

ALUCON

Public Company Limited



2563

รายงานประจำปี

ASIA'S LEADER IN THE WORLD OF ALUMINIUM CONTAINERS

ALU

Public Comp

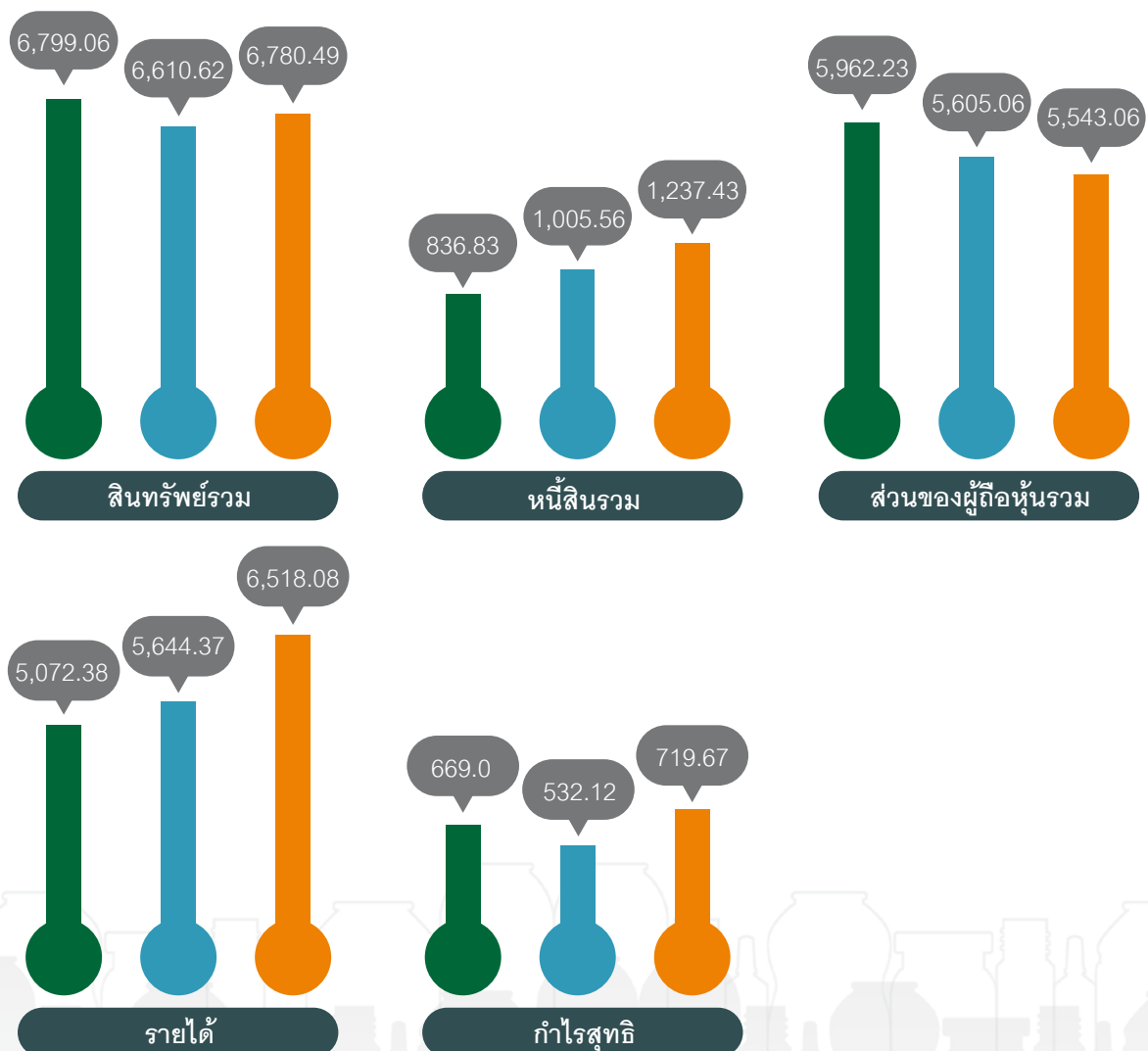


any Limited



ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	2563	2562	2561
ฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	6,799.06	6,610.62	6,780.49
หนี้สินรวม	836.83	1,005.56	1,237.43
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	5,962.23	5,605.06	5,543.06
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้	5,072.38	5,644.37	6,518.08
รายจ่ายรวม	4,243.97	4,986.48	5,626.38
ต้นทุนทางการเงิน	-	1.24	2.15
กำไรก่อนภาษีเงินได้	828.41	657.88	891.70
กำไรสุทธิ	669.0	532.12	719.67
กำไรสุทธิต่อหุ้น	15.49	12.32	16.66



สารบัญ

4	ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป
6	รายงานของกรรมการผู้จัดการ
7	ข้อมูลทั่วไป
9	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
10	ปัจจัยความเสี่ยง
12	รายการที่เกี่ยวข้องกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
15	ผู้ถือหุ้น
17	การจัดการ
23	การกำกับดูแลกิจการ
36	รายงานของคณะกรรมการสำหรับปี 2563
38	คำตอบแทนกรรมการ
40	รายชื่อผู้บริหารและกรรมการของบริษัท
48	คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
49	โครงการในอนาคต
52	คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
56	คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ
58	คำชี้แจงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
60	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
63	งบแสดงฐานะการเงิน
66	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
67	งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
69	งบกระแสเงินสด
71	หมายเหตุประกอบงบการเงิน
123	ยอดผลิต, จัดส่ง และจำหน่าย
124	สรุปข้อมูลสถิติทางการเงินและการดำเนินงาน เปรียบเทียบ 5 ปี
125	รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม
128	กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR After Process)

รายงานของกรรมการผู้จัดการ

การระบาดของเชื้อโควิด-19 เริ่มต้นจากประเทศจีน หลังจากนั้นประเทศไทยคือประเทศแรกที่มีการตรวจพบผู้ติดเชื้อนอกประเทศจีน ตั้งแต่นั้นเป็นต้นมาประเทศไทยยังคงใช้มาตรการการควบคุมและป้องกันการติดต่อของโรคได้อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามตัวเลข GDP ถูกปรับลดลงที่ ติดลบร้อยละ 6.1 โดยได้รับผลกระทบจากการระบาดของเชื้อโรคโควิด-19

บริษัทมียอดขายการผลิตโดยรวมของหลอดและกระป๋องลดลงอย่างมาก เหลือเพียง 640 ล้านชิ้น ซึ่งน้อยกว่า 101 ล้านชิ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาเนื่องจากยอดขายการส่งออกลดลงเป็นอย่างมาก ปีที่ผ่านมาบริษัทฯขายของบริษัทยอดขายมากที่สุดเป็นประวัติการณ์นับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัท ยอดขายหลอดอลูมิเนียมลดลง 61 ล้านชิ้น ยอดขายปากกาเคมีลดลง 41 ล้านชิ้น อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้รับยอดขายส่งออกกระป๋องขนาดเล็กเพิ่มมากขึ้นทำให้ยอดขายการส่งออกในปีที่ผ่านมาไม่ลดลง

การดำเนินธุรกิจของอลูคอนในปี 2563 ได้รับผลกระทบจากการระบาดของเชื้อโควิด-19 เป็นอย่างมาก

- บริษัทมีรายรับลดลงร้อยละ 10.1 จากจำนวน 5,644 ล้านบาท เป็น 5,072 ล้านบาท
- ผลกำไรสุทธิหลังหักภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.7 จาก 532 ล้านบาท เป็น 669 ล้านบาท
- ผลผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 14 จาก 741 ล้านชิ้น เหลือ 640 ล้านชิ้น
- ผลผลิตเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จาก 34,474 ตัน เป็น 35,550 ตัน

ถึงแม้ว่ารายได้จะลดลงร้อยละ 10.1 แต่บริษัทสามารถทำกำไรสุทธิได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 25.7 โดยมีเหตุผลหลัก 4 ข้อที่ทำให้กำไรสุทธิเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่แล้วดังนี้

1. ราคาเหรียญอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 5 จาก 1,792 ดอลลาร์สหรัฐ เป็น 1,702 ดอลลาร์สหรัฐ อ้างอิงจากราคาตลาดซื้อขายโลหะ (LME) ซึ่งเทียบกับราคาเหรียญอลูมิเนียมที่เกิดขึ้นจริงถูกลงถึงร้อยละ 15 จากกิโลกรัมละ 64 บาท เหลือ กิโลกรัมละ 55 บาท
2. การอ่อนตัวของค่าเงินบาทส่งผลให้การส่งออกของเราได้เงินเพิ่มมากขึ้น นอกจากนั้นบริษัทยังได้กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ 30.5 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่แล้วที่บริษัทขาดทุนไป 29.6 ล้านบาท
3. การสูญเสียรายได้จากโรงงานสำโรงลดลง
4. พนักงานพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตและลดอัตราของเสีย ด้วยความร่วมมือกันของพนักงานในด้านต่างๆเป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้บริษัทได้กำไรเพิ่มมากขึ้น

บริษัทมีภาคภูมิใจเป็นอย่างมากที่ได้เป็นผู้ผลิตหลอดบีบอลูมิเนียมรายแรกของประเทศไทย ตั้งแต่เดือนมกราคม ปี 2505 อย่างไรก็ตามบริษัทได้ยุติหน้าประวัติศาสตร์ 59 ปีของการผลิตหลอดที่โรงงานสำโรงเมื่อปลายเดือนเมษายน 2563 ซึ่งเร็วขึ้นครึ่งปีนับจากแผนการควมรวมฐานการผลิตที่มีอยู่เดิม นอกจากนั้นเนื่องด้วยยอดขายที่ลดลงบริษัทจึงเสนอโครงการร่วมใจจากซึ่งมีพนักงานเข้าร่วมโครงการ 103 คน ทำให้จำนวนพนักงานลดลง 144 คน จาก 1,399 คน เหลือ 1,255 คน คิดเป็นร้อยละ 10.3 ส่งผลให้ยอดขายได้ต่อหัวของพนักงานเพิ่มขึ้นเล็กน้อย

ในปี 2563 จำนวนเงินลงทุนของบริษัทจะยังคงไม่เปลี่ยนแปลง ถึงแม้ว่าประเทศไทยจะได้รับวัคซีนโควิด-19 อย่างทั่วถึงก็ตาม แต่บริษัทเชื่อว่ายอดขายจะยังคงชะงักและไม่สามารถปรับตัวดีขึ้นได้อย่างรวดเร็วนัก เนื่องจากยังคงมีปัจจัยภายนอกเช่น ราคาแท่งอลูมิเนียมและราคาเชื้อเพลิงที่ปรับตัวสูงขึ้น และค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าสูงขึ้น บริษัทและพนักงานทุกคนจึงต้องร่วมมือกันผ่านพ้นช่วงเวลาที่ยากลำบากนี้ไปด้วยกัน

ผมขอขอบคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุน ปีนี้เป็นปีที่บริษัทครบรอบการก่อตั้งปีที่ 60 แต่เนื่องจากมาตรการควบคุมการระบาดของเชื้อโควิด 19 ทำให้เราไม่สามารถจัดงานเฉลิมฉลองได้ พวกเราทุกคนจะร่วมมือร่วมใจกันฝ่าวิกฤติและพัฒนาการทำงานให้ดียิ่งขึ้นและจะมุ่งมั่นในการผลิตบรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมให้มากขึ้น ผมขอขอบคุณทุกท่านและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงให้การสนับสนุนอลูคอนต่อไป

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	: 432,000,000 ล้านบาท (43,200,000 หุ้น @ หุ้นละ 10 บาท)
หุ้นสามัญที่จำหน่ายแล้ว	: 43,199,986 หุ้นสามัญ
นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 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. นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย ใบอนุญาตเลขที่ 11766 และ/หรือ
2. นายสุเมธ แจ่มสามสี ใบอนุญาตเลขที่ 9362 และ/หรือ
3. นางสาวสิริรัช วิมลสถิตย์ ใบอนุญาตเลขที่ 8413 และ/หรือ
4. นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ ใบอนุญาตเลขที่ 10604
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

: ผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์ออลูมิเนียม

ประเภทของผลิตภัณฑ์

หลอดอลูมิเนียมชนิดนี้ม

: สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สีผม, เวชภัณฑ์, ครีม, กาว และอื่น ๆ

ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและ ผลิตภัณฑ์แอโรโซล

: สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง, ผลิตภัณฑ์บำรุงเส้นผม, น้ำหอม สเปรย์ ระเบิดกลิ่นกาย สเปรย์
ปรับอากาศ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในบ้านและอื่น ๆ

ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง

: หลอดอลูมิเนียมสำหรับบรรจุยาเม็ด, ตัวปากกาเคมีเมจิ, กระป๋องแป้งและอื่น ๆ

ขวดอลูมิเนียม

: สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง ยาฆ่าแมลง เครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์สำหรับยานยนต์ เป็นต้น

เหรียญอลูมิเนียม, เม็ดอลูมิเนียม คอยล์อลูมิเนียม, แผ่นอลูมิเนียม, เหรียญอัลลอยล์

: สำหรับใช้ผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียม กระป๋องอัลลอยล์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

บริษัท อลูคอน ประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมขึ้นรูป เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดดื่ม ใช้สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สเต็ม, ยาครีม, กาว เป็นต้น หลอดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง, กระป๋องอลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม, หลอดบรรจุยาเม็ด, หลอดปากกาเคมี เป็นต้น รวมทั้งเหรียญอลูมิเนียมเพื่อใช้ในการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์ดังกล่าว ประมาณร้อยละ 58 ของรายได้มาจากการขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียม และร้อยละ 42 ได้จากการขายเหรียญอลูมิเนียม ในระหว่างปี 2563 ยอดขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 14.9 ส่วนยอดขายเหรียญอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 3.2

โครงสร้างรายได้ของ 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย: ล้านบาท	2563		2562		2561	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	2,843	57.68	3,342	60.80	3,524	55.90
เหรียญอลูมิเนียม	2,085	42.32	2,155	39.20	2,780	44.10
รวม	4,928	100.00	5,497	100.00	6,304	100.00

การเปลี่ยนแปลงในปีที่ผ่านมา

ในปีที่ผ่านมาไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

บริษัทดำเนินกิจการเป็นผู้ผลิตและส่งออกหลอดและกระป๋องอลูมิเนียมทั้งทางตรงและทางอ้อมในปริมาณสูงอย่างต่อเนื่อง แม้จะเกิดภาวะผันผวนในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในปี 2563 บริษัทก็สามารถผลิตได้ถึง 640 ล้านชิ้น ในขณะที่ผลผลิตทั่วโลกคิดเป็นปริมาณเกินกว่า 22,000 ล้านชิ้นต่อปี ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่า แม้บริษัทจะสามารถก้าวขึ้นสู่ผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย หากเมื่อเทียบกับขนาดของตลาดโลก จะพบว่าบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดเพียง ร้อยละ 3 เท่านั้น แม้ศักยภาพในการผลิตจะเพิ่มมากขึ้น ทว่าเมื่อเทียบกับภาวะการแข่งขันในตลาดโลกแล้ว บริษัทยังคงต้องเผชิญกับความผันผวน และการต่อสู้ทางการค้าที่ทวีความรุนแรง

ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นสร้างจุดแข็งขององค์กรโดยการคงไว้ซึ่งการปรับปรุงคุณภาพ การปรับปรุงการผลิต ลดของเสีย การส่งมอบสินค้าให้ทันเวลา โดยเฉพาะด้านคุณภาพเมื่อนำไปเปรียบเทียบกับผู้ผลิตที่สามารถผลิตได้ในแถบยุโรป หรือสหรัฐอเมริกา พบว่าราคาสินค้าของบริษัทยังคงถูกกว่า ด้วยเหตุนี้ หากพิจารณาที่ปัจจัยทางด้านคุณภาพและราคา บริษัทยังคงมีความสามารถในการแข่งขันได้

ในด้านค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าไปยังลูกค้าในต่างประเทศ พบว่าเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบเชิงลบให้กับบริษัทได้ และเป็นสิ่งหนึ่งที่ลดความสามารถและเป็นอุปสรรคในการส่งออกของบริษัท แต่การที่บริษัทมีกำลังการผลิตที่มุ่งเน้นความหลากหลายของขนาด ทำให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายด้านนี้ได้เป็นอย่างดี โดยเฉพาะขนาดเล็กถึงขนาดกลาง ประกอบกับปัญหาเรื่องค่าเงินและความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งสองปัจจัยนี้ส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอย่างแท้จริง

สำหรับธุรกิจเหรียญอลูมิเนียม นั้น แม้ว่าบริษัทจะพบกับสภาวะการแข่งขันรุนแรงเช่นเดียวกับธุรกิจทางด้านการขายผลิตภัณฑ์อื่น แต่ ณ ปัจจุบัน บริษัทยังคงมีความสามารถในการผลิตเหรียญอลูมิเนียมได้เป็นรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย โดยขณะนี้มีส่วนแบ่งตลาดอยู่ที่ประมาณร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับส่วนแบ่งตลาดโลก

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทมีความเสี่ยงในการดำเนินกิจการดังนี้

• ความเสี่ยงด้านการตลาด

ปี 2563 เกิดเหตุการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 (COVID-19) เริ่มจากประเทศจีน ลามมายังประเทศไทย และขยายวงกว้างไปยังทวีปยุโรป ทวีปอเมริกา และเกือบทุกประเทศทั่วโลก จำนวนผู้ติดเชื้อ COVID-19 เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว พร้อมกับการเสียชีวิตของประชาชนมากมาย โดยเฉพาะในทวีปยุโรป ทวีปอเมริกา มีการประกาศล็อกดาวน์เพื่อป้องกันการแพร่กระจายของเชื้อ COVID-19 มีการทำงานที่บ้าน (Work from Home) กันในหลายประเทศ ประเทศไทยเองก็ได้รับผลกระทบนี้เช่นกัน และมีผู้ติดเชื้อและเสียชีวิตด้วย ต่อมาได้ประกาศล็อกดาวน์พื้นที่บางส่วน มีการทำงาน Work from Home เพื่อให้ประชาชนมีการเดินทางน้อยที่สุด ซึ่งก็ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี

ด้วยเหตุนี้ทำให้เศรษฐกิจทั่วโลกตกต่ำลงอย่างรวดเร็ว หลายธุรกิจมีการปิดตัว หรือชะลอการดำเนินงานออกไป ประชาชนทั่วโลกไม่มีงานทำ หรือทำงานน้อยลง มีผลทำให้ยอดขายของบริษัทซึ่งลดลงจากปี 2562 ได้มีการลดลงอย่างต่อเนื่อง ในทุกหมวดของกระป๋องและหลอดอลูมิเนียม มีเพียงบางส่วนของผลิตภัณฑ์สำหรับบรรจุแอลกอฮอล์เพื่อฆ่าเชื้อโรค วิตามินบำรุงสุขภาพ อีกทั้งสเปรย์เพื่อการป้องกันตัว รวมทั้งการเพิ่มขึ้นของการขายเหรียญอลูมิเนียมในต่างประเทศ

บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจเหมือนเดิม คือผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม คือ

- หลอดอลูมิเนียมชนิดนิ่ม สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สีผสม, เวชภัณฑ์, ครีม, กาว, และอื่น ๆ
- ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโรโซล สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง, ผลิตภัณฑ์บำรุงเส้นผม, น้ำหอม, สเปรย์ระงับกลิ่นกาย, สเปรย์ปรับอากาศ, ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในบ้านและอื่น ๆ
- ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ได้แก่ หลอดอลูมิเนียม สำหรับบรรจุยาเม็ด, ตัวปากกาเคมีเมจิก, กระป๋องแป้งและอื่น ๆ
- ขวดอลูมิเนียม สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง ยาฆ่าแมลง เครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์สำหรับยานยนต์ เป็นต้น
- เหรียญอลูมิเนียม, เม็ดอลูมิเนียม, คอยล์อลูมิเนียม, แผ่นอลูมิเนียม, เหรียญอัลลอยด์ สำหรับใช้ผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียม กระป๋องอัลลอยด์

บริษัทคงนโยบายทางการค้าผลิตภัณฑ์ดังกล่าวข้างต้นทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ทั้งทางตรงและทางอ้อมกว่า 31 ประเทศทั่วโลก โดยปีนี้มุ่งเน้นที่การส่งสินค้าที่รวดเร็ว ราคาแข่งขันได้ เนื่องจากภาวะตลาดที่ซบเซาทำให้มีกำลังการผลิตเหลือเฟือ

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ ผลิตของที่มีคุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด สร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า ลดอัตราของเสียให้เหลือน้อยที่สุด ส่งสินค้าให้ทันเวลาในราคาที่แข่งขันได้ พัฒนาสินค้าให้ใช้วัตถุดิบน้อยลง เพื่อผลในการลดต้นทุน เพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ทำการตลาดเชิงรุก ปรับปรุงเทคโนโลยีที่ทันสมัย ใช้แรงงานน้อยลง มุ่งเน้นการผลิตที่ปลอดภัยและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

• ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลักซึ่งใช้ในการผลิต

ปี 2563 ราคาอลูมิเนียมแท่งความบริสุทธิ์ 99.7 เปอร์เซ็นต์ในตลาดโลกลดลงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีผลให้ต้นทุนถูกลง ในขณะเดียวกันจากการที่บริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม จึงมีการเลือกใช้ Hydro Aluminium ผลิตจากพลังงานน้ำ ควบคู่ไปกับอลูมิเนียมที่ใช้พลังงานจากถ่านหินและก๊าซธรรมชาติ

แนวทางป้องกันความเสี่ยง คือ เมื่ออลูมิเนียมมีราคาเริ่มสูงขึ้น บริษัทซึ่งมีสภาพคล่องทางการเงินที่ดี จะมีการกระจายซื้อกับผู้ขายหลายราย และสามารถต่อรองเรื่องค่าพรีเมียมได้ในเวลาที่ต่างกัน และพยายามซื้อเพื่อให้เพียงพอกับความต้องการของลูกค้า และพยายามหาแหล่งใหม่ที่ผลิตอลูมิเนียมจากพลังงานหลากหลายที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

• ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการทำธุรกรรมนำเข้าจากการซื้อวัตถุดิบ เครื่องจักร อุปกรณ์ และส่งออกจากการขายสินค้า รวมทั้งเงินกู้ยืมระยะสั้น ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ทำให้การคาดการณ์ในเรื่องอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงินไม่สามารถควบคุมได้อย่างแม่นยำ

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ บริษัทจัดการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวโดยการทำ Natural Hedge เมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระค่าสินค้าจากลูกค้านำเข้าบัญชีเงินฝากสกุลหลักเช่น ดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น วัตถุประสงค์เพื่อไว้จ่ายค่าสินค้าและชำระหนี้เงินกู้โดยการทำให้สมดุลกันมากที่สุด ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ นอกจากนี้ยังมีการขายเป็นเงินสกุลอื่น ๆ เช่นออสเตรเลียดอลลาร์ฮ่องกงดอลลาร์ เพื่อกระจายความเสี่ยงอีกด้วย

• ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศส่วนใหญ่เป็นรูปแบบเงินเชื่อ โดยขายให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทระดับสากล บริษัทขนาดกลางและเล็กทั่วไป ซึ่งบางรายทำการค้ากันมายาวนานและเป็นลูกค้าที่ดี แต่ก็ยังมีความเสี่ยงที่อาจไม่ได้รับชำระเงิน หรือชำระล่าช้าเพราะปัญหาของระบบการชำระเงินหรืออาจเกิดสภาพเงินสดขาดมือได้

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ บริษัทกำหนดนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง กรณีเป็นลูกค้าในประเทศต้องมีการตรวจสอบฐานะทางการเงินและวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้น และมีการชำระเงินล่วงหน้าในช่วงเริ่มทำธุรกิจไประยะหนึ่ง กรณีลูกค้ารายใหญ่อาจใช้ความน่าเชื่อถือไประยะหนึ่ง กรณีลูกค้าต่างประเทศที่เป็นระดับสากล ต้องใช้การพิจารณาจากชื่อเสียงของบริษัท และมีการเซ็นสัญญาก่อนเริ่มธุรกรรม แต่ถ้าเป็นลูกค้าทั่วไปจะกำหนดเงื่อนไขการชำระเงินด้วยเลตเตอร์ออฟเครดิต กำหนดระยะเวลาที่ต่างกัน หรือการชำระเงินด้วยเงื่อนไขชำระบางส่วน ณ วันทำสัญญาซื้อขาย เป็นต้น

• ความเสี่ยงในการเปลี่ยนวัตถุดิบบรรจุภัณฑ์เพื่อการทดแทน

ปัจจุบันความต้องการบรรจุภัณฑ์ของลูกค้ามุ่งเน้นการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ อลูมิเนียมซึ่งมีราคาค่อนข้างสูงและผันผวนตลอดเวลา อาจถูกทดแทนด้วยวัตถุดิบอื่นที่ถูกหรือเหมาะสมกว่า เช่น Tin Plate พลาสติก ในขณะเดียวกันลามิเนตที่เคยมาแทนที่หลอดอลูมิเนียม ก็มีแนวโน้มที่อาจจะกลับมาใช้อลูมิเนียม เนื่องจากหลอดลามิเนตไม่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และย่อยสลายยากและนานกว่าอลูมิเนียม

แนวทางการป้องกันความเสี่ยงคือ ผลผลิตของให้มีคุณภาพ ปรับปรุงมาตรฐานและวิธีการผลิตที่เพิ่มประสิทธิภาพ ลดของเสียในกระบวนการผลิตให้น้อยลง มีการพัฒนาการผลิตที่ต้นทุนต่ำลงในด้านการใช้วัตถุดิบให้น้อยลง น้ำหนักเบาแต่ประสิทธิภาพเท่าเดิม เช่นการผลิตด้วยเหรียญอัลลอยด์ เป็นกระป๋องอลูมิเนียมอัลลอยด์เป็นต้น เพื่อทำให้ความสามารถในการแข่งขันด้านราคาดีขึ้น และเพิ่มผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายขึ้น เช่นขวดอลูมิเนียมสำหรับผลิตภัณฑ์ยานยนต์

• ความเสี่ยงในด้านต้นทุนแรงงาน

ในปี 2563 ไม่มีปัญหาในด้านแรงงานเนื่องจากคำสั่งซื้อที่ลดน้อยลง เพราะการระบาดของ COVID-19 มีการปิดการผลิตหลอดอลูมิเนียมที่โรงงานสำโรงและย้ายเครื่องจักรไปผลิตที่โรงงานศรีราชา เพื่อทำให้ต้นทุนในการผลิตดีขึ้น โดยไม่มีการเพิ่มพนักงาน อย่างไรก็ตาม ต้นทุนแรงงานยังต้องปรับให้สอดคล้องกับตลาดแรงงานและเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจให้พนักงาน ดังนั้นต้นทุนด้านแรงงานยังมีอัตราเพิ่มสูงขึ้น

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ มีการพัฒนาหลักสูตรการอบรมช่างเทคนิคภายในอย่างต่อเนื่อง พัฒนานวัตกรรมให้มีทักษะที่ทำงานได้หลายแบบของการผลิต เพื่อทำงานทดแทนกันได้ มีการใช้อุปกรณ์และเทคโนโลยีที่ทันสมัยมากขึ้นเป็นต้น

รายการที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี 2563 บริษัทมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่สำคัญโดยรายการดังกล่าวจะต้องรายงานและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ และเมื่อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะรายงานเรื่องดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ทราบทุกครั้ง โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการทำรายการ
บริษัท ทาเคะอูจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	เป็นบริษัทใหญ่ถือหุ้นร้อยละ 71.65	ขายสินค้า	1,067.3	บริษัท ทาเคะอูจิเพรส เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมและเหรียญอลูมิเนียมของบริษัท ให้แก่กลุ่มลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นที่ไม่มีประสบการณ์ในการนำเข้าสินค้าด้วยตนเองโดยตรงและพอใจที่จะสั่งซื้อสินค้าของบริษัทผ่านทาง บริษัท ทาเคะอูจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด สำหรับราคายานนั้นเป็นราคาตลาดทั่วไปหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างราคายานสินค้าโดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นรวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาดของสินค้าที่จำหน่าย ปริมาณที่จำหน่าย ประเทศที่จำหน่าย และค่าขนส่ง
		ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	9.5	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยการซื้อวัตถุดิบและอะไหล่ดังกล่าวได้ในราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ในประเทศไทย
		ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	0.3	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท ในราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ในประเทศไทย
		ดอกเบี้ยจ่าย	-	บริษัท ทาเคะอูจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ได้ให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้น ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.30-1.79 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าสถาบันการเงินโดยออกตัวสัญญาใช้เงินแบบ Roll Over และปราศจากการค้ำประกันใดๆ

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการทำรายการ
		ค่าธรรมเนียมสิทธิ	16.8	บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิทางเทคนิคกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทจะได้รับความช่วยเหลือทางเทคนิครวมถึงข้อมูลทางเทคนิคและความรู้ความชำนาญ อุปกรณ์สำหรับการผลิต การให้สิทธิในการขายสินค้า โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมสิทธิและค่านายหน้าในอัตราร้อยละของยอดขาย เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีสัญญาที่ได้ตกลงกันตามราคาตลาดทั่วไป
		ค่านายหน้า	2.1	เป็นการจ่ายค่านายหน้าในอัตราร้อยละของยอดขายที่เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีราคาและผลตอบแทนที่เป็นการค้าปกติ
		ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	-	เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีราคาและผลตอบแทนที่เป็นการค้าปกติ
		ลูกหนี้การค้า	60.5	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัทขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		เจ้าหนี้การค้า	1.7	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัททาเคอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด ขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่านายหน้าค้างจ่าย	0.7	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัททาเคอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่าธรรมเนียมสิทธิค้างจ่าย	5.1	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัททาเคอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยจะต้องมีการจัดเสนอให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติรายการระหว่างกัน และต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม สมเหตุสมผลและเมตตาโยบาย การกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มี สิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอยู่ ในรายการที่บริษัทต้องดำเนินการเพื่อประกอบธุรกิจและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามปกติ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทจะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในแบบ 56-1 และแบบ 56-2 โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป



ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

	จำนวนหุ้น	% ของจำนวน หุ้นทั้งหมด
1. บริษัท ทาเคะอูจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	30,954,329	71.65
2. นางเมฆินทร์ เชื้ออนันต์	1,856,025	4.30
3. HEIWA KINZOKU CO., LTD.	1,800,000	4.17
4. มูลนิธิฮาร์มูท และอิลซี ชไนเดอร์เพื่อเด็ก	1,236,975	2.86
5. นายสารภีชิน ทันทวนี	1,200,000	2.78
6. นางปาริมา โรจนศีลธรรม	1,002,375	2.32
7. นางนลินรัตน์ เชื้ออนันต์	424,500	0.98
8. นายราเมศ โรจนศีลธรรม	366,375	0.85
9. นางปรีติ เคมานี	318,000	0.74
10. นางสาวนลินี มาตานี	259,975	0.60

สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

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) การพิจารณาเรื่องการแข่งขันทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) ซึ่งหมายรวมถึง การจัดการเรื่องความเสี่ยงด้วย (Risk Management)

อนึ่ง บริษัทได้กำหนดนโยบายการควบคุมคุณภาพ ซึ่งในปี 2560 บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001:2015 (ฉบับล่าสุด) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่กำหนดระบบบริหารคุณภาพเวอร์ชันล่าสุด โดยมุ่งสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าอย่างเป็นระบบ และยังได้รับมาตรฐาน ISO 22000:2005 และ ISO/TS 22002-4:2013 เพื่อรองรับมาตรฐานความปลอดภัยทางด้านอาหาร สำหรับการผลิตสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายทางด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และนโยบายในการดำเนินกิจการที่อยู่ภายใต้กรอบของหลักธรรมาภิบาล (Environmental Policy and Good Corporate Governance) โดยจัดทำเป็นนโยบายให้กับพนักงานของบริษัท นำไปใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

นอกจากมาตรฐานที่บริษัทได้รับมาข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้รับประกาศนียบัตร หนังสือรับรอง โลหะประกาศเกียรติคุณอีกมากมาย เพื่อเป็นเครื่องหมายการันตีถึงคุณภาพสินค้าเป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้าของบริษัทที่มีมากถึง 300 รายทั่วโลก

การประชุมผู้ถือหุ้น

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



การจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 10 ท่าน โดยมีการประชุมคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 6 ครั้ง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ประชุม คณะกรรมการ	ประชุม AGM 2020
1. นายสมชาย อังสนันท์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการ	6/6	✓
2. นายทะคะอะกิ ทะเคะอุจิ	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	6/6	✓
3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร	กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส, กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	✓
4. นางสาวสาลินี มาตานี	กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	6/6	✓
5. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน	6/6	✓
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	6/6	✓
7. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	6/6	✓
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ, คณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	✗
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	6/6	✓
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการ	6/6	✗

หมายเหตุ : กรรมการทั้งสองท่านไม่ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเนื่องด้วยเหตุการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 และการห้ามบุคคลเดินทางเข้ามาในประเทศไทย

อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัท

1. กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. กรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ ให้ความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น
3. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
4. กรรมการต้องมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นมีการเปิดเผยต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วนมีมาตรฐานและโปร่งใส
5. กรรมการต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
6. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัทมีดังนี้

1. เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ
2. การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียงและมีคะแนนเสียงเท่ากันไม่สามารถตัดสินชี้ขาดได้
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการของบริษัท
4. ทำหน้าที่เป็นประธานฯในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการมีดังนี้

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท เสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทตามที่คณะกรรมการอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัทให้คณะกรรมการทราบพร้อมแนบใ้มน้และแนวทางการบริหารให้คณะกรรมการทราบ
4. เรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการมอบหมาย

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และให้นำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทางระบบออนไลน์ต่อ ก.ล.ต. ทั้งนี้ รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเปรียบเทียบสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2563 มีการเปลี่ยนแปลงโดยสรุปดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น		อัตราส่วน %	
	2562	2563	2562	2563
1. นายสมชาย อังสนันท์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	87,750 600	87,750 600	0.20 0.0001	0.20 0.0001
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะดะ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	90,000 0	90,000 0	0.21 0	0.21 0
3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	58,500 0	58,500 0	0.14 0	0.14 0
4. นางสาวสาลิณี มาตานี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	245,000 0	245,000 0	0.56 0	0.56 0
5. นายศุภชัย หล่อวณิชย์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	59,400 0	59,400 0	0.14 0	0.14 0
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	154,300 0	154,300 0	0.36 0	0.36 0
7. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	155,250 9,000	155,250 9,000	0.36 0.02	0.36 0.02
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0 0	0 0	0 0	0 0

รายชื่อ	จำนวนหุ้น		อัตราส่วน %	
	2562	2563	2562	2563
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	10,000 4,000	10,000 4,000	0.02 0.009	0.02 0.009
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0 0	0 0	0 0	0 0
11. นายมิลาน พริสโตฟเสค คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	49,500 0	49,000 0	0.11 0	0.11 0
12. นางสาวกาญจนา ปิยะชาติ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0 0	0 0	0 0	0 0

* จำนวนหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะรวมกันทั้งหมดร้อยละ 2.12 ซึ่งไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่บริษัทออก

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการอิสระนั้น บริษัทได้ทำการคัดเลือกโดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ซึ่งสอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ 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 หรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้เฉพาะในความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
2. มีประวัติการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวงฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน ได้แก่
 - 2.1 อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลสถาบันการเงินไม่ว่าในประเทศหรือต่างประเทศ หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรืออยู่ระหว่างถูกหน่วยงานดังกล่าวห้ามเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของสถาบันการเงิน หรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้เฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน และทำให้เกิดความเสียหายไม่ว่าจะต่อสถาบันการเงินที่บุคคลนั้นเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือต่อลูกค้า หรือ
 - 2.2 เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน หรือ

- 2.3 เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต
กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกันและยังไม่พ้นสามปีนับ
แต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน
3. มีเหตุอันควรเชื่อว่ามีพฤติกรรมในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นบริษัท หรือตลาดทุนโดยรวม ในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ได้แก่
 - 3.1 มีพฤติกรรมกระทำการหรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของ
บริษัทหรือบริษัทย่อยและเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับ
ประโยชน์โดยมิชอบ หรือ
 - 3.2 มีพฤติกรรมในการเปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญ
ผิดหรือโดยปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน
หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยการสั่งการ การมีส่วนร่วมรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล
หรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใด ทั้งนี้เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่
ของตน ไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น หรือ
 - 3.3 มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความดังกล่าว

การเลือกตั้งกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามวิธีการที่บัญญัติไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งมีขั้นตอนและรายละเอียด
ดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่คูณด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้กรณีที่เลือก
ตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมาน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือ
จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่
จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้ง
นั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น
สามไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งก่อน จะเป็นกรรมการคนที่ยอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดและให้เรียงตามตัวอักษร กรรมการซึ่งพ้น
จากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

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

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

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

มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง

จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ

บริษัทเห็นว่ากรรมการทุกคนซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ล้วนแล้วแต่เป็นกรรมการที่ทรงคุณวุฒิมีความรู้ความสามารถ เป็นที่ยอมรับ และมีคุณธรรมและจริยธรรมตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีตลอดมา และหากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังให้ความไว้วางใจ โดยเลือกตั้งกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการของบริษัทอีก บริษัทก็ย่อมจะต้องเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

