 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2558

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

31 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาด และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท

จากอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.46 ต่อ 1 ในปี 2558 และ 0.64 ต่อ 1 ในปี 2557 แสดงว่าบริษัทมีการกู้ยืมเงินในอัตราที่ต่ำ จึงมีผลกระทบต่ออัตราดอกเบี้ยเพียงเล็กน้อย ซึ่งไม่เป็นสาระสำคัญ และใช้นโยบายการกู้ยืมส่วนใหญ่เป็นเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นผู้เสนออัตราดอกเบี้ยที่ดีที่สุด

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะที่ครบกำหนดชำระหรือกำหนดอัตราใหม่มีดังนี้

	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2558				
หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		0.49	91,085	91,085
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	1.25-1.55	1,013,000	1,013,000
รวม			1,104,085	1,104,085
ปี 2557				
หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		0.53 - 0.60	134,834	134,834
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	1.75 - 1.90	1,368,000	1,368,000
รวม			1,502,834	1,502,834

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

	หมายเหตุ	2558 (พันบาท)	2557
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	129,088	15,542
ลูกหนี้การค้า	7	431,995	352,468
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	12	-	(49,670)
เจ้าหนี้การค้า	13	(69,167)	(217,242)
		<u>491,916</u>	<u>101,098</u>
เงินเยนญี่ปุ่น			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	8,919	873
ลูกหนี้การค้า	7	64,561	55,472
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	12	(90,827)	(82,953)
เจ้าหนี้การค้า	13	(12,018)	(24,933)
		<u>(29,365)</u>	<u>(51,541)</u>
เงินดอลลาร์ออสเตรเลีย			
ลูกหนี้การค้า	7	34,874	60,548
เจ้าหนี้การค้า	13	-	(34)
		<u>34,874</u>	<u>60,514</u>
อื่นๆ (เงินดอลลาร์ฮ่องกง, เงินดอลลาร์สิงคโปร์, เงินยูโร, เงินปอนด์สเตอร์ลิง และเงินฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์)			
ลูกหนี้การค้า	7	13,401	16,929
เจ้าหนี้การค้า	13	(14,023)	(4,035)
		<u>(622)</u>	<u>12,894</u>
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง		<u><u>496,803</u></u>	<u><u>122,965</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและขายสินค้าให้กับลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้นเกินกว่าจำนวนที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินรวมถึงมูลค่าตามบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หมายเหตุ	2558		2557	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
				(พันบาท)
หมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและ				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12	91,805	91,805	134,834
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,12	1,013,000	1,013,000	1,368,000

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามอัตราตลาด ฝ่ายบริหารเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม จะไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสัญญา Commodity Price Swap พร้อมทั้งมูลค่าตามสัญญาที่เหลืออยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

ประเภทสัญญา	ปริมาณตามสัญญา (ตัน)	มูลค่าตามสัญญา (เยนต่อตัน)	มูลค่ายุติธรรมระดับ 3 (เยนต่อตัน)
สัญญา Commodity Price Swap	300	188,000	194,410

เพื่อวัตถุประสงค์ในการเปิดเผยข้อมูล บริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมระดับ 3 สำหรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญา Commodity Price Swap โดยใช้อัตราที่กำหนดโดยธนาคารของบริษัทด้วยการพิจารณาแนวโน้มในตลาดที่มีอยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

32 ภาระผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน		
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้		
โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์	127,863	51,048
ภาระผูกพันอื่นๆ		
เลตเตอร์ออฟเครดิตที่ยังไม่ได้ใช้	-	10,632
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว		
ภายในหนึ่งปี	1,364,431	1,582,763
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	852,015	381,986
	2,216,446	1,964,749
สัญญา Commodity Price Swap	-	15,595
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	25,799	25,799
รวม	2,242,245	2,016,775
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีคำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้วเพื่อซื้ออลูมิเนียมในปริมาณ 42,100 เมตริกตัน (2557: 35,514 เมตริกตัน) โดยมีราคาระหว่าง 123,000 – 123,700 เยนต่อเมตริกตัน และราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ (2557: มีราคาระหว่าง 123,000 – 127,100 เยนต่อเมตริกตัน และราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ) โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2559 (2557: ตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2559)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สัญญา Commodity Price Swap

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

33 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 บริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)

การนำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)

