

ALUCON

Public Company Limited

1111 56-1 One Report 2023



ASIA'S LEADER IN THE WORLD OF ALUMINIUM CONTAINERS

ALU

Public Company



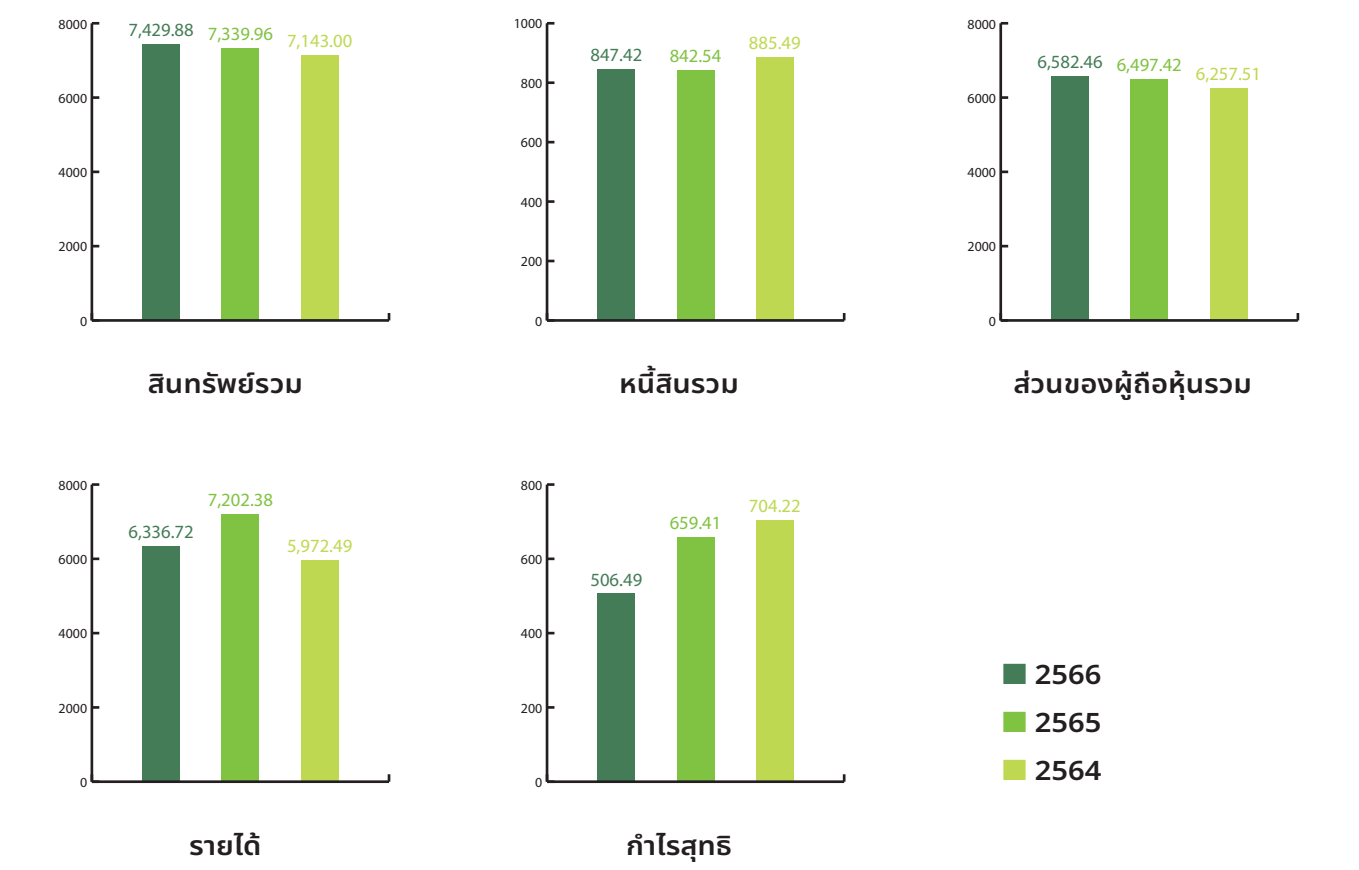
CON

pany Limited



ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	2566	2565	2564
ฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	7,429.88	7,339.96	7,143.00
หนี้สินรวม	847.42	842.54	885.49
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	6,582.46	6,497.42	6,257.51
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้	6,336.72	7,202.38	5,972.49
รายจ่ายรวม	5,741.44	6,406.37	5,091.73
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	595.28	796.00	880.76
กำไรสุทธิ	506.49	659.41	704.22
กำไรสุทธิต่อหุ้น	11.72	15.26	16.30



สารบัญ

- 004 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป
- 006 รายงานของกรรมการผู้จัดการ

1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- 008 โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท
- 017 การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 020 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 033 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- 042 ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

2

การกำกับดูแลกิจการ

- 045 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 059 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
- 070 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 082 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

3

งบการเงิน

- 089 งบการเงิน

4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

- 149 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

5

เอกสารแนบ