กรรมการอิสระของบริษัท

บริษัท ได้กำหนดค่านิยมกรรมการอิสระของบริษัทให้มีความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการถือหุ้นของบริษัทในข้อ 1 – 9

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ชออนุญาต 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 ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชออนุญาต หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ชออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน 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) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิใช่กับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มิใช่ในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิใช่กับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

ในกรณีที่มีบุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 คณะกรรมการบริษัทอาจผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการทำงานที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

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

การถ่วงดุลในการรวมอำนาจและแยกตำแหน่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีคณะกรรมการรวม 10 ท่าน ตามข้อบังคับของบริษัท กรรมการบริหารล้วนแต่เป็นผู้มีประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัท และจะเป็นผู้ถือหุ้นหรือไม่ก็ได้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย

กรรมการบริหาร	4	ท่าน
กรรมการอิสระ	5	ท่าน
กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	1	ท่าน

ผู้ถือหุ้นและกรรมการทั้งหมดมีสิทธิในการออกเสียงในกิจการใดๆ ของบริษัท กรรมการบริษัทที่ได้รับเลือกตั้งเข้ามาสามารถดำรงตำแหน่งได้หลายตำแหน่ง หากได้รับความเห็นชอบจากกรรมการท่านอื่นๆ แต่กระนั้นก็ไม่สามารถใช้อำนาจเกินขอบเขตที่ได้รับมอบหมายได้

กรรมการเป็นผู้พิจารณาและอนุมัตินโยบายการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท, อนุมัติเงินลงทุน และกิจการอื่นๆ โดยได้รับรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ การประชุมกรรมการมีการจัดประชุมกันอย่างน้อยทุก 3 เดือน โดยมีการกำหนดวันประชุมสำหรับคณะกรรมการไว้ล่วงหน้า และกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารสำหรับการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน ก่อนการประชุม ในการประชุม คณะกรรมการ กรรมการบริหารจะรายงานผลการดำเนินงานและการพัฒนาการทำงานในส่วนที่ตนรับผิดชอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานเรื่องต่าง ๆ ที่ได้รับข้อมูลจากการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ

บริษัทไม่มีการกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ อย่างไรก็ตาม กรรมการจำนวนหนึ่งในสามจะต้องออกตามวาระเมื่อครบกำหนด 3 ปี และอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งในการประชุมสามัญประจำปี

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการจะเป็นผู้นำในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายของบริษัท พร้อมทั้งตัดสินใจในเรื่องการลงทุนและในเรื่องต่าง ๆ โดยมีการประชุมอย่างน้อยทุก ๆ 3 เดือน กรรมการบริหารเป็นผู้รายงานผลการดำเนินงานและความคืบหน้าภายในบริษัทต่อที่ประชุม

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และข้อแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้มีการพัฒนานโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งยังมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่องผ่านหลายช่องทาง เช่น การประชุมพิเศษสำหรับพนักงานใหม่ บอร์ดประกาศ และการสื่อสารในทุกรูปแบบ

โดยบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. การบริหารงาน และดำเนินการจะยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อ
3. ให้ความมั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และสร้างความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ
4. ส่งเสริมและกำกับดูแลกิจการโดยจัดให้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและทั่วถึง
5. มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ ให้เป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีการบริหารงานโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมาโดยตลอด ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และความร่วมมืออย่างเต็มที่ของทุกฝ่าย ทั้งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทได้รับจากองค์กรและหน่วยงานต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

- ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Reporting (CGR)) ประจำปี 2562 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) บริษัทได้อยู่ในระดับ “ดี” ด้วยคะแนน 79 จาก 100
- ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อยู่ในระดับ “ดี” ด้วยคะแนน 92 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)

ในปี 2563 คณะกรรมการได้ทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว ในหลักปฏิบัติที่ยังมิได้นำไปปรับใช้ ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว โดยไม่ได้เปิดเผยรายละเอียดดังกล่าว

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Right of Shareholders)

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายย่อยหรือนักลงทุนสถาบันได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข้อมูลสารสนเทศของกิจการอย่างเพียงพอ ไม่ว่าจะผ่านทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัท หรือช่องทางอื่น ๆ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปีและการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด ไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล ตลอดจนการซักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม ได้รับวัน 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 ซึ่งรายละเอียดดังกล่าวที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลับรองตามกระบวนการ อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี ที่ผ่านมามีผู้ใดเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม
- 1.5 บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนประเภทสถาบันต่าง ๆ เข้าร่วมประชุมโดยเท่าเทียมกัน
- 1.6 การประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563
 - กำหนดวันประชุม (วันอังคาร) ซึ่งไม่ใช่วันหยุดต่อเนื่องหรือวันหยุดนักขัตฤกษ์ กำหนดเวลาประชุมไม่เช้าหรือเย็นเกินไป (กำหนดนัดประชุมเวลา 10.00 น.) และมีการคมนาคมที่สะดวกเพราะใกล้ทางด่วน และติดกับสถานีรถไฟฟ้าบางนา และสถานที่ประชุมอยู่ห่างจากสำนักงานใหญ่ของบริษัทไม่เกิน 2 กม.
 - ใช้เกณฑ์วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น Record Date เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารการประชุมหรือข้อมูลก่อนเข้าร่วมประชุมมากขึ้น
 - จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวก ให้คำแนะนำ และเปิดบริการรับลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยเริ่มลงทะเบียนตั้งแต่เวลา 8.00 น. เป็นต้นไป

- กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ ก็สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นได้ 2 ท่าน แต่เข้าร่วมประชุมได้เพียงท่านเดียว หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระโดยมีให้เลือกจำนวน 2 ท่าน เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และบริษัทได้สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบหนังสือมอบฉันทะที่กำหนดรายการต่าง ๆ ที่จะมอบฉันทะที่ละเอียดชัดเจนตายตัว
 - บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด Barcode ช่วยในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อให้สะดวกและรวดเร็วในการประชุม
 - ก่อนเริ่มประชุม ประธานในที่ประชุมได้แนะนำคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร ผู้สอบบัญชี เลขานุการและนักกฎหมายสัมพันธ์ในที่ประชุมทราบ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัทชี้แจงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมและวิธีการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบ
 - บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีเป็นคนกลางในการตรวจสอบการลงคะแนนเสียงกรณีมีข้อโต้แย้ง ตลอดจนการประชุม ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยส่งตัวแทนเป็นพยานในการตรวจนับคะแนน
 - ภาษาที่ใช้ในการสื่อสารระหว่างการประชุมคือ ภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อความเข้าใจอันดีระหว่างผู้บริหารและผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติที่เข้าร่วมประชุม
 - บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในแต่ละวาระ และเสนอแนะข้อคิดเห็นหรือสอบถามเพิ่มเติมในวาระอื่น ๆ และได้จัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และให้กรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องและให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ได้ตั้งแต่วันที่มีการออกกล่าวเรียกประชุมมายังบริษัทได้ที่ pitipong@alucon.th.com หรือโทรสารหมายเลข 02-3983455 หรือส่งตามที่อยู่ของบริษัท
 - การลงคะแนนเสียง ได้ใช้บัตรลงคะแนนทุกวาระเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว และได้เก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นทุกคน และทุกวาระการประชุม แต่ในการนับคะแนนจะนับเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียงและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนในวาระการแต่งตั้งกรรมการรายบุคคลนั้น จะให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล และตรวจนับคะแนนทุกบัตรลงคะแนนไม่ว่าผู้ถือหุ้นจะลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียงก็ตาม
 - บริษัทไม่มีนโยบายลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกระตือรือร้น ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญไปจากที่ได้นำเสนอต่อผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดสิทธิการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย โดยให้สิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมทั้งได้มีการบันทึกภาพและเสียงของการประชุมเพื่อสามารถตรวจสอบได้
 - รายงานการประชุม มีการแสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม โดยจากการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ที่ผ่านมา ประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสุด ได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบ หรือข้อคิดเห็นโดยสรุปวิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และในกรณีที่มิฉะนั้นที่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม จะระบุคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง โดยบันทึกในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บเพจของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- 1.7 บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้
 - 1.8 ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 60 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 บริษัทได้มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพื่อจ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 323,999,895 บาท
 - 1.9 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ล่วงหน้าระหว่างวันที่ 29 มีนาคม 2563 – 10 เมษายน 2563 โดยแจ้งผู้ถือหุ้นทราบพร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในหนังสือเชิญประชุมและบนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.alucon.th.com
 - 1.10 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน

- 1.11 ในการจัดการประชุมทุกครั้ง บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีและผู้ถือหุ้นอีก 2 ท่านเป็นสักขีพยานในการตรวจนับองค์ประชุม และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
- 1.12 คณะกรรมการของบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่า ร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท
- 1.13 บริษัทมีวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารแสดงตนของผู้ถือหุ้น ตามสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับที่ กต.พษ (ว) 4/2559 เรื่องการชักข้อแนบปฏิบัติก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในเรื่องเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กรณีการมอบฉันทะ บริษัทไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริง หรือ หนังสือเดินทางตัวจริงของผู้มอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายเล็กและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม บริษัทจะสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของบริษัทผ่านทางช่องทางต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่ออื่นๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับข้อมูลข่าวสารต่างๆ ของบริษัทโดยเท่าเทียมกัน

- 2.1 บริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมโดยมีรายละเอียดที่ถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระอย่างเพียงพอ และมอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน เอกสารดังกล่าวจะมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ นอกจากนี้บริษัทจะเผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาว่าเรื่องที่สำคัญต่างๆ
- 2.2 บริษัทจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่แจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะไม่เพิ่มวาระที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 2.3 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระที่บริษัทมอบหมายเป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ มาประชุมและออกเสียงลงมติแทน โดยมีการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ให้กับผู้ถือหุ้น
- 2.4 บริษัทกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- 2.5 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยส่งรายชื่อผู้ที่เห็นว่าควรเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาตามหลักปฏิบัติและวิธีการที่บริษัทกำหนดไว้ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงประกาศการใช้สิทธิดังกล่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2.6 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด โดยวาระการประชุมที่เสนอต้องไม่มีลักษณะเข้าข่ายดังรายละเอียดต่อไปนี้
 - เรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจบริษัทจะดำเนินการได้
 - เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ กฎ และระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
 - เรื่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม
 - เรื่องที่บริษัทได้ดำเนินการแล้ว

- เรื่องที่เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยเฉพาะ
 - เรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติและข้อกล่าวอ้างของผู้เสนอเพิ่มวาระการประชุมไม่ได้แสดงให้เห็นถึงเหตุอันควรสงสัยเกี่ยวกับความไม่ปกติของเรื่องดังกล่าว
 - เรื่องที่คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่มีความจำเป็นที่จะต้องบรรจุเป็นวาระ ซึ่งคณะกรรมการต้องมีเหตุผลสมควรและสามารถอธิบายให้ผู้ถือหุ้นเข้าใจได้
- 2.7 บริษัทกำหนดให้มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของทั้งคณะ แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นใดๆ
- 2.8 บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งห้ามบุคคลข้างต้นทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน 1 เดือน
- 2.9 บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อดำเนินการรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด
- 2.10 บริษัทกำหนดให้นำการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทที่ถือครองโดยกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร เปิดเผยนอยู่ในรายงานประจำปี
- 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)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นให้มีการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขันโดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงานเปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สิน และสร้างชื่อเสียงของบริษัท

พนักงาน

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

ชุมชนและสังคม

บริษัทให้ความสำคัญต่อคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมของชุมชน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นที่ยอมรับ และสามารถอยู่ร่วมในสังคมอย่างยั่งยืนตลอดไป ดังเห็นได้จากการที่บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่นกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม กองควบคุมมลพิษ ฯลฯ อย่างเคร่งครัด บริษัทมีระเบียบที่เข้มงวดในการให้พนักงานในโรงงานสวมอุปกรณ์ป้องกันต่าง ๆ มีการจัดการเรื่องสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างเป็นระบบ รวมทั้งการบริจาคและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ให้กับชุมชนรอบข้างและสังคมมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการจัดกิจกรรมร่วมกับโรงเรียน หน่วยงานราชการ และชุมชน และยังมี การจัดทำวชนสัมพันธ์รับฟังและแก้ไขปัญหาจากชุมชนโดยรอบ และสนับสนุนทุนการศึกษาและร่วมทำกิจกรรมกับนักเรียนและสถาบัน การศึกษา

ลูกค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้า โดยมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจกับลูกค้า ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจของบริษัท ประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติที่จะนำเสนอและให้บริการที่มีคุณภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า อีกทั้งพัฒนา คุณภาพและรูปแบบของสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจ ของลูกค้า เพื่อรับฟังความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนและนำมาเป็นแนวทางในการปรับปรุงการบริการและบริหารงานให้ดีขึ้น

อนึ่ง บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่นใดโดยมิชอบ เว้นแต่เป็นข้อมูลซึ่งลูกค้าอนุญาตให้เปิดเผย และ/หรือมีหน้าที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมาย

เจ้าหนี้

บริษัทเน้นการสร้าง ความเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหนี้ของบริษัท โดยเน้นความสุจริตและยึดมั่นตามเงื่อนไขและสัญญาที่ทำไว้กับเจ้าหนี้ อย่างเคร่งครัด บริษัทจะชำระเงินกู้และดอกเบี้ยอย่างถูกต้อง ตรงต่อเวลา และครบถ้วน รวมทั้งไม่นำเงินที่กู้ยืมมาใช้ในการที่ขัดต่อวัตถุประสงค์ การกู้ยืม นอกจากนี้บริษัทจะไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหนี้ของบริษัทอีกด้วย

คู่แข่ง

บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี โดยจะเน้นที่การแข่งขันที่สุจริต ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี รวมทั้งไม่แสวงหาข้อมูลหรือความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม บริษัทจะ ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรงและเป็นมืออาชีพ นอกจากนี้บริษัทยังสนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้ ลูกค้าของบริษัทต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น

คู่ค้า

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของคู่ค้าในฐานะที่เป็นผู้ที่มีความสำคัญในการร่วมสร้างการเติบโตให้กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการสร้างมูลค่า ให้กับลูกค้าและผู้ถือหุ้น การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใด ๆ บริษัทจึงคัดเลือกคู่ค้าด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงชื่อเสียง ความสามารถ ความ ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับเป็นสำคัญ ตลอดจนยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาค เน้นความโปร่งใส และความตรงไปตรงมาใน การดำเนินธุรกิจ และจะปฏิบัติต่อคู่ค้าให้เป็นไปตามข้อตกลงในสัญญาและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างเคร่งครัด ซึ่งหากไม่สามารถปฏิบัติ ตามข้อตกลงข้อใดได้ บริษัทจะรีบดำเนินการแจ้งคู่ค้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

นโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ ซึ่งเป็นนโยบายที่ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อันได้แก่นโยบายและแนว ปฏิบัติเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนนโยบายและแนวปฏิบัติ เกี่ยวกับการไม่ลวงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดย สามารถสรุปได้ดังนี้

การละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ความสำคัญเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน หลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

การต่อต้านการคอร์รัปชัน

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

ดังนั้นเพื่อแสดงเจตจำนงของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชัน 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

บริษัทมีนโยบายปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำความผิด รวมทั้งมีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำความผิด และจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งหรือร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิพร้อมให้ข้อมูลในการติดต่ออย่างชัดเจน

บริษัทได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทได้วางนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันและมาตรการในการ ร้องเรียนและแจ้งเบาะแสดต่คณะกรรมการของบริษัท ดังนั้น หากผู้ใดพบเห็นการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแสด หรือยื่นข้อร้องเรียนได้ที่ pitipong@alucon.th.com หรือในส่งเรื่องผ่านกล่องแดงที่ติดตั้งไว้เพื่อรับเรื่องร้องเรียน โดยเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสนั้นจะส่งตรงถึงคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการของบริษัทตามลำดับ และผู้ร้องเรียนมั่นใจได้ว่าผู้รับเรื่องร้องเรียนจะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับและมีกระบวนการคุ้มครองและปกป้องสิทธิของผู้ร้องเรียนไม่ให้เกิดผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสดหรือร้องเรียนดังกล่าวต่อบริษัท รวมทั้งจะแต่งตั้งบุคคลหรือผู้ตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสดหรือข้อร้องเรียนตามระเบียบและวิธีการที่กำหนดไว้ ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์ต่อการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

1. การแจ้งเบาะแส และการร้องเรียน

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น ในกรณีที่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน 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 ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้น จะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเอง จะทำให้สามารถรายงานความคืบหน้า สอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
- 2.3 ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม
- 2.4 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัท หรือบุคคลภายนอก
- 2.5 ระยะเวลาในการดำเนินการเรื่องร้องเรียนขึ้นกับความสลับซับซ้อนของเรื่อง ความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน
- 2.6 ผู้รับข้อร้องเรียนและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ 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 ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สักพักงาน ชมเชย รบกวนการปฏิบัติงาน 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/หรือติดตั้งโปรแกรมใดๆ ซึ่งไม่ได้ดำเนินการโดยแผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ ยังกำหนดให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศตรวจสอบเป็นประจำ เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทให้ความสำคัญกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยกำหนดมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลข่าวสาร เพื่อป้องกันและลดโอกาสที่ข้อมูลสำคัญหรือเป็นความลับถูกเผยแพร่ออกไปภายนอกโดยเจตนาหรือโดยความประมาท โดยกำหนดแนวปฏิบัติด้านการดูแลการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

สำหรับเอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับของบริษัท จะจัดเก็บโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไว้ในระบบงานของหน่วยงาน และมีการแสดงสัญลักษณ์ “ข้อมูลความลับ” รวมทั้งจำกัดบุคคลที่เกี่ยวข้องในการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับด้วยความระมัดระวัง

นอกจากนี้บริษัทได้ให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศจัดเก็บข้อมูลการใช้งานของพนักงานไว้ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 และประกาศกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เรื่องหลักเกณฑ์การเก็บรักษาข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ของผู้ให้บริการ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ อย่างเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา โปร่งใส เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เท่าเทียมกันและมีความน่าเชื่อถือ ดังนี้