สินค้าคงเหลือ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)

งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)

นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)

เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)

ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)

รายได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)

ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)

ต้นทุนการกู้ยืม

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)

การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)

กำไรต่อหุ้น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)

งบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)

การด้อยค่าของสินทรัพย์

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)

ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)

ส่วนงานดำเนินงาน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)

การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10

งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

(ปรับปรุง 2558)

บริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บมจ.อลูคอน	นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	1,090,000.00
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,090,000.00

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 ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

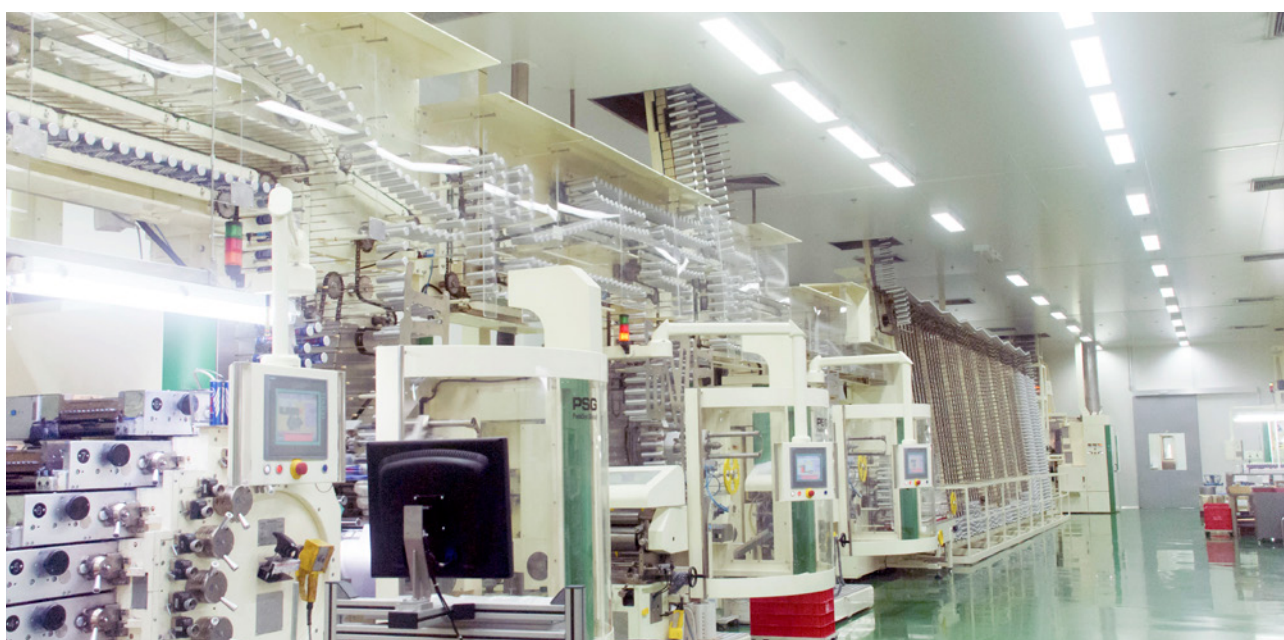
ผู้สอบบัญชีของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ยอดผลิต, จัดส่ง และจำหน่าย

	2558	2557	2556	2555	2554
การผลิต					
หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม					
ปริมาณ (ล้านชิ้น)					
ผลผลิต	786.45	781.51	773.17	745.78	720.86
จัดส่งทั้งสิ้น	784.68	776.68	776.25	744.22	721.00
ขายในประเทศ	317.89	310.28	315.82	303.41	270.42
ขายต่างประเทศ	466.79	466.40	460.43	440.81	450.58

เหรียญอลูมิเนียม

ปริมาณ (เมตริกตัน)					
ผลผลิต	35,183.00	33,907.40	29,113.30	26,147.30	25,573.90
มูลค่า (ล้านบาท)					
ขายทั้งสิ้น	5,769.87	5,625.47	5,027.29	4,813.62	4,567.19
ขายในประเทศ	1,707.41	1,615.37	1,654.31	1,537.78	1,287.96
ขายต่างประเทศ	4,062.46	4,010.10	3,372.98	3,275.84	3,279.23



สรุปข้อมูลสถิติทางการเงินและการดำเนินงานเปรียบเทียบ 5 ปี

สำหรับปี 2554 – 2558

(ล้านบาท)