- 151 เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี เลขานุการบริษัท
- 165 เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- 166 เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างาน
กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
- 168 เอกสารแนบ 4 กรัฟฟิคส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ
รายการประเมินราคากรัฟฟิคส์
- 170 เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติกำกับการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และ
จรรยาบรรณธุรกิจที่บริษัทได้จัดทำ
- 177 เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 179 เอกสารแนบ 7 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานของกรรมการผู้จัดการ

อัตราการเติบโตของเศรษฐกิจไทยในปีนี้เป็นประเพณีจาก GDP ปรับเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 1.9 ชะลอตัวจากปีที่ผ่านมาซึ่งปรับตัวอยู่ที่ร้อยละ 2.5 อัตราการเติบโตของภาคการส่งออกของประเทศไทยในปี 2566 ยังคงหดตัวเช่นเดียวกับหลายประเทศในเอเชีย

การดำเนินธุรกิจของออลคอนในปี 2566 เป็นไปอย่างยากลำบาก โดยมีผลกระทบการดังนี้

- บริษัทมีรายรับรวมลดลงร้อยละ 12 จากจำนวน 7,202 ล้านบาท เป็น 6,337 ล้านบาท โดยมียอดขายกระป๋องและหลอดออลมึนียมลดลงร้อยละ 13 ขณะที่ยอดขายเหรียญออลมึนียมลดลงร้อยละ 10 ถึงแม้ว่าบริษัทจะขายได้ปริมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 แต่ราคาแห่งออลมึนียมปรับลดลงจึงส่งผลให้ยอดขายลดลง
- ผลกำไรสุทธิหลังหักภาษีลดลงร้อยละ 23 จาก 659 ล้านบาท เป็น 506 ล้านบาท
- ผลผลิตหลอดและกระป๋องออลมึนียมลดลงร้อยละ 15 จาก 746 ล้านชิ้น เป็น 632 ล้านชิ้น และผลผลิตเหรียญออลมึนียมลดลงร้อยละ 2 จาก 36,553 ตัน เป็น 35,663 ตัน

เนื่องจากรายได้ลดลงร้อยละ 12 ผลกำไรจึงลดลงด้วยเช่นกัน ผมขออธิบายถึงปัจจัยที่ทำให้กำไรปรับลดลง