- 4.1 เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ รายงานประจำปี และข่าวสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยถูกสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด
- 4.2 บริษัทจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
- 4.3 โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย 3 ชุด คือคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2563 กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะกรรมการ สรุปได้ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการ	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง
1. นายสมชาย ชังสนันท์	6/6	-	-
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	6/6	-	-
3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร	6/6	-	1/1
4. นายสุภชัย หล่อวณิชย์	6/6	-	-
5. นางสาวสาลินี มาตานี	6/6	-	-
6. นางสาววรินทร์พร เชื้ออนันต์	6/6	4/4	-
7. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	6/6	4/4	-
8. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ	6/6	4/4	1/1
9. นายวิบูลย์ เชื้ออนันต์	6/6	-	1/1
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	6/6	-	-

4.4 บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทั่วถึง โดยจัดให้มีผู้รับผิดชอบด้านการเปิดเผยข้อมูล คือนักลงทุนสัมพันธ์และเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารบริการข้อมูล ข่าวสารกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทกับสถาบัน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ประชาชน และภาครัฐ โดยข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงาน งบการเงิน รวมถึงรายงานสารสนเทศต่าง ๆ ที่บริษัทแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและข้อมูลในอดีต โดยผู้สนใจสามารถอ่านและ/หรือดาวน์โหลดได้ทาง www.alucon.th.com ซึ่งจะมีข้อมูลปัจจุบันทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่นักลงทุนสัมพันธ์

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

4.5 บริษัทได้เปิดเผยขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

4.6 รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์

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

กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ทุกครั้ง กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ เลขานุการบริษัทเป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลและแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบทุกครั้ง

4.7 รายงานบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2563 ได้มีการประเมินความเสี่ยงจากการทำงานของทุกแผนกที่เกี่ยวข้องร่วมกัน และได้รวบรวมความเสี่ยงและแนวทางการแก้ไขป้องกันเอาไว้เป็นรายงานบริหารความเสี่ยง โดยปี 2563 มีความเสี่ยงในระดับสูงจำนวน 19 รายการ และความเสี่ยงในระดับกลางจำนวน 90 ซึ่งจะมีการประชุมประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งทุกปี

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

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

แบ่งตามเพศ	จำนวน (ท่าน)	แบ่งตามลักษณะ	จำนวน (ท่าน)
กรรมการหญิง	4	กรรมการบริหาร	4
กรรมการชาย	6	กรรมการอิสระ	5
		กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	1

กรรมการทั้ง 10 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีความรู้หลากหลายทั้งด้านการบริหารธุรกิจ วิศวกรรม การบัญชีและการเงิน การตลาด และมีประสบการณ์เฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม

โดยรายนามคณะกรรมการและจำนวนปีที่กรรมการดำรงตำแหน่งมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง / จำนวนปีดำรงตำแหน่ง
1. นายสมชาย ชังสนันท์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ	2533 / 31
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการบริหาร	2538 / 26
3. นางเอื้อมพร ภมรบุตร	กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	2533 / 31
4. นางสาวสาลินี มาตานี	กรรมการบริหาร	2541 / 23
5. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการบริหาร	2541 / 23
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	2537 / 27
7. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	2543 / 21
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	2553 / 11
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2556 / 7
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการ	2560 / 4

เหตุ: ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

5.2 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทฯได้ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) สิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งโดยกำหนดวาระไว้คราวละ 3 ปี

5.3 บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ คือคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยได้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชุดย่อยจะเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการไม่ได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย

- 5.4 คณะกรรมการบริษัทที่มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามแผนธุรกิจภายใต้งบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้องค์กร ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ถือหุ้นนอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล 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 และการบริหารความเสี่ยงโดยบริษัทได้วางบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมณัติ จำกัด มาดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบจากรายงานผลการตรวจสอบภายในปี 2562 ซึ่งจัดทำโดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมณัติ จำกัด ไม่พบประเด็นความผิดพลาดที่เป็นนัยสำคัญ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบ และกฎหมายของหน่วยงานราชการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องและได้มีการป้องกันทรัพย์สินไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบ
- 5.7 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้กรรมการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และแจ้งให้บริษัททราบภายใน 15 วันในครั้งแรกและทุก ๆ ครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อใช้เป็นข้อมูลและเครื่องมือให้เลขานุการบริษัทใช้ติดตามให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยเลขานุการบริษัทได้ส่งสำเนารายงานให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบด้วย
- 5.8 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ และได้ทำการแจ้งล่วงหน้าให้กรรมการแต่ละท่านทราบ โดยในปี 2563 มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการและเลขานุการร่วมกันพิจารณาวาระการประชุม ให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม
- เลขานุการบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน ซึ่งมีรายละเอียดของวาระการประชุม เอกสารประกอบที่สำคัญ ในเรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเปิดเผยล่วงหน้าแล้วจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ กรรมการได้ให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าเข้าสู่ที่ประชุมรวมถึงประเด็นการกำกับดูแลกิจการ ในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมผ่านเลขานุการของบริษัทได้ตลอดเวลา
- รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยสาระสำคัญ เช่น วันเวลาที่เริ่มและเลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุม และไม่ได้เข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปรายและข้อสังเกต มติ คณะกรรมการและความเห็นของกรรมการ ชื่อผู้บันทึกรายงาน และชื่อผู้รับรองรายงาน ซึ่งบริษัทได้จัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นอย่างดี สามารถสืบค้นได้ง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ
- 5.9 เรื่องการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ มีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส อิงจากฐานข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ

- 5.10 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น บริษัทไม่ได้มีข้อกำหนดใด ๆ ในกรณีที่กรรมการแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น เนื่องจากเห็นว่าไม่ได้กระทบต่อความสามารถและความเชี่ยวชาญของกรรมการ หากกรรมการยังสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ กล่าวคือ สามารถกำหนดนโยบายให้คำปรึกษาในการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในการดำเนินธุรกิจที่ชอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันไม่มีกรรมการท่านใดดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่ว่าจะเป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทจดทะเบียนรวมแล้วเกินกว่า 5 บริษัท และกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้โดยไม่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเว้นแต่เป็นกิจการที่แข่งขันกับบริษัท
- 5.11 กรณีมีกรรมการเข้าใหม่ เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารสรุปลักษณะธุรกิจ โครงสร้างองค์กร การดำเนินงาน ข้อบังคับ ระเบียบ นโยบายที่สำคัญ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อพึงปฏิบัติของกรรมการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน กสท. เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้อย่างครบถ้วน
- 5.12 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ได้สนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมและเพิ่มเติมความรู้ต่าง ๆ โดยมอบให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ และที่ผ่านมามีกรรมการได้เข้าร่วมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอย่างสม่ำเสมอ
- 5.13 บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการ โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ
- 5.14 บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ และแสดงความเห็นเกี่ยวกับการจัดการภายในบริษัท
- 5.15 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 คณะคือคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน
- 5.16 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงานการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบที่ประสิทธิภาพเพียงพอ โดยการจัดให้มีการตรวจสอบภายในภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกและมีความเป็นอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน
- 5.17 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงและมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีการประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5.18 บทบาทหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งเลขานุการบริษัทได้แสดงรายละเอียดในหัวข้อเรื่องโครงสร้างการจัดการ

รายงานของคณะกรรมการสำหรับปี 2563

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการเสนอขอปิดงบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบกระแสเงินสด และรายงานของผู้สอบบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การลงทุน

การลงทุนในสินทรัพย์ถาวรระหว่างปีเป็นจำนวนเงิน 186 ล้านบาท

รายได้

บริษัทมีรายได้รวมเป็นจำนวนเงิน 5,072 ล้านบาท โดยเป็นยอดขาย 4,928 ล้านบาท

กำไร

กำไรประจำปีก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้เป็นเงิน 828 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 26

การเงิน

บริษัทมีหนี้สินระยะสั้นถึงระยะยาวประมาณ 837 ล้านบาท และอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนตอนปลายปีเท่ากับ 0.14:1

การจัดสรรกำไร

คณะกรรมการเสนอให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 10 บาทและการจัดสรรกำไร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท	บาท
กำไรสะสมต้นปี		4,875,858,380
ปันผลประจำปี 2562 หุ้นละ 7.50 บาท จ่ายเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2563	323,999,895	
กำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี 2563		681,174,488
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย		-
กำไรสะสมเพื่อการจัดสรร		5,233,032,973
กำหนดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 หุ้นละ 10 บาท จำนวน 43,199,986 หุ้น	431,999,860	
กำไรสะสมสิ้นปี		4,801,033,113

การเลือกตั้งกรรมการ

นายศุภชัย เหล่อดิษฐ์ นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ นายกฤษณ์ อินทร์วัฒน์ และนางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ เป็นกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ แต่กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระทั้งสี่ท่าน เป็นบุคคลที่มีความสามารถและเหมาะสมต่อการประกอบธุรกิจ จึงเสนอตัวเองให้แต่งตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง และเสนอแต่งตั้งกรรมการบริหาร 1 ท่าน คือ นายมาคซิมิลาน ฟรีสไตเฟเชค

เงินบำเหน็จกรรมการ

คณะกรรมการได้ขอให้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นอนุมัติการจ่ายเงินบำเหน็จกรรมการสำหรับปี 2564 รวมเป็นเงิน 5,160,000 บาท ซึ่งแยกเป็น

1. คณะกรรมการของบริษัท

- ประธานคณะกรรมการบริษัท 650,000 บาท/คน/ปี
- กรรมการของบริษัท 400,000 บาท/คน/ปี

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ 300,000 บาท/คน/ปี
- คณะกรรมการตรวจสอบ 250,000 บาท/คน/ปี

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 50,000 บาท/ครั้งประชุม
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 30,000 บาท/ครั้งประชุม

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการได้เสนอให้แต่งตั้ง

1. นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย 11766 และ/หรือ
2. นายสุเมธ แจ่มสามสี 9362 และ/หรือ
3. นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ 8509

แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2564 ของบริษัทและเสนอให้อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรายปีเป็นจำนวนเงิน 1,190,000 บาท

ในนามของคณะกรรมการ

นายสมชาย อังสนันท์

ประธานคณะกรรมการ

25 กุมภาพันธ์ 2564

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยใช้ฐานข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการ จากบริษัทจดทะเบียนในปี 2563 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นฐานข้อมูลอ้างอิงในการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับประเภทธุรกิจ ความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ และสูงเพียงพอที่จะดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ โดยเปรียบเทียบกับกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน สำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น (เช่น เป็นคณะกรรมการในบริษัท) จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น

ส่วนค่าตอบแทนผู้บริหาร ขึ้นอยู่กับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบรวมถึงระดับความอาวุโส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติขั้นสุดท้าย

ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นเงิน :

ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นเงิน ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 60 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 สามารถแสดงรายละเอียดเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปีพ.ศ. 2562 และ 2563 ดังนี้

รายละเอียด	2562	2563
ประธานคณะกรรมการบริษัท	650,000/คน	650,000/คน
กรรมการบริษัท	400,000/คน	400,000/คน
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	300,000/คน	300,000/คน
กรรมการตรวจสอบ	250,000/คน	250,000/คน
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	50,000/ครั้ง	50,000/ครั้ง
กรรมการบริหารความเสี่ยง	30,000/ครั้ง	30,000/ครั้ง

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทน			
	ค่าตอบแทน	เบี้ยประชุม	ค่าเดินทาง	รวม
1. นายสมชาย ชังสนันท์	650,000	-	84,000	734,000
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	400,000	-	-	400,000
3. นางเอ็อมพร ภมรบุตร	430,000	-	-	430,000
4. นางสาวสาลินี มาตานี	400,000	-	-	400,000
5. นายศุภชัย หล่อวณิชย์	400,000	-	-	400,000
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	700,000	-	84,000	784,000
7. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	650,000	-	84,000	734,000
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	680,000	-	84,000	764,000
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	450,000	-	60,000	510,000
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	400,000	-	60,000	460,000

- ค่าตอบแทนพิเศษ

ในปีพ.ศ. 2563 บริษัท คณะกรรมการและ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นไม่ได้มีการอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนพิเศษใด ๆ ให้แก่คณะกรรมการหรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

- ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ได้เป็นตัวเงิน

ในปี พ.ศ. 2563 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่ได้เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ซึ่งไม่รวมค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือนและโบนัส ซึ่งได้แสดงรายละเอียดเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้บริหารจำนวน 3 ปี ตั้งแต่ปีพ.ศ. 2561 – 2563 ดังนี้

	2563	2562	2561
จำนวนราย (คน)	6	6	5
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	41.46	46.99	52.84

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำใน 1 เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติหรือวันที่คณะกรรมการมีมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้โฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์ด้วย

ตารางแสดงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลของบริษัทระหว่างปี 2558-2563 มีดังนี้

ปี	จำนวน หุ้นเรือนหุ้น (1000)	กำไรสุทธิ (1000)	จำนวน เงินปันผล (บาท/หุ้น)	จำนวน หุ้นปันผล (หุ้นสามัญ/หุ้น)	จำนวนเงิน ปันผลทั้งหมด (บาท/หุ้น)	ร้อยละของ กำไรสุทธิ
2558	43,200	775,067	10.00	-	10.00	55.74
2559	43,200	1,069,812	15.00	-	15.00	60.57
2560	43,200	783,739	11.00	-	11.00	60.63
2561	43,200	719,666	10.00	-	10.00	60.03
2562	43,200	532,116	7.50	-	7.50	60.89
2563	43,200	669,003	10.00	-	10.00	64.57

รายชื่อผู้บริหารและกรรมการของบริษัท

1. ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม มีทั้งหมด 10 ท่าน โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) นายสมชาย อังสนันท์ (67)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ WEST Texas State University, ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: 87,750 หุ้น = 0.20% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสถือหุ้นจำนวน 600 หุ้น = 0.0001% และไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: 2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โพเดียมโฮม เซ็นเตอร์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารใน กิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 รายคือ กรรมการ บริษัท โพเดียมโฮม เซ็นเตอร์ จำกัด
- กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น เช่น สมาคม หรือมูลนิธิ เป็นต้น
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 6/6 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 31 ปี / 27 พฤษภาคม 2533
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มึนยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้ อย่างเป็นอิสระ

(2) นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ (61)

ตำแหน่ง	: กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: Master of Science in Packaging, Michigan State University, USA.
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: นางสาวคาซุมิ ทาเคะอุจิ - หลานสาว

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: 90,000 หุ้น = 0.21% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2538 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น เช่น สมาคม หรือมูลนิธิ เป็นต้น
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: 1 รายคือ กรรมการ - บริษัท ทาเคะอูจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
การเข้าร่วมประชุม	: 6/6 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 26 ปี / 9 พฤษภาคม 2538
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

(3) นางเอี่ยมพร ภมรบุตร (71)

ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส และกรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี วิทยาลัยเซนต์อิสท์บางกอก - วุฒิปัตรมพัฒนาผู้บริหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - วุฒิปัตรมการเงินเพื่อการบริหาร 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
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: 58,500 หุ้น = 0.14 % (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2559 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ปี 2546 - 2559 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท ชไนเดอร์ ฮ.ว จำกัด

รายงานประจำปี 2563

- กิจกรรมอื่น ๆ : 1 ราย ได้แก่
 - 1. ประธาน - มูลนิธิฮาร์ทุมทและอิลซีเพื่อเด็ก, ประเทศไทย
- กิจกรรมอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
- การเข้าร่วมประชุม : 6/6 ครั้ง
- จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 31 ปี / 27 พฤษภาคม 2533
- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท : - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

(4) นางสาวสาลินี มาตานี (55)

- ตำแหน่ง : กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
- คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาโท การค้าระหว่างประเทศ KOBE University ประเทศญี่ปุ่น
 - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546
 - หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549
- ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย : ไม่มี
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน : 245,000 หุ้น = 0.56% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
 - (คู่สมรส – ไม่มีการถือหุ้น และไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
- การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ปี 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
 - บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
- ประวัติการทำงาน : ปี 2541 – 2559 กรรมการ - ผู้จัดการทั่วไป
 - บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น : ไม่มี
- กิจกรรมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจกรรมที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- กิจกรรมอื่น ๆ : ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
- กิจกรรมอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท : ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
- การเข้าร่วมประชุม : 6/6 ครั้ง
- จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ : 23 ปี / 30 เมษายน 2541
- การมีส่วนได้เสียกับบริษัท : - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

(5) นายศุภชัย หล่อวณิชย์ (79)

ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ได้รับทุนจากรัฐบาลเยอรมันไปศึกษาต่อทางด้านวิศวกรรมศาสตร์ เบอรลิน เยอรมัน ตะวันตกเป็นเวลา 2 ปี
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	: หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546 หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: 59,400 หุ้น = 0.13% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่มียุทธศาสตร์ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2541 - ปัจจุบัน กรรมการ - ผู้จัดการโรงงาน บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารใน กิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการอื่น ๆ	: 3 ราย ได้แก่ 1. รองประธาน - สมาคมนายจ้างอุตสาหกรรมเหล็กและโลหะ 2. กรรมการ - สมาพันธ์กรรณายจ้างผู้ประกอบการค้าและอุตสาหกรรมไทย 3. กรรมการ - สมาอุตสาหกรรม จังหวัดสมุทรปราการ ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัท	: 6/6 ครั้ง
การเข้าร่วมประชุม	: 23 ปี / 30 เมษายน 2541
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้ อย่างเป็นอิสระ
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	

(6) นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ (71)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Utah State University, USA - ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตรนักจิตบำบัด มาสเตอร์ NLP Coach ได้รับการรับรองโดย NLP Board and NLP University
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	: - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2547 - หลักสูตร Finance for Non-Finance Director ปี 2550
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ - น้องชาย

รายงานประจำปี 2563

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: 154,300 หุ้น = 0.36% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (ไม่มีคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: 2556 - ปัจจุบัน ผู้ชำนาญการ การให้คำปรึกษาระบบบริการคุณภาพ 2549 - 2556 อาจารย์ประจำ คณะบริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 2 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท ชาวเกษตรจงเจริญ จำกัด กรรมการ - บริษัท มูนไท์เบย์ จำกัด
- กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 6/6 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 27 ปี / 27 พฤษภาคม 2537
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

(7) นายภุชงค์ อินทวัฒน์ (80)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ - คณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: บริญญาตรียจาก London University ประเทศอังกฤษ
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: 155,250 หุ้น = 0.36% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสถือหุ้นจำนวน 9,000 หุ้น = 0.02% และไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: หุ่นส่วนผู้จัดการ กรรมการ - บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด ที่ปรึกษาคณะกรรมการ - บริษัท โกดันมัล จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 2 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด ที่ปรึกษาคณะกรรมการ - บริษัท โกดันมัล จำกัด
- กิจการอื่น ๆ	: กรรมการ - Rotary Club of Bangkok Foundation
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

การเข้าร่วมประชุม	: 6/6 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 21 ปี / 30 เมษายน 2543
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