	2558	2557	2556	2555	2554
ผลการประกอบการ					
รายได้รวม	6,007.94	5,820.02	5,199.64	4,938.07	4,735.22
รายได้จากการขาย	5,769.87	5,625.47	5,027.29	4,813.62	4,567.19
รายได้อื่น	182.37	189.27	145.32	122.03	141.73
ต้นทุนขาย	4,711.24	4,566.78	4,040.05	3,841.08	3,759.20
กำไรขั้นต้น	1,058.63	1,058.69	987.24	972.54	807.99
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	302.94	311.14	297.88	287.84	260.40
ต้นทุนทางการเงิน	25.50	26.27	28.51	31.68	18.80
กำไรก่อนหักภาษีเงินได้	968.26	915.83	833.19	777.48	696.82
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	193.20	165.11	153.95	177.13	242.60
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิ	775.07	750.73	679.24	600.35	454.22
กำไร / (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น(บาท)	17.94	17.38	15.72	13.90	10.51
อัตรากำไร/ (ขาดทุน)ต่อรายได้รวม	12.90%	12.90%	13.06%	12.16%	9.59%
อัตรากำไรจ่ายปันผล	55.74%	57.54%	50.89%	50.36%	57.09%

ฐานะการเงิน ณ. สิ้นปี

สินทรัพย์รวม	6,584.55	6,849.20	6,107.81	5,293.96	5,044.01
หนี้สินรวม	2,081.67	2,680.98	2,344.71	1,907.71	1,998.91
เงินทุนหมุนเวียนสุทธิ	753.70	240.95	166.70	424.43	196.76
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	1.47:1	1.11:1	1.09:1	1.29:1	1.12:1
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	0.46:1	0.64:1	0.62:1	0.56:1	0.66:1
อัตราส่วนตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น	17.21%	18%	18.1%	17.7%	14.9%
อัตราส่วนตอบแทนส่วนของทรัพย์สิน	11.8%	11%	11.1%	11.3%	9%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,502.88	4,168.22	3,763.10	3,386.25	3,045.10
มูลค่าหุ้นตามบัญชี(บาท)	104.23	96.49	87.11	78.39	70.49

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

การแสดงความรับผิดชอบต่อของบริษัทฯ ต่อสังคมเป็นสิ่งที่ค้ำจุนและเป็นห่วงอยู่เสมอ 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. พนักงานต้องมีจิตสำนึกถึงความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น

ในการดำเนินการและการจัดทำรายงานนี้ บริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทเป็นหลัก โดยบริษัทมุ่งเน้นในความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ที่มีต่อสังคม โดยยึดมั่นตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นหลัก ซึ่งในการจัดทำรายงาน บริษัทไม่ได้มีการทำรายงานพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแยกต่างหากจากรายงานฉบับนี้ จึงขอสรุปรายละเอียดหลักของการดำเนินการที่บริษัทได้มุ่งเน้นในปี 2558 ดังต่อไปนี้

1. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก โดยในปี 2558 ที่ผ่านบริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นสิ่งแวดล้อมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. คุณภาพอากาศ
2. คุณภาพน้ำ
3. ระดับเสียง
4. คุณภาพดิน
5. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย
6. มวลชนสัมพันธ์
7. การจัดการกำจัดของเสียอุตสาหกรรม

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

ในส่วนของการดำเนินการและผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม สามารถดูรายละเอียดได้ในรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

2. การควบคุมคุณภาพ

บริษัทได้วางนโยบายทางด้านคุณภาพโดยกำหนดแนวทางให้เป็นผู้ดำเนินการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมในภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก 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 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองความปลอดภัยทางด้านอาหาร ซึ่งรวมมาตรฐาน ISO22000 และ PAS220 ไว้เป็นมาตรฐานเดียวกัน ทั้งนี้ก็เพื่อรองรับการผลิตสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท

นอกเหนือจากมาตรฐานที่บริษัทได้รับมาข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้รับประกาศนียบัตร หนังสือรับรอง โล่ประกาศเกียรติคุณ 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 ตลอดเวลาปฏิบัติงาน
6. การดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ปฏิบัติงาน ถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน
7. พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือ ต่อการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี
8. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นเรื่องการปรับปรุงสภาพและวิธีการทำงานให้ปลอดภัยและถือปฏิบัติด้านความปลอดภัยในการทำงานต่อไป