1. เงินบาทแข็งค่าต่อเงินเยนของญี่ปุ่น และแข็งค่าขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับเงินดอลลาร์สหรัฐ ทำให้เกิดการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนแทนที่จะได้กำไรดังที่คิดในปี 2565
2. ราคาขายเหรียญออลมึนียมปรับลดลง นอกจากนั้นราคาแห่งออลมึนียมที่แพงขึ้นในช่วงไตรมาสแรกในปี 2566 ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตเหรียญออลมึนียมปรับสูงขึ้นในช่วงไตรมาสแรกทำให้บริษัทมีกำไรลดลง
3. การผลิตลดลงเนื่องจากยอดการสั่งซื้อหลอดและกระป๋องออลมึนียมลดลงอย่างมาก เหตุผลที่ยอดการสั่งซื้อลดลงเกิดจากสงครามยูเครนเมื่อปี 2565 ตารางการเดินเรือที่ล่าช้าและถูกยกเลิกในช่วงสถานการณ์นั้น บริษัทได้แนะนำให้ลูกค้าสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน หลังจากนั้นเมื่อตารางการเดินเรือกลับมาเป็นปกติลูกค้าจึงสั่งซื้อสินค้าลดลง เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยที่สูง ก็เป็นอีกเหตุผลที่ทำให้ลูกค้าลดการนำเข้าสินค้า ทำให้บริษัทได้รับยอดการสั่งซื้อลดลงในปี 2566

สัดส่วนธุรกิจของบริษัทในปีที่แล้วแบ่งเป็นการขายต่างประเทศร้อยละ 77 และการขายในประเทศร้อยละ 23 เมื่อบริษัทส่งมอบกระป๋องและหลอดเปล่าให้ลูกค้าเพื่อบรรจุผลิตภัณฑ์และส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ เมื่อนับรวมการส่งออกทางอ้อมแล้วผลิตภัณฑ์ของเรามากกว่าร้อยละ 95 ถูกใช้ในต่างประเทศ และน้อยกว่าร้อยละ 5 ที่มีการใช้ในประเทศไทย จึงกล่าวได้ว่าออลคอนเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจเพื่อการส่งออกเป็นหลัก ขณะเดียวกันคู่แข่งที่เป็นผู้ผลิตหลอดและกระป๋องออลมึนียมภายในประเทศต่างๆในเอเชียมีการพัฒนาคุณภาพสินค้าที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้ลูกค้าต่างชาติบางส่วนพึงพอใจกับสินค้าที่ผลิตภายในประเทศเหล่านั้น ส่งผลให้ยอดการสั่งซื้อของออลคอนลดลง ดังนั้นในช่วงหลายปีที่ผ่านมาบริษัทรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวด้วยการลดค่าใช้จ่ายคงที่เพื่อที่ลดจุดคุ้มทุนจำนวนพนักงานเมื่อสิ้นปี 2557 มี 1,536 คน ในขณะที่สิ้นปี 2566 มีพนักงานเพียง 1,115 คน จำนวนพนักงานลดลง 421 คนในช่วงเวลา 9 ปี นอกเหนือจากความสำเร็จในการควบรวมฐานการผลิตของโรงงานทั้งสองแห่งแล้วความท้าทายในการดำเนินธุรกิจด้วยจำนวนพนักงานที่น้อยลงแต่ได้รับการฝึกฝนจนมีทักษะการทำงานที่มากขึ้น สามารถทำงานได้อย่างหลากหลายและมีความร่วมมือในการทำงานร่วมกันเป็นสิ่งที่บริษัทจะยังทำต่อไป

ปี 2567 บริษัทยังได้รับยอดการสั่งซื้อหลอดและกระป๋องออลมึนียมไม่มากเท่าที่ควร แต่ผมมั่นใจว่าเราจะได้รับยอดการสั่งซื้อเหรียญออลมึนียมเพิ่มขึ้น บริษัทจะยังคงลดค่าใช้จ่ายคงที่ต่อไป ผมเชื่อว่าการดำเนินธุรกิจในปีนี้จะดีกว่าปีที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่งเสริมให้คุณภาพชีวิตของผู้บริโภคดีขึ้นและสะดวกสบายมากยิ่งขึ้น บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการผลิตบรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้นเพื่อให้ลูกค้าทุกท่านได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุด เราจะก้าวไปข้างหน้าด้วยกันและเป็นหนึ่งเดียวกันผมขอขอบคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุน และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังได้รับการสนับสนุนจากทุกท่านต่อไป

นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ
กรรมการผู้จัดการ



ส่วนที่ 1

**การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน**

1

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม อาทิเช่น หลอดอลูมิเนียม กระป๋องอลูมิเนียม รวมทั้งเหรียญอลูมิเนียม เพื่อใช้ในการขึ้นรูปบรรจุภัณฑ์ชนิดต่าง ๆ ตามความต้องการของลูกค้าที่ผลิตและจำหน่ายสินค้านั้น ๆ เพื่อการบริโภคของผู้บริโภค โดยดำเนินธุรกิจอยู่บนวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์เพื่อบ่มิมั่นให้เป็นผู้ผลิตรายใหญ่ที่ดีที่สุดในโลก

วิสัยทัศน์ (Vision)

“วิสัยทัศน์ของบริษัทคือ

- การเป็นผู้นำพาวิถีความสะอาดสบายผ่านผลิตภัณฑ์ของเรา
- เป็นผู้ผลิตที่ดีที่สุดและใหญ่ที่สุดของโลก
- มีต้นทุนที่ต่ำกว่า
- พัฒนาความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม”

วัตถุประสงค์ (Objectives)

“การผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมที่ดีและมีคุณภาพเพื่อเป็นบรรจุภัณฑ์สินค้าให้ลูกค้าจำหน่ายไปยังผู้บริโภคทั่วโลก”

เป้าหมาย (Target)

บริษัทมุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงด้วยต้นทุนที่ต่ำกว่าและพัฒนาความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์หรือพันธกิจ (Strategy & Mission)

การดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทได้กำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจด้วยหลัก 4 ประการ

1. สร้างความพึงพอใจของลูกค้าด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพยอดเยี่ยม
2. เพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้ดีขึ้นด้วยบุคลากรที่น้อยลง
3. ลดอัตราของเสียให้น้อยที่สุด
4. ลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ให้น้อยลง

โดยบริษัทได้กำหนดมาตรการสนับสนุนเหล่านี้เพื่อให้บรรลุถึงพันธกิจที่กำหนดไว้

1. เพิ่มทักษะการทำงานที่หลากหลาย
2. ประหยัดพลังงาน ประหยัดวัตถุดิบ และลดของเสีย
3. ใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีการผลิตเพื่อผลิตสินค้าที่มีคุณภาพดีเยี่ยม
4. พัฒนาบรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
5. เพิ่มปริมาณการผลิตด้วยบุคลากรที่น้อยลง

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ได้ก่อตั้งมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2504 ได้เรียนรู้และพัฒนาการผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมในหลากหลายรูปแบบ ได้มีการนำเอาเทคโนโลยีการพิมพ์เข้ามาเพื่อให้ผลิตภัณฑ์มีภาพพิมพ์ที่สวยงาม และได้มีการร่วมมือในการพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์กับทางบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากมายอย่างยาวนาน ทำให้บริษัทเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ของโลก โดยมีสายการผลิตที่รองรับออเดอร์การผลิตในปริมาณสูงได้อย่างต่อเนื่อง และมีกำลังการผลิตที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ ซึ่งในหลายปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายมากกว่า 6,000 ล้านบาท เนื่องด้วยบริษัทมีการสร้างความสัมพันธ์อันดีและยาวนานกับกลุ่มลูกค้าทั่วโลก และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า และนำเอาเทคโนโลยีรูปแบบใหม่เข้ามาพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้เป็นที่พอใจแก่ลูกค้าของบริษัทมาอย่างต่อเนื่อง