(8) นายโทชิยูกิ โคอิเกะ (48)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท ทางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล ประเทศไทย ปริญญาตรี ศิลปศาสตร (เศรษฐศาสตร์ และวรรณกรรม) มหาวิทยาลัย โอยามา เกออิน ประเทศญี่ปุ่น
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบัน	: ไม่มี
กรรมการบริษัทไทย	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: ไม่มีการถือหุ้นใด ๆ
ประวัติการทำงาน	: 2561 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสบีเอ จำกัด 2555 – 2561 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็นโซ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 2553 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท โอเอสดี เน็ทเวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 รายได้แก่ กรรมการ – บริษัท เอสบีเอ จำกัด
- กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 6/6 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 11 ปี / 10 พฤษภาคม 2553
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

(9) นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ (65)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท M.P.A California State University, Fullerton ปริญญาตรี ทางด้านจุลชีวะ จาก Weber State College ปริญญาตรี ทางด้านบริหารธุรกิจ จาก Chapman College
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ – พี่สาว
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	: 10,000 หุ้น = 0.02% (ไม่เปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสถือหุ้นจำนวน 4,000 หุ้น = 0.009% และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2544 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท วรรณ พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ปี 2545 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สัมมาพิช จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารใน กิจการอื่น :	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	2 ราย ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ - บริษัท วรรณ พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด กรรมการผู้จัดการ - บริษัท สัมมาพิช จำกัด
- กิจการอื่น ๆ	ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
- กิจการอื่นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัท	ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	6/6 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง /เริ่มเมื่อ	7 ปี / 11 พฤศจิกายน 2556
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับ เงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มึนยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้ อย่างเป็นอิสระ

(10) นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ (32)

ตำแหน่ง	: กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต, University of Tokyo, Japan - Master of Public Policy, National Graduate Institute for Policy Studies, Japan - MBA with High Distinction – University of Michigan, USA
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกัน	: นายทาเคะอะกิ ทาเคะอุจิ – อา
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	: ไม่มี (สามี และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ – ไม่มีการถือหุ้น)
ประวัติการทำงาน	: 2562 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ, ผู้จัดการ - แผนกบริหารทั่วไป Takeuchi Press Industries Co., Ltd. 2560 – 2562 กรรมการ, รองผู้จัดการ - แผนกบริหารทั่วไป Takeuchi Press Industries Co., Ltd.
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารใน กิจการอื่น	
- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
- กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์กับบริษัท	: 1 ราย คือ กรรมการผู้จัดการ, ผู้จัดการ - แผนกบริหารทั่วไป Takeuchi Press Industries Co., Ltd.
การเข้าร่วมประชุม	: 6/6 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 4 ปี / 20 เมษายน 2560
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับ : เงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้ อย่างเป็นอิสระ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ในปี 2563 กำไรของบริษัทเพิ่มขึ้น 25.7% ส่วนรายได้รวมของบริษัทลดลง 10.1% ส่วนใหญ่มาจากการขายหลอดและกระป๋องอูมิเนียมลดลง ในขณะที่รายได้จากการส่งออกเหรียญอูมิเนียมลดลงเช่นกัน สาเหตุหลักเนื่องจากภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยและของโลกอยู่ในช่วงชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง สาเหตุหลักเกิดจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรค COVID-19 ประกอบกับมาตรการปิดเมือง (Lock Down) ในหลาย ๆ ประเทศทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทย ในงวดไตรมาส 2 ปี 2563 ส่งผลให้ยอดขายลดลง

ปัจจัยหลักที่ทำให้กำไรเพิ่มขึ้นอย่างมากมาจากต้นทุนวัตถุดิบหลักอูมิเนียมแท่งมีราคาลดลงตามตลาดโลก รวมทั้งแผนการรวมฐานการผลิตระหว่างโรงงานสำโรง และโรงงานศรีราชาช่วยให้ประหยัดพลังงาน อีกทั้งปริมาณการผลิตเหรียญอูมิเนียมที่เพิ่มขึ้นจากยอดสั่งซื้อของลูกค้า ทำให้ต้นทุนการผลิตเหรียญอูมิเนียมลดลง

เนื่องจากรายได้ส่วนใหญ่มากกว่า 70% มาจากการขายส่งออก การอ่อนค่าของเงินบาททำให้มูลค่าการส่งออกเพิ่มขึ้น โดยค่าเงินบาทเฉลี่ยอ่อนค่าขึ้นเมื่อเทียบกับเงินเยนญี่ปุ่นและเงินดอลลาร์สหรัฐ ทำให้บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเป็นจำนวน 30.5 ล้านบาท

โดยสรุปในปี 2563 บริษัทมีรายได้รวม 5,072 ล้านบาท ลดลง 10.1% จาก 5,497 ล้านบาท ในปี 2562 และกำไรสุทธิ 669 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25.7% จาก 532 ล้านบาท ในปี 2562 (โปรดดูรายละเอียดเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563 แบบ 56-1 ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน)

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงรายการหรืออัตราส่วนที่สำคัญ

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงรายการในการดำเนินงานหรืออัตราส่วนที่สำคัญทางการเงิน

รายการพิเศษหรือรายการที่ไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติและมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างมีสาระสำคัญ

ไม่มีรายการพิเศษหรือรายการที่ไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติที่มีผลต่อฐานะทางการเงิน

สาเหตุที่ผลการดำเนินงานปีล่าสุดแตกต่างจากปีก่อน

ไม่มีความแตกต่างระหว่างการดำเนินงานของปีก่อนเปรียบเทียบกับปีล่าสุด

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ในปี 2563 มีรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ ซึ่งเกิดขึ้นในระหว่างปี 2563 คณะกรรมการของบริษัทได้อนุมัติให้บริษัทลงทุนในกองทุนเปิดกับบริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 700 ล้านบาท โดยบริษัทตั้งใจจะถือเงินลงทุน เพื่อวัตถุประสงค์ในการได้มาซึ่งผลตอบแทนที่มากกว่าเงินฝากธนาคาร ดังนั้นจึงเลือกกำหนดให้เงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน ซึ่งผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวจะถูกจัดประเภทไปยังกำไรหรือขาดทุนในทุกสิ้นรอบบัญชี ทั้งนี้ บริษัท รับรู้ผลกำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 1.1 ล้านบาท ในกำไรขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่ม

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

การค้าประกันให้กับบุคคลอื่น หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น การผูกพันการลงทุนในโครงการหรือภาระผูกพันอื่นในลักษณะเดียวกัน

ดูหมายเหตุ 4 หน้า 91 และหมายเหตุ 25 หน้า 120

ปัจจัยอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีคดีฟ้องร้องหรือถูกฟ้องร้องทั้งคดีแพ่ง คดีอาญา และคดีข้อพิพาทแรงงาน

พันธะผูกพันในการออกหุ้นในอนาคต

บริษัทมิได้มีพันธะผูกพันหรือเงื่อนไขใด ๆ ในอันที่จะเสนอขายหุ้นใหม่ในปัจจุบัน

ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้หรือตัวเงิน

บริษัทมิได้ถือและมิได้ออกหุ้นกู้หรือตัวเงินใด ๆ

โครงการในอนาคต

ในปี 2564 บริษัทได้มีการพัฒนาโครงการต่าง ๆ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับรองรับการประกอบธุรกิจของบริษัทในอนาคต ดังนี้

- บริษัทยังคงมุ่งเน้นการดำเนินงานและการผลิตเพื่อความยั่งยืน โดยการพยายามเสาะหาวัตถุดิบที่ปล่อยก๊าซคาร์บอนในระดับต่ำและ ยังคงพัฒนาการผลิตเหรียญโลหะผสมอัลลอยด์ให้สามารถผลิตกระป๋องที่มีน้ำหนักเบาลง
- บริษัทเริ่มจัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมชุดใหม่ขึ้นเพื่อศึกษาและกำกับดูแลเกี่ยวกับการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเพื่อการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืน
- บริษัทมีแผนที่จะติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ที่อาคารผลิต CPS 9 และ SPS4 ให้แล้วเสร็จภายในปีนี้ และยังคงดำเนินโครงการปลูกป่าอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อเป็นคุณประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อมและยังสามารถลดต้นทุนการผลิตได้อีกด้วย
- ระบบตรวจสอบด้วยกล้องถ่ายภาพ (Visual Camera Inspecting System) ถูกนำมาใช้กับระบบบรรจุอัตโนมัติเพิ่มมากขึ้นเพื่อลดจำนวนคนงานในแต่ละสายการผลิต
- บริษัทพัฒนาคุณภาพ และประสิทธิภาพในการผลิตในโรงงานผลิตเหรียญอลูมิเนียม
- บริษัทยังคงพัฒนาการผลิตกระป๋องในรูปทรงขวดเพื่อการขยายตลาดอย่างต่อเนื่อง

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทั่วถึง รวมทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ โดยส่งผ่านระบบ SET ที่ www.setlink.set.or.th ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ผู้ลงทุนสามารถติดต่อรับทราบข้อมูลบริษัททางเว็บไซต์ www.alucon.th.com หรือติดต่อทางอีเมล alucon@ksctb.com นางสาวกาญจนา ปิยะชาติ นักลงทุนสัมพันธ์

การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการใช้อข้อมูลภายใน โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดโดยทั่วกัน โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องไม่นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือคู่ค้าทางธุรกิจไปซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือคู่ค้าทางธุรกิจ เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง แม้ว่าบริษัทอาจไม่เสียประโยชน์ใดก็ตาม และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด โดยกรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่

- รายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ซึ่งนับรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 59 พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงินต่อสาธารณชน

- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- เมื่อได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

- รายงานต่อคณะกรรมการรับทราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัท อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

อนึ่ง ในช่วง 1 สัปดาห์ก่อนวันปิดงบการเงิน เลขานุการบริษัท จะทำหนังสือแจ้งกรรมการ ผู้บริหาร และหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

ทั้งนี้ ในปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด จึงไม่มีกรณีฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายสินทรัพย์ตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

• ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่าการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบคือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามคณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำการธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

• ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีความเห็นต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

• หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างนิติบุคคลจากภายนอกองค์การเป็นหน่วยตรวจสอบภายใน กล่าวคือ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมเนียม จำกัด ทะเบียนเลขที่ 0105559084734 ตั้งอยู่เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร

ส่วนหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทได้มอบหมายให้ผู้จัดการแผนกกฎหมายเป็นผู้รับผิดชอบ

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายปิติพงศ์ อาชามงคล ผู้จัดการแผนกกฎหมาย เป็นเลขานุการบริษัทอีกตำแหน่งหนึ่งเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2553

ข้อมูลและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการมีดังนี้

ชื่อ	นายปิติพงศ์ อาชามงคล
อายุ	47 ปี
ตำแหน่ง	ผู้จัดการแผนกกฎหมาย และเลขานุการบริษัท
ได้รับแต่งตั้ง	6 สิงหาคม 2553
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัท

- Company Secretary Program (CSP) ปี 2554
- Board Reporting Program (BRP) ปี 2554
- Anti-Corruption : The Practical Guide (ATPG) ปี 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 100 หุ้น = 0.0002%

ประวัติการทำงาน	2553 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
	2547 – 2553	ผู้จัดการแผนกกฎหมาย บริษัท สยามนิสสัน ออโตโมบิล จำกัด
	2539 – 2547	Senior Associate บริษัท จอห์นสัน สโตนี 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. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด หรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 ชุด คือคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้จัดตั้งขึ้นเพื่อให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเหมาะสม และเพื่อให้การบริหารและดำเนินกิจการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์

อายุ	71 ปี
ตำแหน่ง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ จาก Utah State University, USA ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตรนักจิตบำบัด มาสเตอร์ NLP Coach ได้รับการรับรองโดย NLP Board และ NLP University
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	154,300 หุ้น = 0.36%
ประวัติการทำงาน	2556 – ปัจจุบัน ผู้ชำนาญการ การให้การปรึกษาระบบบริการคุณภาพ 2549 – 2556 อาจารย์ประจำคณะบริหารธุรกิจและ เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

2. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์

อายุ	80 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรีจาก London University, ประเทศอังกฤษ
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	155,250 หุ้น = 0.36%
ประวัติการทำงาน	กรรมการ – บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด ที่ปรึกษาคณะกรรมการ – บริษัท โกดันมัล จำกัด

3. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ

อายุ	48 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาโททางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัย มหิดล ประเทศไทย ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์และวรรณกรรม) มหาวิทยาลัย โอยามา เกอูอิน ประเทศญี่ปุ่น
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ประวัติการทำงาน	2561 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสบีเอ จำกัด 2555 – 2561 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็นโซ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 2553 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสไอดี เนท์เวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว 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
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมติของคณะกรรมการ เว้นแต่บุคคลซึ่งคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการตรวจสอบได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน

2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่านดังนี้

1. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์

อายุ	65 ปี
ตำแหน่ง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี ทางด้านจุลชีววะ จาก Weber State College ปริญญาตรี ทางด้านบริหารธุรกิจ จาก Chapman College ปริญญาโท M.P.A จาก California State University, Fullerton
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	10,000 หุ้น = 0.02%
ประวัติการทำงาน	ปี 2544 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท วรรณ พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ปี 2545 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สัมมาปิข จำกัด

2. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ

อายุ	48 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์และวรรณกรรม) มหาวิทยาลัย โอยามา เกกุกิน ประเทศญี่ปุ่น ปริญญาโททางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัย มหิดล ประเทศไทย
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ประวัติการทำงาน	2561 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสบีเอ จำกัด 2555 – 2561 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็นโซ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 2553 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสไอดี เน็ทเวิร์ค (ประเทศไทย) จำกัด

3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร

อายุ	71 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี วิทยาลัย เซาท์อีสต์บางกอก วุฒิปัตินาผู้บริหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ วุฒิปัตินาการเงินเพื่อการบริหาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตรอบรมจากสมาคมวิชาชีพบัญชี - หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program ปี 2549 - หลักสูตรบริหารความเสี่ยงสำหรับผู้บริหารจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	58,500 หุ้น = 0.14 %
ประวัติการทำงาน	ปี 2559 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ปี 2546 – 2559 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1. พิจารณาสอบทานและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจกรรมการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
6. รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
7. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมติของคณะกรรมการ เว้นแต่บุคคลซึ่งคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนตำแหน่งที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ตนดำรงตำแหน่งแทน



คำชี้แจงของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

- | | |
|---------------------------------|-------------------------|
| 1. นางสาววิรินทร์พร เอื้ออนันต์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นายปิณฑิ์ อาชาวมงคล เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง โดยได้มีการร่วมประชุมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องและเชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี หลักการบัญชี และวิธีปฏิบัติทางบัญชีที่รับรองทั่วไป

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อปรึกษาหารืออย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูล รวมทั้งความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการได้รับทราบข้อมูลการตรวจสอบภายในซึ่งผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ และไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัย

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพโดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญการตรวจสอบภายในมาดำเนินการตรวจสอบ อีกทั้งมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในตามแผนงานตรวจสอบประจำปีซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญ รวมทั้งได้มอบหมายให้ติดตามผลการแก้ไขปรับปรุงข้อบกพร่องตามรายงานผลการตรวจสอบด้วย เห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับลักษณะของกิจการ และไม่พบข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างเหมาะสม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

นอกจากนี้ได้สอบทานระบบการตรวจสอบภายในโดยพิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ อัตรากำลัง และความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานด้านการบริหารต่อกรรมการผู้จัดการ มีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอและมีประสิทธิภาพ

3. สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความเห็น ว่า ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในเรื่องของการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ในปี 2563 ไม่พบการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่สำคัญที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบก็ไม่ได้มีการรายงานผิดปกติ จากการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี

5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทน เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมา รวมทั้งความรู้ ความเชี่ยวชาญและความเป็นอิสระ และได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยมี นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย และ/หรือ นายสุเมธ แจ่มสามสี และ/หรือ นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564 โดยมีค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 1,190,000 บาท

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

วรินทร์พร เอื้ออนันต์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ความเห็นของกรรมการอิสระ

นายสมชาย อังสนันท์
นายโทษัญญ์ โคธิเกะ
นายกฤษณ์ อินทวัฒน์
นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์
นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์

กรรมการอิสระได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่แสดงในรายงานประจำปีหน้า 12 – 13 อย่างรอบคอบแล้ว ลูกค้าของบริษัทในประเทศญี่ปุ่น ต้องการการดูแลและบริการอย่างดีเยี่ยมจากบริษัท ความช่วยเหลือของบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด จึงเป็นการเหมาะสมที่สุดที่จะเพิ่มยอดขายของบริษัทในประเทศญี่ปุ่น บริษัทได้รับผลเสียจากการมีคนกลางแต่อย่างใด ในทางตรงกันข้ามยังทำให้บริษัทสามารถรักษาระดับยอดขายของลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นได้ดี ดังนั้นกรรมการอิสระพิจารณาแล้วและลงความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นเป็นประโยชน์กับบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

กรรมการอิสระได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ผลการดำเนินงานของโรงงานต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ในระดับน่าพอใจ แต่อย่างไรก็ตาม กรรมการอิสระได้เสนอแนะว่า การเพิ่มประสิทธิภาพจะนำมาสู่กำไรที่เพิ่มขึ้นของบริษัท

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน และกรรมการบริหารจำนวน 1 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีรายชื่อดังนี้

- | | |
|---------------------------|----------------------------------|
| 1. นายวิบูลย์ เชื้ออนันต์ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

โดยมี นายปิติพงศ์ อาซามงคล เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้มีการประเมินความเสี่ยงในปี 2563 จากทุกแผนกที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ ISO 9001:2015 ซึ่งมีหลักเกณฑ์ที่เข้มงวด และได้ผ่านการพิจารณาจากคณะทำงานบริหารความเสี่ยงแล้ว โดยมีการปรับเปลี่ยนแผนกและความเสี่ยง สรุปได้ว่ามีความเสี่ยงระดับสูงจำนวน 19 รายการ และความเสี่ยงระดับกลางจำนวน 82 โดยจะมีการประชุมประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งทุกปี แต่ในปี 2563 ได้มีการประชุม 2 ครั้งเนื่องจากมีไวรัสโควิด-19 แพร่ระบาดไปทั่วโลกและมีผลกระทบต่อการดำเนินงานและการทำธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทได้จัดทำกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) โดยหน่วยงานต่าง ๆ เป็นผู้บ่งชี้ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก จัดการความเสี่ยง และติดตามความคืบหน้าของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างทันกาล ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

สำหรับปี 2563 ภาพรวมอุตสาหกรรมยังคงมีความผันผวนต่อเนื่อง จากสถานะทางเศรษฐกิจ สงครามการค้า และการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ติดตามและให้ข้อคิดเห็นในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมทุกประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้งให้ความสำคัญกับปัจจัยความเสี่ยงใหม่ที่อาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมและควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว ถือได้