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

นอกจากนั้นบริษัทยังได้จัดกิจกรรมเพื่อรณรงค์ความปลอดภัยให้กับพนักงานบริษัทตลอดปี 2558 ทั้งโรงงานสำโรงและโรงงานศรีราชา โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานในการเดินทางกลับภูมิลำเนาในช่วงเทศกาลปีใหม่และเทศกาลสงกรานต์ ซึ่งได้รับผลตอบรับที่ดีจากพนักงานมาโดยตลอด และในปี 2558 มีอุบัติเหตุเกิดขึ้น 18 ครั้ง กับพนักงาน 18 คน และต้องหยุดพักงานเป็นเวลารวมกัน 137 วัน

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน



ตามมติคณะกรรมการครั้งที่ 330 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2557 ได้มีการประกาศนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2558 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน

อลูคอนดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรมเป็นพื้นฐาน โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น และสอดคล้องกับแนวทางจรรยาบรรณทางธุรกิจ

เพื่อให้มั่นใจว่าอลูคอนมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของอลูคอน และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ อลูคอนได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

คำนิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึงการติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้อง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของอลูคอนดำเนินการรับ ยอมรับ การคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

ต่อต้าน



คอร์รัปชัน

จุดเปลี่ยนประเทศไทย



กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

ในปี 2558 บริษัทได้มีโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR) ภายใต้โครงการ “สร้างร่วมชุมชน มีสุขอยู่ร่วมโรงงาน” จำนวน 94 โครงการ มีผู้เข้าร่วมกิจกรรมจำนวน 12,600 คน ใช้งบประมาณทั้งสิ้น 2,998,998 บาท โดยมีโครงการดังต่อไปนี้

กิจกรรมด้านสาธารณสุข

- ฉีดวัคซีนป้องกันโรคคอตีบและบาดทะยักให้กับพนักงาน 517 คน
- จัดฝึกอบรมเรื่องสุขภาพอนามัยแก่ประชาชนในชุมชน บ่อวิน
- จัดกิจกรรมคลินิกชุมชนและสร้างห้องชำระล้างให้โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล
- บริจาคโลหิต ให้กับโรงพยาบาลสมุทรปราการ



กิจกรรมด้านชุมชน

- ทำบุญตักบาตรและมอบของขวัญวันเด็กให้กับนักเรียนโรงเรียนมนตเสรี
- ออกเยี่ยมชุมชนรอบข้างทั้งชุมชนสำโรงเหนือ และชุมชนศรีราชา รวม 26 ครั้งและสนับสนุนการประชุมของชุมชนจำนวน
- ประชุมร่วมกับตำรวจสภ.บ่อวิน และสำโรงเหนือเพื่อประสานความสัมพันธ์ และร่วมกิจกรรมงานสวดอภิธรรมศพนายตำรวจทั้งสองสถาน
- จัดงานสายสัมพันธ์ผู้สูงอายุกับอบต.บ่อวินและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ต.บ่อวิน
- ส่งเสริมอาชีพชุมชน โดยให้นำสินค้าเข้ามาจำหน่ายจำนวน 22 ครั้ง
- ร่วมกิจกรรม “วันต่อต้านคอร์รัปชันแห่งชาติ”



กิจกรรมด้านการศึกษา

- จัดกิจกรรมวันเด็กให้กับโรงเรียนบ่อวิน อบต.บ่อวิน และโรงเรียนเขาหิน
- บริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ให้สมาคมคนพิการทางการเคลื่อนไหวสากล
- ร่วมกิจกรรมงานกีฬาและปรับปรุงห้องเรียนให้โรงเรียนสวนกุหลาบวิทยาลัย ชลบุรี



กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- ร่วมกิจกรรมปลูกป่าและพัฒนาพื้นที่ชุมชนสีเขียว ร่วมกับเทศบาลเจ้าพระยาสุรศักดิ์ และ อบต.บ่อวิน
- จัดทำบอร์ดประชาสัมพันธ์ข้อมูลสิ่งแวดล้อมของอลูคอนที่โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ต.บ่อวิน อบต.บ่อวิน หมู่บ้านไข่มุก และชุมชนหมู่ 5



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