นายวิบูลย์ เชื้ออนันต์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
และ
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงาน และ กระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การวัดมูลค่าของโครงการผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ฏ) และข้อ 12

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
การวัดมูลค่าของโครงการผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมีนัยสำคัญของบริษัท เนื่องจากบริษัทมีพนักงานจำนวนมากที่มีความเป็นไปได้สูงที่จะเข้าเงื่อนไขตามโครงการผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ และบริษัทมีอัตราการหมุนเวียนของพนักงานที่ต่ำ ซึ่งสมมติฐานในการประมาณดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจ และมีความไม่แน่นอนที่เกิดขึ้นจากการประมาณการแนวโน้มในระยะยาวและสภาวะการณ์ตลาดเพื่อใช้ในการกำหนดมูลค่าของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึงการสุ่มทดสอบข้อมูลของบริษัทให้กับนักคณิตศาสตร์ประกันภัยเพื่อใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ข้าพเจ้าได้ประเมินความสามารถ และความเป็นอิสระของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่บริษัทใช้ ทดสอบสมมติฐานหลักกับผลที่เกิดขึ้นจริงในปีก่อน นอกจากนี้ข้าพเจ้าใช้ผู้เชี่ยวชาญด้านคณิตศาสตร์ประกันภัยของเคพีเอ็มจี ช่วยข้าพเจ้าในการประเมินความเหมาะสมของสมมติฐานและทดสอบการคำนวณมูลค่าของโครงการผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ โดยการพิจารณารายงานของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย และเปรียบเทียบสมมติฐานหลักกับข้อมูลที่ได้จากภายนอก วิเคราะห์ความอ่อนไหวของสมมติฐานหลักโดยการประเมินผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล
	นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินความเพียงพอและเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลและขอให้การแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(ปิยธิดา ตั้งเด่นชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 11766

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

25 กุมภาพันธ์ 2564

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2563	2562
		(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,125,835,834	883,872,643
ลูกหนี้การค้า	4, 23	759,703,104	891,933,742
สินค้าคงเหลือ	6	1,014,868,820	1,352,105,316
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		10,598,143	29,914,391
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		19,898,483	18,427,271
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,930,904,384	3,176,253,363
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	23	701,075,766	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7	3,130,819,175	3,382,399,723
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8	7,474,498	8,772,261
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	9	28,482,450	42,886,411
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		302,716	311,676
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,868,154,605	3,434,370,071
รวมสินทรัพย์		6,799,058,989	6,610,623,434

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2563	2562
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชี	23	598	112,745
เจ้าหนี้การค้า	4, 10, 23	107,814,719	227,962,781
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	14	15,012,718	7,123,960
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4, 23	10,432,609	8,931,412
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	11, 23	116,363,085	117,118,186
รายได้รอตัดบัญชี		-	459,694
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		66,228,442	56,559,299
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12	23,313,389	20,095,344
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,709,043	13,124,923
รวมหนี้สินหมุนเวียน		353,874,603	451,488,344
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12	482,951,553	554,076,850
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		482,951,553	554,076,850
รวมหนี้สิน		836,826,156	1,005,565,194

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2563	2562
		(บาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
(หุ้นสามัญจำนวน 43,200,000 หุ้น มูลค่า 10 บาทต่อหุ้น)		432,000,000	432,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
(หุ้นสามัญจำนวน 43,199,986 หุ้น มูลค่า 10 บาทต่อหุ้น)		431,999,860	431,999,860
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น			
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	13	254,000,000	254,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	13	43,200,000	43,200,000
ยังไม่ได้จัดสรร		5,233,032,973	4,875,858,380
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,962,232,833	5,605,058,240
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,799,058,989	6,610,623,434

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หมายเหตุ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2563	2562
		(บาท)	
รายได้			
รายได้จากการขาย	4, 14	4,928,044,962	5,496,619,244
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		30,497,866	-
รายได้อื่น	15	113,835,126	147,746,116
รวมรายได้		5,072,377,954	5,644,365,360
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	4, 6	3,959,603,634	4,658,586,369
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4, 16	141,724,672	146,473,427
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 17	142,641,000	150,601,974
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	29,579,022
ต้นทุนทางการเงิน	4	9	1,241,840
รวมค่าใช้จ่าย		4,243,969,315	4,986,482,632
กำไรก่อนภาษีเงินได้		828,408,639	657,882,728
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	159,405,388	125,766,536
กำไรสำหรับปี		669,003,251	532,116,192
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้			
	12	15,214,047	(47,645,738)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่			
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
	20	(3,042,810)	9,529,148
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		12,171,237	(38,116,590)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		681,174,488	493,999,602
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	21	15.49	12.32

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรองตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		431,999,860	254,000,000	43,200,000	4,813,857,638	5,543,057,498
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผล	22	-	-	-	(431,998,860)	(431,998,860)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(431,998,860)	(431,998,860)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(431,998,860)	(431,998,860)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี		-	-	-	532,116,192	532,116,192
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(38,116,590)	(38,116,590)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	493,999,602	493,999,602
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		431,999,860	254,000,000	43,200,000	4,875,858,380	5,605,058,240

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	431,999,860	254,000,000	43,200,000	4,875,858,380	5,605,058,240
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	22	-	-	(323,999,895)	(323,999,895)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(323,999,895)	(323,999,895)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(323,999,895)	(323,999,895)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไรสำหรับปี	-	-	-	669,003,251	669,003,251
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	12,171,237	12,171,237
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	681,174,488	681,174,488
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	431,999,860	254,000,000	43,200,000	5,233,032,973	5,962,232,833

งบกระแสเงินสด

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2563	2562
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี		669,003,251	532,116,192
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ภาษีเงินได้	20	159,405,388	125,766,536
ต้นทุนทางการเงิน		9	1,241,840
ค่าเสื่อมราคา	7	436,986,014	446,416,707
ค่าตัดจำหน่าย	8	1,579,961	1,606,340
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12	70,089,499	86,176,722
รับรู้รายได้รอตัดบัญชี		(459,694)	(5,785,810)
กำไรจากการปรับมูลค่าสุทธิของหน่วยลงทุนในตราสารหนี้	23	(1,075,766)	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น		6,808,853	1,545,956
กลับรายการขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	6	(627,943)	(1,543,031)
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์		(97,220)	(706,466)
ดอกเบี้ยรับ		(3,187,468)	(2,477,803)
		1,338,424,884	1,184,357,183
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า		125,431,795	185,468,813
สินค้าคงเหลือ		337,864,439	458,570,174
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		19,316,248	3,368,909
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(774,006)	(6,033,684)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		8,960	-
เจ้าหนี้การค้า		(120,158,074)	(18,128,345)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		7,888,758	(8,033,617)
เจ้าหนี้อื่นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		1,501,197	(2,635,961)
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น		(3,786,924)	(16,716,927)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,584,120	(1,190,640)
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน		(122,782,704)	(52,730,768)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		1,584,518,693	1,726,295,137

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ		2563	2562
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
ภาษีเงินได้จ่ายออก		(138,375,094)	(165,330,715)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,446,143,599	1,560,964,422
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหน่วยลงทุนในตราสารหนี้	23	(700,000,000)	-
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		196,556	3,685,252
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(182,472,978)	(298,008,451)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(282,198)	(379,841)
ดอกเบี้ยรับ		2,490,263	2,453,765
กระแสเงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน		(880,068,357)	(292,249,275)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีลดลง		(112,147)	(48,543)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	(200,000,000)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	22	(323,999,895)	(431,998,860)
ดอกเบี้ยจ่าย		(9)	(1,664,689)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน		(324,112,051)	(633,712,092)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ		241,963,191	635,003,055
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		883,872,643	248,869,588
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	1,125,835,834	883,872,643
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
รายละเอียดเงินสดจ่ายค่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อในระหว่างปี มีดังนี้			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	7	185,504,808	283,317,931
บวก เงินจ่ายชำระหนี้ค่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อในปีก่อน		27,368,806	39,027,504
หัก เงินรับชำระหนี้ค่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(30,400,636)	(24,336,984)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อด้วยเงินสดสุทธิ		182,472,978	298,008,451

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	สินค้าคงเหลือ
7	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
8	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
9	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
10	เจ้าหนี้การค้า
11	เจ้าหนี้อื่นๆ
12	ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
13	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรอง
14	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
15	รายได้อื่น
16	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย
17	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
18	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
19	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
20	ภาษีเงินได้
21	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
22	เงินปันผล
23	เครื่องมือทางการเงิน
24	การบริหารจัดการทุน
25	การระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
26	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และบริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2532 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อเดือนพฤษภาคม 2537 โดยมีสำนักงานใหญ่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 500 หมู่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท 72 ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ และโรงงานที่จังหวัดชลบุรีตั้งอยู่เลขที่ 272/5 หมู่ 3 ตำบลบ่อวิน อำเภอสัตหิรา จังหวัดชลบุรี

บริษัทใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศญี่ปุ่น โดยถือหุ้นบริษัทมีจำนวนร้อยละ 71.65 ของจำนวนทุนที่ชำระแล้ว

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิต และจำหน่ายอลูมิเนียม เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดนี้่ม ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโร โซล ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียมงานประดิษฐ์ทางเทคนิคปั๊มขึ้นรูป เหม็อลูมิเนียม คอยล์อลูมิเนียม เม็ดอลูมิเนียม และแผ่นอลูมิเนียม เป็นต้น

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับได้มีการออกและปรับปรุงใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัท

บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน (TFRS 9) รวมถึงมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (TFRS 16) เป็นครั้งแรกซึ่งไม่มีผลกระทบต่อบการเงินอย่างมีสาระสำคัญ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

นอกจากนี้ บริษัทไม่ได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบันมาถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้ก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ บริษัทได้ประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

(ข) สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นพันบาท เว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ค) การใช้วิจารณ์และการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณ์ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญที่จะส่งผลให้ต้องมีการปรับปรุงที่มีสาระสำคัญในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในปีบัญชีถัดไป ซึ่งได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อต่อไปนี

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9

การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้ การคาดการณ์กำไรทางภาษีในอนาคตที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีไปใช้ประโยชน์

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12

การวัดมูลค่าภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เกี่ยวกับข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ข) เครื่องมือทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

ลูกหนี้การค้า และเจ้าหนี้การค้ารับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อเกิดรายการขึ้น สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่น ๆ ทั้งหมดรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ หรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของตราสาร ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาของการทำรายการ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงิน - การจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้อย่างแรกเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้น ไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้ถูกกำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะถูกวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อดังต่อไปนี้

- ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ตราสารหนี้ที่ไม่ได้ถูกกำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นได้หากเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อดังต่อไปนี้

- ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดที่ไม่ได้จัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามที่ได้อธิบายไว้ข้างต้นจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้อย่างแรกบริษัทสามารถเลือกให้สินทรัพย์ทางการเงินที่เข้าข้อกำหนดในการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการกำหนดดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องอย่างมีนัยสำคัญซึ่งอาจเกิดขึ้นซึ่งเมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงิน - การประเมินโมเดลธุรกิจ

บริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจของสินทรัพย์ทางการเงินที่ถือไว้ในระดับพอร์ตโฟลิโอ เนื่องจากเป็นวิธีที่ดีที่สุดที่จะสะท้อนวิธีการจัดการธุรกิจและเป็นข้อมูลที่น่าเสนอให้แก่ผู้บริหาร ข้อมูลที่ใช้ในการพิจารณารวมถึง

- นโยบายและวัตถุประสงค์ของพอร์ตโฟลิโอและการดำเนินงานตามนโยบายดังกล่าวในทางปฏิบัติ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลยุทธ์ของผู้บริหารเกี่ยวกับการรับดอกเบี้ยรับตามสัญญา การดำรงระดับอัตราดอกเบี้ย การจับคู่ระหว่างระยะเวลาของสินทรัพย์ทางการเงินกับระยะเวลาของหนี้สินที่เกี่ยวข้อง หรือกระแสเงินสดออกที่คาดการณ์หรือรับรู้กระแสเงินสดผ่านการขายสินทรัพย์ทางการเงิน
- วิธีการประเมินผลการดำเนินงานของพอร์ตโฟลิโอและการรายงานให้ผู้บริหารของบริษัท
- ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของโมเดลธุรกิจ (และสินทรัพย์ทางการเงินที่ถือตามโมเดลธุรกิจ) และกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- วิธีการประมาณผลตอบแทนให้ผู้จัดการเงินลงทุน (เช่น ผลตอบแทนอ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่บริหารจัดการหรืออ้างอิงตามการรับกระแสเงินสดตามสัญญา) และ
- ความถี่ ปริมาณและเวลาที่ขายในงวดก่อน เหตุผลที่ขายและการคาดการณ์การขายในอนาคต

สินทรัพย์ทางการเงินที่ถือไว้เพื่อค่าจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน - การประเมินว่ากระแสเงินสดตามสัญญาเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นหรือไม่

สำหรับวัตถุประสงค์ของการประเมินนี้

“เงินต้น” หมายถึง มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

“ดอกเบี้ย” หมายถึง สิ่งตอบแทนจากมูลค่าเงินตามเวลาและความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระในช่วงระยะเวลาใดระยะเวลาหนึ่งและความเสี่ยงในการกู้ยืมโดยทั่วไป และต้นทุน (เช่น ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและค่าใช้จ่ายในการบริหาร) รวมถึงอัตรากำไรขั้นต้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในการประเมินว่ากระแสเงินสดตามสัญญาเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่ บริษัทพิจารณาข้อกำหนดตามสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการประเมินว่าสินทรัพย์ทางการเงินประกอบด้วยข้อกำหนดตามสัญญาที่สามารถเปลี่ยนแปลงระยะเวลาและจำนวนเงินของกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งอาจทำให้ไม่เข้าเงื่อนไข ในการประเมิน บริษัทพิจารณาถึง

- เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นซึ่งเป็นเหตุให้มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินและเวลาของกระแสเงินสด
- เงื่อนไขที่อาจเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยตามสัญญา ซึ่งรวมถึงอัตราดอกเบี้ยผันแปร และ
- เงื่อนไขเมื่อสิทธิเรียกร้องของบริษัทถูกจำกัดเฉพาะกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ตามที่กำหนด (เช่น สินทรัพย์ทางการเงินที่ผู้ให้กู้ไม่มีสิทธิไถ่)

สินทรัพย์ทางการเงิน - การวัดมูลค่าภายหลังและกำไรและขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
ผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม
กำไรและขาดทุนสุทธิรวมถึงรายได้ดอกเบี้ยบันทึกใน
กำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัด
จำหน่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัด
จำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้
ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและผล
ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไร
หรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้
ในกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงิน - การจัดประเภทรายการ การวัดมูลค่าในภายหลังและกำไรและขาดทุน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หนี้สินทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่า
ภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่ายและกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การตัดรายการออกจากบัญชี

สินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่บริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทเข้าทำธุรกรรมซึ่งมีการโอนสินทรัพย์ที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินแต่ยังคงความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในสินทรัพย์ที่โอนหรือบางส่วนของสินทรัพย์ ในกรณีนี้ สินทรัพย์ที่โอนจะไม่ถูกตัดรายการออกจากบัญชี

หนี้สินทางการเงิน

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

การตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชี ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่าย (รวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้โอนไปหรือหนี้สินที่รับมา) รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ค) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ง) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรับรู้เมื่อบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา หากบริษัทรับรู้รายได้ก่อนที่จะมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน จำนวนสิ่งตอบแทนนั้นจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ) ซึ่งประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

(จ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพ หรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านรวมการปันส่วนของค่าโสหุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ฉ) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างต้นที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 30 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	5 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 - 20 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3 - 8 ปี
ยานพาหนะ	5 และ 10 ปี
อะไหล่	2 - 10 ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อเข้ามาและมีอายุการใช้งานจำกัด วัสดุค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ข) การด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย (รวมถึงเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด รวมถึงลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น)

การวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักผลขาดทุนด้านเครดิตคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับ (เช่น ผลต่างระหว่างกระแสเงินสดที่กิจการจะต้องจ่ายตามสัญญาและกระแสเงินสดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

การวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตนั้นคำนวณดังต่อไปนี้

- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ผลขาดทุนดังกล่าวประมาณจากผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการผิดเงื่อนไขตามสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน หรือ
- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ผลขาดทุนดังกล่าวประมาณจากผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการผิดเงื่อนไขตามสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาทั้งหมดที่เหลืออยู่ของสัญญา

ค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรอง ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ และการประเมินทั้งข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่น บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ระยะเวลาดังกล่าวใช้ในการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากระยะเวลาที่ยาวที่สุดตามสัญญาที่บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิต

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาดสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับบริษัท

บริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่บริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งบริษัทไม่มีสิทธิในการไถ่เบีย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

การประเมินการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญนั้นมีการประเมินทั้งแบบเป็นรายลูกหนี้หรือแบบกลุ่ม ขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน หากการประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินแบบกลุ่มต้องมีการจัดกลุ่มเครื่องมือทางการเงินตามลักษณะความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เช่น สถานการณ์ค้างชำระ

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีการประเมินใหม่ ณ สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก การเพิ่มขึ้นของค่าเพื่อผลขาดทุนแสดงเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุน ค่าเพื่อผลขาดทุนแสดงเป็นรายการหักออกจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต

ณ วันที่รายงาน บริษัทประเมินว่าสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเกิดการด้อยค่าด้านเครดิตหรือไม่ สินทรัพย์ทางการเงินมีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งเหตุการณ์ซึ่งส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตของสินทรัพย์ทางการเงิน สถานการณ์ที่เป็นข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ทางการเงินเกิดการด้อยค่าด้านเครดิตรวมถึง การที่ลูกหนี้ประสบปัญหาทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญ การผิดสัญญา เช่น การค้างชำระเกินกว่า 90 วัน มีความเป็นไปได้ที่ลูกหนี้จะเข้าสู่การล้มละลาย เป็นต้น

การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ณ) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่างานสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิด เงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือ มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของ สินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึง ภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลง ประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่า ตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมี การบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ญ) หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อ บริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่บริษัทรับรู้ รายได้ที่เกี่ยวข้อง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ก) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ผลจากการคำนวณอาจทำให้บริษัทมีสินทรัพย์เกิดขึ้น ซึ่งการรับรู้เป็นสินทรัพย์จะใช้มูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจได้มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่าง ๆ ของบริษัท

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน

- (1) เมื่อบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือ
- (2) เมื่อบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง

หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีการระงับตามกฎหมายหรือการระงับโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออกดีและการระงับนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ก) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีการระงับตามกฎหมายหรือการระงับจากการอนุমানที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของการระงับได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระการระงับดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ข) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่บริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของการระงับ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

บริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง หากสามารถหาได้ ตลาดจะถือว่ามี 'สภาพคล่อง' หากรายการของสินทรัพย์หรือหนี้สินเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอในจำนวนที่เพียงพอซึ่งสามารถให้ข้อมูลราคาได้อย่างต่อเนื่อง

หากไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องบริษัทใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่มีความเกี่ยวข้องให้มากที่สุด และลดการใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ให้น้อยที่สุด การเลือกเทคนิคการประเมินมูลค่าจะพิจารณาปัจจัยทั้งหมดที่ผู้ร่วมตลาดคำนึงถึงในการกำหนดราคาของรายการ

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขายบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการและมูลค่ายุติธรรมไม่ว่าจะได้มาจากราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เหมือนกันหรือโดยใช้เทคนิคการวัดมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งตัดสินว่าไม่มีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่า ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทบริการโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

(๓) รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัท คาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

การขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ายอมรับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมากกว่าจะไม่มี การกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่ได้รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

(๓) ดอกเบี้ย

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้คิดลดประมาณการการจ่ายชำระเงินหรือรับเงินในอนาคตตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของเครื่องมือทางการเงินของ

- มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน หรือ
- ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการค้ำประกันเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการค้ำประกันเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ไม่มีการค้ำประกันเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ดอกเบี้ยรับรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในอัตราที่ระบุในสัญญา

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น

(ณ) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตต้องพิจารณาถึงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตหลังปรับปรุงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่พิจารณาจากแผนธุรกิจแล้วอาจมีจำนวนไม่เพียงพอที่จะบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ทั้งจำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ค) กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปีปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ซื้อคืน

(ค) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของบริษัท หรือ บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบริษัท หรือ บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ด) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการรายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเงินกู้ยืมและภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับบริษัทในระหว่างปี มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ผู้บริหารสำคัญ	ญี่ปุ่น	เป็นบริษัทใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 71.65 ในบริษัท บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของ บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาดหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้าง ราคาขายสินค้าระหว่างบริษัทกับบริษัทใหญ่ โดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่ เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้น รวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาดของสินค้า ที่จำหน่าย ปริมาณที่จำหน่าย ประเทศที่จำหน่ายและค่าขนส่ง
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	ราคาตลาด
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	ตามอัตราร้อยละของยอดขายที่กำหนดในสัญญา
ค่านายหน้า	ตามอัตราร้อยละของยอดขายที่กำหนดในสัญญา
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	ตามได้รับอนุมัติโดยกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราร้อยละ 1.30 - 1.79 ต่อปี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2563

2562

(พันบาท)

บริษัทใหญ่

รายได้จากการขายสินค้า

1,067,374

1,284,062

ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่

9,486

12,159

ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์

254

564

ค่าธรรมเนียมสิทธิ

16,806

20,427

ค่านายหน้า

2,090

2,636

ค่าใช้จ่ายอื่น

18

105

ดอกเบี้ยจ่าย

-

1,238

ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

45,766

49,520

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

1,313

3,119

รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

47,079

52,639

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

2563

2562

(พันบาท)

บริษัทใหญ่

บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

60,503

55,283

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

	2563	2562
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	1,675	1,579

เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

	2563	2562
	(พันบาท)	
ค่าธรรมเนียมสิทธิค้ำจำย		
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	5,052	3,714
ค่านายหน้าค้ำจำย		
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	707	543
ค่าบำเหน็จผู้บริหารและผลตอบแทนอื่นค้ำจำย		
ผู้บริหารสำคัญ	4,674	4,674
รวม	10,433	8,931

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2563	2562
	(พันบาท)	
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
บริษัทใหญ่		
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	200,000
ลดลง	-	(200,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาสิทธิทางเทคนิค

บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิทางเทคนิคกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทใหญ่ตกลงที่จะให้ความช่วยเหลือทางเทคนิครวมถึงข้อมูลทางเทคนิคและความรู้ความชำนาญ อุปกรณ์สำหรับการผลิต และให้สิทธิในการขายสินค้า ในการนี้บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมสิทธิและค่านายหน้าในอัตราร้อยละของยอดขายตามที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลา 10 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติปีต่อไป เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะทำการยกเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 6 เดือน

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อวัตถุดิบและอะไหล่

	2563	2562
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	522	320

บันทึกข้อตกลงสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัททำบันทึกข้อตกลงการส่งมอบเหรียญลูมิเนียมกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด โดยกำหนดส่งมอบเหรียญลูมิเนียม ปริมาณโดยประมาณ 7,000 เมตริกตัน เพื่อสำหรับการผลิตหลอดลูมิเนียมชนิดนี้ม ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโรโซล โดยมีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน 2563 ถึงเดือนมีนาคม 2564

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2563	2562
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	47	159
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	22,494	30,349
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	603,295	853,365
เงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ	500,000	-
รวม	1,125,836	883,873

6 สินค้าคงเหลือ

	2563	2562
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	230,851	150,779
สินค้าระหว่างผลิต	147,148	135,755
วัตถุดิบ	341,130	636,572
อะไหล่	192,091	213,954
สินค้าระหว่างทาง	105,351	217,375
รวม	1,016,571	1,354,435
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(1,702)	(2,330)
สุทธิ	1,014,869	1,352,105
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกรวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	3,960,232	4,660,129
- กลับรายการปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	(628)	(1,543)
รวม	3,959,604	4,658,586

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน	ที่ดินและ						ที่ดินทรัพย์สิน ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	
	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องมือ สำนักงาน (พนักงาน)	ยานพาหนะ	อะไหล่	ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	273,446	1,706,576	7,122,159	19,248	31,190	95,569	114,040	9,362,228
เพิ่มขึ้น	165	3,068	36,192	609	2,850	32,010	208,424	283,318
โอน	18,939	47,446	222,563	-	-	(28,956)	(259,992)	-
จำหน่าย	-	-	(27,352)	(356)	(2,363)	-	-	(30,071)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562								
และ 1 มกราคม 2563	292,550	1,757,090	7,353,562	19,501	31,677	98,623	62,472	9,615,475
เพิ่มขึ้น	1,210	2,285	20,988	1,208	1,916	23,119	134,779	185,505
โอน	-	22,765	134,512	-	-	(25,631)	(131,646)	-
จำหน่าย	-	-	(62,093)	(1,083)	-	-	-	(63,176)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	293,760	1,782,140	7,446,969	19,626	33,593	96,111	65,605	9,737,804

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(มหาชน)
บริษัท อลูคอน จำกัด

	ที่ดินและ		อาคารและ	เครื่องจักร	เครื่องมือใช้		ยานพาหนะ	อะไหล่	สินทรัพย์	
	ส่วนปรับปรุง	ที่ดิน			ส่วนปรับปรุง	และอุปกรณ์			สำนักงาน	(พนักงาน)
ค่าเสื่อมราคา										
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	30,023		837,403	4,909,993	15,328		21,004	-	-	5,813,751
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,041		59,959	373,399	1,554		4,464	-	-	446,417
จำหน่าย	-		-	(24,374)	(356)		(2,363)	-	-	(27,093)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
และ 1 มกราคม 2563	37,064		897,362	5,259,018	16,526		23,105	-	-	6,233,075
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,430		60,133	364,117	1,476		3,830	-	-	436,986
จำหน่าย	-		-	(61,993)	(1,083)		-	-	-	(63,076)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	44,494		957,495	5,561,142	16,919		26,935	-	-	6,606,985
มูลค่าสุทธิทางบัญชี										
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	243,423		869,173	2,212,166	3,920		10,186	95,569	114,040	3,548,477
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
และ 1 มกราคม 2563	255,486		859,728	2,094,544	2,975		8,572	98,623	62,472	3,382,400
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	249,266		824,645	1,885,827	2,707		6,658	96,111	65,605	3,130,819

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 2,548 ล้านบาท (2562: 2,462 ล้านบาท)

8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าลิขสิทธิ์
ซอฟต์แวร์
(พันบาท)

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	30,336
เพิ่มขึ้น	211
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	30,547
เพิ่มขึ้น	286
ตัดจำหน่าย	(60)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	30,773

ค่าตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	20,168
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,607
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	21,775
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,580
ตัดจำหน่าย	(56)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	23,299

มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	10,168
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563	8,772
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	7,474

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

9 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2563	2562
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	97,210	109,872
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(68,728)	(66,986)
สุทธิ	28,482	42,886

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน งบกำไรหรือ ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (หมายเหตุ 20) (พันบาท)		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	466	(126)	-	340
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	109,314	(9,401)	(3,043)	96,870
รายได้รอการตัดบัญชี	92	(92)	-	-
รวม	109,872	(9,619)	(3,043)	97,210
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ ค่าเสื่อมราคา)	(66,986)	(1,526)	-	(68,512)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	-	(216)	-	(216)
รวม	(66,986)	(1,742)	-	(68,728)
สุทธิ	42,886	(11,361)	(3,043)	28,482

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

	ณ วันที่	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
	1 มกราคม	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2562	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2562
		(หมายเหตุ 20)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	775	(309)	-	466
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	92,495	7,290	9,529	109,314
รายได้จากการตัดบัญชี	1,249	(1,157)	-	92
รวม	94,519	5,824	9,529	109,872
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ				
ค่าเสื่อมราคา)	(55,735)	(11,251)	-	(66,986)
รวม	(55,735)	(11,251)	-	(66,986)
สุทธิ	38,784	(5,427)	9,529	42,886

10 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2563	2562
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	1,675	1,579
กิจการอื่น ๆ		106,140	226,384
รวม		107,815	227,963

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

11 เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น

	2563	2562
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	38,248	34,575
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและเครื่องจักร	25,897	21,373
เจ้าหนี้ค่าวัสดุสิ้นเปลืองโรงงานและอะไหล่	11,440	30,587
อื่น ๆ	40,778	30,583
รวม	116,363	117,118

12 ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	2563	2562
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ประมาณการหนี้สินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	393,903	452,283
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	44,244	40,474
	438,147	492,757
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	68,118	81,415
รวม	506,265	574,172

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	54,035	67,920
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	11,115	10,402
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6,494	7,855
	71,644	86,177

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย
ที่รับรู้ในระหว่างปี

	(15,214)	47,646
--	----------	--------

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

บริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยบริษัทจ่ายสมทบให้เมื่อเป็นสมาชิกของกองทุนเงินสะสมครบ 5 ปี บริษัทสมทบในอัตราร้อยละ 50 ของเงินที่หัก และหลังจากนั้นสมทบอีกปีละร้อยละ 10 ของเงินกองทุน บริษัทเป็นผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพข้างต้น

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์

2563 2562

(พันบาท)

ณ วันที่ 1 มกราคม

492,757

409,064

รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการปัจจุบัน

42,192

59,884

ต้นทุนบริการในอดีต

10,752

3,404

ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน

7,639

10,816

กำไรจากผลประโยชน์จ่าย

4,567

4,218

65,150

78,322

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

- ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์

-

11,251

- ข้อสมมติทางการเงิน

(10,261)

27,593

- การปรับปรุงจากประสบการณ์

(4,953)

8,802

(15,214)

47,646

ผลประโยชน์จ่าย

(104,546)

(42,275)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

438,147

492,757

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

2563 2562

(ร้อยละ)

อัตราคิดลด

1.22 1.59

การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเฉลี่ยในอนาคต

2.10 - 4.50 3.00 - 5.20

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราการระยะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 8.97 ปี (2562: 8.99 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

ข้อสมมติเพิ่มขึ้น 1 ปี/ร้อยละ 1 ข้อสมมติลดลง 1 ปี/ร้อยละ 1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2563 2562 2563 2562

(พันบาท)

อัตราคิดลด

(28,070) (31,752) 31,649 35,699

การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต

28,245 32,660 (25,588) (29,648)

อัตราหมุนเวียนของพนักงาน

(12,775) (14,375) 9,973 10,744

อายุขัย (ปี)

451 512 (449) (510)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

13 ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรอง

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

สำรองตามกฎหมาย

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

14 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

บริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส รายได้หลักของบริษัทได้มาจากรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าและรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

ส่วนงาน 1 กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม

ส่วนงาน 2 เหมืองอลูมิเนียม

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

	ส่วนงาน 1		ส่วนงาน 2		รวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)					
รายได้จากการขาย	2,842,588	3,341,759	2,085,457	2,154,860	4,928,045	5,496,619
ผลการดำเนินงานส่วนงาน	<u>645,293</u>	<u>684,049</u>	<u>323,148</u>	<u>153,984</u>	<u>968,441</u>	<u>838,033</u>
รายได้ที่ปันส่วนไม่ได้					144,333	147,746
ค่าใช้จ่ายที่ปันส่วนไม่ได้					(284,365)	(326,654)
ต้นทุนทางการเงิน					-	(1,242)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					<u>828,409</u>	<u>657,883</u>
สินทรัพย์ส่วนงาน						
ลูกหนี้การค้า	457,813	585,313	301,890	306,621	759,703	891,934
สินค้าคงเหลือ	325,119	321,775	689,750	1,030,330	1,014,869	1,352,105
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,470,599	2,648,583	660,220	733,817	3,130,819	3,382,400
สินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน					1,893,668	984,184
รวมสินทรัพย์					<u>6,799,059</u>	<u>6,610,623</u>
หนี้สินส่วนงาน						
เจ้าหนี้การค้า	89,370	99,070	18,445	128,893	107,815	227,963
หนี้สินที่ไม่ได้ปันส่วน					729,011	777,602
รวมหนี้สิน					<u>836,826</u>	<u>1,005,565</u>
รายการอื่นที่มีสาระสำคัญ						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	326,565	324,056	112,001	123,967	438,566	448,023
รายจ่ายฝ่ายทุน	147,143	236,798	38,648	46,731	185,791	283,529

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลส่วนงานภูมิศาสตร์

ในการนำเสนอการจำแนกส่วนงานภูมิศาสตร์ รายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า สินทรัพย์แยกตามสถานที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของสินทรัพย์

	รายได้		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
เอเชียแปซิฟิก	2,863,709	3,186,204	-	-
ประเทศไทย	1,377,227	1,657,565	3,868,155	3,434,370
ประเทศสหรัฐอเมริกา	469,508	394,663	-	-
อื่น ๆ	217,601	258,187	-	-
รวม	<u>4,928,045</u>	<u>5,496,619</u>	<u>3,868,155</u>	<u>3,434,370</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานที่ 1 และ 2 ของบริษัทเป็นเงินประมาณ 455 ล้านบาท (2562: 541 ล้านบาท) จากรายได้รวมของบริษัท

ยอดคงเหลือของสัญญา

ตารางต่อไปนี้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้ และหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

	31 ธันวาคม	
	2563	2562
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า	759,703	891,934
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		
- ส่วนที่หมุนเวียน	15,013	7,124

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาโดยส่วนใหญ่เกิดจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับล่วงหน้าจากลูกค้าสำหรับการขายสินค้า โดยบริษัทจะรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อส่งมอบการควบคุมสินค้าให้กับลูกค้า

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

15 รายได้อื่น

	2563	2562
	(พันบาท)	
รายได้จากการขายเศษซาก	100,263	128,765
อื่น ๆ	13,572	18,981
รวม	113,835	147,746

16 ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

	2563	2562
	(พันบาท)	
ค่าขนส่ง	77,744	75,774
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	33,590	34,206
อื่น ๆ	30,391	36,493
รวม	141,725	146,473

17 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2563	2562
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	116,950	120,721
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,442	7,095
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	1,953	4,628
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	5,311	2,593
อื่น ๆ	10,985	15,565
รวม	142,641	150,602

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

18 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	หมายเหตุ	2563	2562
		(พันบาท)	
ค่าแรงและเงินเดือน		644,684	669,617
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	12	65,150	78,322
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	12	6,494	7,855
ค่าตอบแทนกรรมการ		5,616	5,653
อื่น ๆ		36,091	38,853
รวม		758,035	800,300

19 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

	2563	2562
	(พันบาท)	
รวมอยู่ในต้นทุนขาย		
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(91,465)	149,323
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,380,108	2,710,574
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	607,495	645,373
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	430,053	440,022
ค่าสาธารณูปโภค	281,551	337,472
รวมอยู่ในต้นทุนในการจัดจำหน่าย		
ค่าขนส่ง	77,744	75,774
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	33,590	34,206
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,071	907
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	116,950	120,721
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,442	7,095

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	หมายเหตุ	2563	2562
		(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน			
สำหรับปีปัจจุบัน		148,044	120,340
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	9		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว		11,361	5,427
รวม		<u>159,405</u>	<u>125,767</u>

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	2563			2562		
	รายได้			รายได้		
	ก่อน	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก	ก่อน	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก
	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
กำไร (ขาดทุน) จากการ						
ประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	15,214	(3,043)	12,171	(47,646)	9,529	(38,117)
รวม	<u>15,214</u>	<u>(3,043)</u>	<u>12,171</u>	<u>(47,646)</u>	<u>9,529</u>	<u>(38,117)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2563		2562	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		828,409		657,883
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	165,682	20	131,577
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(6,551)		(6,258)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		(77)		(839)
อื่น ๆ		351		1,287
รวม	19	159,405	19	125,767

21 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2563	2562
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม		
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	669,003	532,116
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	43,200	43,200
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	15.49	12.32

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

22 เงินปันผล

ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลดังต่อไปนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2563				
เงินปันผลระหว่างกาล	7 เมษายน 2563	พฤษภาคม 2563	7.50	324
ปี 2562				
เงินปันผลประจำปี	18 เมษายน 2562	พฤษภาคม 2562	10	432

23 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตักจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

มูลค่าตามบัญชี						มูลค่ายุติธรรม
เครื่องมือทางการเงิน						
ที่วัดมูลค่าด้วย						
มูลค่ายุติธรรมผ่าน						
กำไรหรือขาดทุน	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม		
(พันบาท)						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
สินทรัพย์ทางการเงิน						
หน่วยลงทุนในตราสารหนี้	701,076	-	701,076	-	701,076	

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

มูลค่า ตามบัญชี					มูลค่ายุติธรรม
เครื่องมือทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุน					
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
	(พันบาท)				

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สินทรัพย์ทางการเงิน

หน่วยลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	-	-
------------------------	---	---	---	---	---

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในความต้องการของตลาดที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่รายงาน

(ข) รายการเคลื่อนไหวของตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาด

ตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการ ของตลาด	ณ วันที่			ปรับปรุง มูลค่า	ณ วันที่
	1 มกราคม	ซื้อ	ขาย	ยุติธรรม	31 ธันวาคม
					(พันบาท)

2563

สินทรัพย์ทางการเงินไม่

หมุนเวียน

หน่วยลงทุนในตราสารหนี้

ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ผ่านกำไรหรือขาดทุน

	-	700,000	-	1,076	701,076
รวม	-	700,000	-	1,076	701,076

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในระหว่างปี 2563 คณะกรรมการของบริษัทได้อนุมัติให้บริษัทลงทุนในกองทุนเปิดกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 700 ล้านบาท โดยบริษัทตั้งใจจะถือเงินลงทุน เพื่อวัตถุประสงค์ในการได้มาซึ่งผลตอบแทนที่มากกว่าเงินฝากธนาคาร ดังนั้นจึงเลือกกำหนดให้เงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน ซึ่งผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวจะถูกจัดประเภทไปยังกำไรหรือขาดทุนในทุกสิ้นรอบบัญชี ทั้งนี้ บริษัทรับรู้ผลกำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 1.1 ล้านบาท ในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ค) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทที่มีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของบริษัท บริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิผลโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ค.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าและเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัท

(ค.1.1) ลูกหนี้การค้า

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่ รายละเอียดการกระจุกตัวของรายได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 14

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่บริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขมาตรฐานในการชำระเงินและการส่งสินค้า บริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน ข้อมูลของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี วงเงินยอดขายจะกำหนดไว้สำหรับลูกค้าแต่ละราย และจะทบทวนอย่างสม่ำเสมอ ยอดขายที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทจำกัดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 90 วัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ตารางที่แสดงไว้ด้านล่างให้ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตและผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	หมายเหตุ	ลูกหนี้การค้า - มูลค่าตามบัญชี (พันบาท)	ค่าเผื่อผลขาดทุน จากการด้อยค่า
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	60,503	-
		60,503	-
กิจการอื่น ๆ			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		571,210	-
เกินวันครบกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน		127,990	-
		699,200	-
รวม		759,703	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	หมายเหตุ	2562	
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	55,283	
		55,283	
กิจการอื่น ๆ			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		652,154	
เกินวันครบกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน		184,497	
		836,651	
รวม		891,934	

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ค.1.2) เงินลงทุนในตราสารหนี้

บริษัทจำกัดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตด้วยการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสภาพคล่อง และคู่สัญญาที่มีอันดับเครดิตอย่างน้อย “A+” จากบริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด และ/หรือ บริษัทพีทรี เรตติ้งส์ จำกัด

บริษัทติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตด้วยการติดตามการจัดอันดับเครดิตภายนอกที่มีการเผยแพร่ โดยพิจารณาว่าอันดับเครดิตที่เผยแพร่มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันหรือไม่และเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่รายงาน โดยไม่ได้ถูกสะท้อนในอันดับเครดิตที่เผยแพร่หรือไม่ เพื่อประกอบในการพิจารณาบริษัทที่มีการทบทวนการเปลี่ยนแปลงของผลตอบแทน ประกอบกับข่าวที่มีการเผยแพร่และข้อมูลการกำกับดูแลของหน่วยงานกำกับดูแลของลูกหนี้

(ค.1.3) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

การด้อยค่าของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประมาณการโดยพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ทั้งนี้ บริษัทพิจารณาว่าเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำโดยอ้างอิงจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของคู่สัญญาโดยบุคคลภายนอก

(ค.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	กระแสเงินสดตามสัญญา				
	มูลค่า	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี		
	ตามบัญชี	หรือน้อยกว่า	แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่					
อนุพันธ์					
เงินเบิกเกินบัญชี	1	1	-	-	1
เจ้าหนี้การค้า	107,815	107,815	-	-	107,815
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือ					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	10,433	10,433	-	-	10,433
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	116,363	116,363			116,363
รวม	234,612	234,612	-	-	234,612

อัตราดอกเบี้ย
ที่แท้จริง
(ร้อยละต่อปี)

ภายใน 1 ปี
(พันบาท)

รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย

- หมุนเวียน

เงินเบิกเกินบัญชี	7.13 - 9.88	113	113
รวม		113	113

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินเป็นจำนวนรวม 2,007 ล้านบาท (2562: 1,996 ล้านบาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(ค.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากธุรกิจปกติซึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราแลกเปลี่ยนและจากภาระผูกพันตามสัญญาที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ของคู่สัญญา

(ค.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยเมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระเงินจากลูกค้าและเงินดังกล่าวจะนำเข้าฝากในบัญชีสกุลเงินหลัก เช่น เงินดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น ซึ่งได้เปิดบัญชีไว้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย วัตถุประสงค์ในการนำเงินเข้าฝากไม่ใช่เพื่อรับดอกเบี้ยเนื่องจากดอกเบี้ยจะต่ำมาก แต่มีวัตถุประสงค์เพื่อนำมาชำระค่าวัตถุดิบและอะไหล่ และค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ ซึ่งนำเข้ามาจากต่างประเทศ และในขณะเดียวกันสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

	2563	2562
	(พันบาท)	
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	408,444	303,324
ลูกหนี้การค้า	351,918	414,765
เจ้าหนี้การค้า	(4,391)	(114,426)
	<u>755,971</u>	<u>603,663</u>
เงินเยนญี่ปุ่น		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27,363	390,652
ลูกหนี้การค้า	60,503	55,283
เจ้าหนี้การค้า	(4,855)	(8,781)
	<u>83,011</u>	<u>437,154</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

	2563	2562
	(พันบาท)	
เงินดอลลาร์ออสเตรเลีย		
ลูกหนี้การค้า	8,722	8,575
	<u>8,722</u>	<u>8,575</u>
อื่นๆ (เงินดอลลาร์ฮ่องกง, เงินยูโร, เงินฟรังก์สวิสและเงินปอนด์สเตอร์ลิง)		
ลูกหนี้การค้า	529	611
เจ้าหนี้การค้า	(2,810)	(3,667)
	<u>(2,281)</u>	<u>(3,056)</u>
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	<u>845,423</u>	<u>1,046,336</u>

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การแข็งค่า (การอ่อนค่า) ที่เป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลของเงินเหรียญสหรัฐอเมริกามีต่อเงินสกุลอื่นๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่ส่งผลกระทบต่อการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ และส่งผลกระทบต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและกำไรหรือขาดทุนเป็นจำนวนเงินตามที่แสดงไว้ด้านล่าง การวิเคราะห์ข้างต้นตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราคงที่ และไม่คำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อยอดขายและยอดซื้อที่คาดการณ์ไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	อัตรา	กำไรหรือขาดทุน	
	การ	การแข็งค่า	การอ่อนค่า
	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)	(พันบาท)	
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	1	7,474	(7,474)

(ค.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2563

2562

(พันบาท)

เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่

สินทรัพย์ทางการเงิน

1,125,836

-

หนี้สินทางการเงิน

(1)

-

1,125,835

-

24 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

25 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

2563

2562

(พันบาท)

ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้

โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์

41,628

28,664

ภาระผูกพันอื่นๆ

คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว

- ภายในหนึ่งปี

1,941,844

1,506,440

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร

24,082

25,582

รวม

1,965,926

1,532,022

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันบริษัทต่อการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 24 ล้านบาท (2562: 26 ล้านบาท)

คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีคำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้วเพื่อซื้ออลูมิเนียมในปริมาณ 32,500 เมตริกตัน (2562: 27,600 เมตริกตัน) โดยมีราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ (2562: มีราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ) โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบตั้งแต่ปี 2563 ถึงปี 2564 (2562: ภายใน 2563)

26 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจัดสรรเงินกำไรเป็นเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 432 ล้านบาท ทั้งนี้การจัดสรรเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด (โดยนางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย)	1,190,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,190,000

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงาน บริการอื่น (non-audit service)	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
1	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	การให้คำปรึกษาเรื่อง การจัดเตรียมเอกสาร ราคาโอน	บริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย จำกัด (โดยนายบุรินทร์ เย็นธกรณ)	320,000	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				320,000	-

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า
สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้า
สังกัดที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่า ข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบ
บัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือ
กิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ

(นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย)

สังกัด บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ยอดผลิต, จัดส่ง และจำหน่าย

	2563	2562	2561	2560	2559
การผลิต					
หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม					
ปริมาณ(ล้านชิ้น)					
ผลผลิต	640.04	740.76	766.15	766.99	795.96
จัดส่งทั้งสิ้น	632.76	746.92	767.63	763.32	786.03
ขายในประเทศ	249.69	291.94	294.76	315.02	319.29
ขายต่างประเทศ	383.07	454.98	472.87	448.30	466.74
เหรียญอลูมิเนียม					
ปริมาณ (เมตริกตัน)					
ผลผลิต	35,549.80	34,473.60	41,036.80	38,877.40	37,669.00
มูลค่า (ล้านบาท)					
ขายทั้งสิ้น	4,928.04	5,496.62	6,304.46	6,098.58	6,051.75
ขายในประเทศ	1,285.17	1,527.16	1,530.06	1,667.12	1,680.17
ขายต่างประเทศ	3,642.87	3,969.46	4,774.40	4,431.46	4,371.58



สรุปข้อมูลสถิติทางการเงินและการดำเนินงาน เปรียบเทียบ 5 ปี

สำหรับปี 2559 - 2563 มีดังนี้

(ล้านบาท)

	2563	2562	2561	2560	2559
ผลการประกอบการ					
รายได้รวม	5,072.38	5,644.37	6,518.08	6,280.94	6,220.59
รายได้จากการขาย	4,928.04	5,496.62	6,304.46	6,098.58	6,051.75
รายได้อื่น	113.84	147.75	197.86	182.37	162.48
ต้นทุนขาย	3,959.60	4,658.59	5,305.28	4,958.24	4,564.01
กำไรขั้นต้น	968.44	838.03	999.18	1,140.33	1,487.74
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	284.37	297.07	318.95	312.55	311.75
ต้นทุนทางการเงิน	0.00	1.24	2.15	3.30	11.66
กำไรก่อนหักภาษีเงินได้	828.41	657.88	891.70	974.02	1,333.17
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	159.41	125.77	172.04	190.29	263.36
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิ	669.00	532.12	719.67	783.74	1,069.81
กำไร / (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น(บาท)	15.49	12.32	16.66	18.14	24.76
อัตรากำไร/ (ขาดทุน)ต่อรายได้รวม	13.19%	9.43%	11.04%	12.48%	17.20%
อัตราการจ่ายเงินปันผล	64.57%	60.89%	60.03%	60.63%	60.57%

ฐานะการเงิน ณ. สิ้นปี

สินทรัพย์รวม	6,799.06	6,610.62	6,780.49	6,344.91	6,478.76
หนี้สินรวม	836.83	1,005.57	1,237.43	1,073.79	1,350.77
เงินทุนหมุนเวียนสุทธิ	2,577.03	2,724.77	2,413.90	1,934.18	1,595.63
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	8.28:1	7.04:1	4.14:1	4.28:1	2.84:1
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	0.14:1	0.18:1	0.22:1	0.20:1	0.26:1
อัตราส่วนตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น	11.22%	9.50%	12.98%	14.87%	20.86%
อัตราส่วนตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น	9.8%	8.0%	10.6%	12.4%	16.5%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	5,962.23	5,605.06	5,543.06	5,271.11	5,127.99
มูลค่าหุ้นตามบัญชี(บาท)	138.01	129.75	128.31	122.02	118.70

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

การแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ เป็นสิ่งที่ค้ำจุนและเป็นห่วงอยู่เสมอ โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารองค์กร ทั้งการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของพนักงาน อันจะส่งผลดีต่อสวัสดิภาพโดยรวมของครอบครัวพนักงานรวมถึงการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่นและสังคมในวงกว้าง ครอบคลุมทั้งการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม ดังมีเนื้อหาต่อไปนี้

1. บริษัท ฯ ถือว่าความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ฯ ต่อสังคมเป็นหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติของพนักงานทุกคน
2. บริษัท ฯ จะส่งเสริมและสนับสนุนในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานและชุมชนท้องถิ่นรวมทั้งอยู่ในสังคมได้อย่างปกติสุข
3. บริษัท ฯ จะดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมของพนักงานร่วมกับชุมชนท้องถิ่น รวมถึงการประชาสัมพันธ์
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องกระทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ฯ ต่อสังคมในเรื่องของการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น ทั้งนี้เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตาม
5. พนักงานต้องมีจิตสำนึกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัท ฯ ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น

ในการดำเนินการและการจัดทำรายงานนี้ บริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทเป็นหลัก โดยบริษัทมุ่งเน้นในความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีต่อสังคม โดยยึดมั่นตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นหลัก ซึ่งในการจัดทำรายงาน บริษัทไม่ได้มีการทำรายงานพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแยกต่างหากจากรายงานฉบับนี้ จึงขอสรุปรายละเอียดหลักของการดำเนินการที่บริษัทได้มุ่งเน้นในปี 2563 ดังต่อไปนี้

1. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก โดยในปี 2562 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) ทราบถึงข้อปฏิบัติของพนักงานเพื่อการกำจัดของเสียได้อย่างถูกต้อง และ (4) ทราบถึงการควบคุมและการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์และการลดใช้ทรัพยากร

ในส่วนของการดำเนินการและผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม สามารถดูรายละเอียดได้ในรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

2. การควบคุมคุณภาพ

บริษัทได้วางนโยบายทางด้านคุณภาพโดยกำหนดแนวทางให้เป็นผู้ดำเนินการผลิตงานระบบบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมในภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก โดยมุ่งเน้นที่:

- ผลิตบรรจุภัณฑ์คุณภาพสูงสุด พัฒนาการผลิตอย่างต่อเนื่อง ส่งมอบต่อเวลา และสอดคล้องตามข้อกำหนดความปลอดภัยของบรรจุภัณฑ์ที่ตกลงร่วมกับลูกค้า
- อบรมพัฒนาบุคลากรให้เข้าใจนโยบายคุณภาพและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- พัฒนาการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้ร่วมงานทั้งภายในภายนอก

ในปี 2543 บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO9002 และต่อมาคือ ISO9001:2008 จนถึงในปี 2560 บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO9001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานที่กำหนดระบบบริหารคุณภาพเวอร์ชันล่าสุด โดยมุ่งสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าอย่างเป็นระบบ และยังได้รับมาตรฐาน ISO 22000:2005 และ ISO/TS 22002-4:2013 เพื่อรองรับมาตรฐานความปลอดภัยทางด้านอาหาร สำหรับการผลิตสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท

นอกเหนือจากมาตรฐานที่บริษัทได้รับมาข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้รับประกาศนียบัตร หนังสือรับรอง โลโก้ประกาศเกียรติคุณอีกมากมายเพื่อเป็นเครื่องหมายการันตีถึงคุณภาพสินค้าเป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้าของบริษัทที่มีมากถึงกว่า 300 รายทั่วโลก

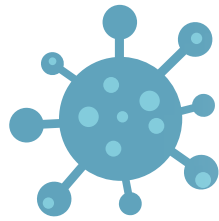
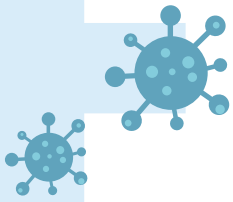
3. มาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้วางนโยบายว่าด้วยความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานดังนี้

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

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

ในปี 2563 มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นทั้งสิ้น 14 ครั้งกับพนักงาน 14 คน และต้องหยุดพักงานทั้งสิ้น 6 วัน



ALUCON

Public Company Limited

ร่วมกับ

สมาคมผู้ผลิต ผลิตภัณฑ์สเปรย์ไทย

ในการผลิตกระป๋องสเปรย์แอลกอฮอล์เพื่อแจกจ่ายให้กับหน่วยงานของรัฐ

ป้องกันการแพร่ระบาด COVID-19



"ALUCON joined with Thai Aerosol Association
to produce alcohol spray and distributed to various governmental agencies
for protection COVID-19."



▶ กิจกรรมเพื่อประโยชน์ ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR After Process)

2563

ในปี 2563 บริษัทได้มีโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR) ภายใต้โครงการ “สร้างรู้ (ชุมชน) มีสุขอยู่ร่วมโรงงาน” จำนวน 6 โครงการ มีผู้เข้าร่วมกิจกรรมจำนวน 4,050 คน ใช้งบประมาณทั้งสิ้น 119,000 บาท สรุปได้พอสังเขปดังนี้

กิจกรรมทางด้านสาธารณสุข



- ผลิตและแจกจ่ายสเปรย์บรรจุแอลกอฮอล์ร่วมกับ Thai Aerosol Association เพื่อบริจาคให้กระทรวงแรงงาน, กระทรวงอุตสาหกรรมและกรมสรรพสามิตจำนวน 300,000 ใบ รวมทั้งกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน จังหวัดสมุทรปราการ สถานีตำรวจสำโรงเหนือ เทศบาลสำโรงเหนือ โรงเรียนมนตเสวี มัสยิดอัลอิตติฮาด โรงเรียนบ้านเขาคัน โรงเรียนสวนกุหลาบชลบุรี โรงเรียนบ้านบ่อวิน อบต.บ่อวิน สก.บ่อวิน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ่อวิน หมู่บ้านไข่บูก เทศบาลนครเจ้าพระยาสุรศักดิ์ และที่ว่าการอำเภอศรีราชา จ.ชลบุรี
- สนับสนุนงบประมาณและลดการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ไม่ให้เข้าสู่ชุมชน
- พนักงานออกคอนร่วมบริจาคโลหิต

- จัดกิจกรรมวันเด็กและสนับสนุนของขวัญวันเด็กให้โรงเรียนนายเรือ, โรงเรียนบ้านเขาคัน, โรงเรียนบ้านบ่อวิน, โรงเรียนพนัสสัฒน และเทศบาลนครเจ้าพระยาสุรศักดิ์ อบต.บ่อวิน
- มอบหน้ากากอนามัยให้กับนักเรียนโรงเรียนบ้านบ่อวิน

กิจกรรมทางการศึกษา



กิจกรรมทางด้านการชุมชน



- ส่งเสริมอาชีพชุมชนเพื่อคนพิการโดยให้นำสินค้าเข้ามาจำหน่ายภายในบริษัทจำนวน 20 ครั้ง
- สนับสนุนกิจกรรมป้องกันโรคไข้เลือดออก และทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุง กับทางโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ่อวิน
- มอบของขวัญให้ผู้สูงอายุและผู้ป่วยโรคเบาหวานที่โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลบ่อวิน
- มอบทุนการศึกษา โรงเรียนบ่อวิน ลิขิตราษฎร์บำรุง

กิจกรรมทางด้านการสิ่งแวดล้อม



- ร่วมกิจกรรมจิตอาสาพัฒนาสิ่งแวดล้อม ทำความสะอาดลานวัด พื้นโบสถ์ และล้างห้องน้ำ วัดห้วยปราย

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