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทได้ติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์กับอาคาร 6 และ อาคาร 7 เรียบร้อยแล้ว และเริ่มดำเนินการใช้ ซึ่งแผงพลังงานแสงอาทิตย์ทั้งสองอาคารนั้นสามารถผลิตไฟฟ้าได้ที่ 1.7 เมกะวัตต์ เมื่อรวมกับแผงพลังงานแสงอาทิตย์อาคารอื่นทั้งหมด สามารถผลิตไฟฟ้าได้ที่ 3.7 เมกะวัตต์ ทั้งนี้ ได้ใช้พลังงานแสงอาทิตย์เป็นพลังงานทางเลือกและใช้เฉพาะภายในกิจการและกระบวนการผลิตของบริษัทเท่านั้น อันเป็นการลดการพึ่งพิงการใช้พลังงานไฟฟ้าจากแหล่งภายนอก และเป็นการลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน เพราะค่าพลังงานไฟฟ้ามีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังเป็นการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมด้วยการลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ให้น้อยลง

นอกจากนี้บริษัทได้รับรางวัลมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการประจำปี 2566 หรือ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2023 ภายใต้โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน จัดโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งบริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่สำคัญและความรับผิดชอบต่อบุคลากร ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับมาตรฐานโครงการ CSR-DIW กรมโรงงานอุตสาหกรรม ที่ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมดำเนินงานที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาให้การอยู่ร่วมกันระหว่างภาคอุตสาหกรรมกับชุมชนเป็นไปอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ ยังได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและพัฒนาชุมชน ทั้งด้านอาชีพอนามัย และสิ่งแวดล้อม ด้านการศึกษา และการพัฒนาคุณภาพชีวิตผ่านโครงการต่างๆ อย่างเป็นรูปธรรม



บริษัทได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม เป็นการรับรองว่าทางบริษัทมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตาม ประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง การได้รับรางวัลด้านสิ่งแวดล้อมอันเป็นที่ยอมรับ และได้รับการรับรองมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม

การใช้เงินระดมทุน

บริษัทยังไม่มีมีการออกเครื่องมือทางการเงินใด ในการระดมทุนจากประชาชนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปีพ.ศ. 2566 ที่ผ่านมาแต่อย่างใด

ข้อมูลพื้นที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

- ไม่มี -

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

อลูคอนประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมขึ้นรูป เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดบีบพับได้ใช้สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สีกม, เวชภัณฑ์, ครีม, กาว เป็นต้น หลอดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง, กระป๋องอลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม, หลอดบรรจุยาเม็ด, หลอดปากกาเคมี เป็นต้น รวมทั้งผลิตเหรียญอลูมิเนียมเพื่อใช้ในการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์ดังกล่าวและจำหน่ายไปยังลูกค้าเพื่อการผลิตสินค้าดังกล่าว โดยสามารถแยกประเภทผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้ดังนี้

หลอดอลูมิเนียมชนิดบีบพับได้

หลอดอลูมิเนียมชนิดบีบพับได้ เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สีกม เวชภัณฑ์ ครีม กาว และอื่น



ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโรโซล

เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง, ผลิตภัณฑ์บำรุงเส้นผม, น้ำหอม, สเปรย์ระงับกลิ่นกาย, สเปรย์ปรับอากาศ, ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในบ้านและอื่น ๆ



ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง

เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุยาเม็ด, ตัวปากกาเคมี, กระป๋องแป้ง และอื่น ๆ



เหรียญอลูมิเนียม, เม็ดอลูมิเนียม คอยล์อลูมิเนียม, แผ่นอลูมิเนียม, เหรียญอัลลอยด์ ที่ใช้สำหรับผลิตหลอดอลูมิเนียม กระป๋องอลูมิเนียม และ กระป๋องอัลลอยด์



ขวดอลูมิเนียม

เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง เครื่องดื่ม ผลิตภัณฑ์ สำหรับยานยนต์ และยาฆ่าแมลง เป็นต้น



**บริษัทไม่ได้เป็นเจ้าของ
ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์
หรือ สิทธิบัตรใด ๆ
และบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิด
ทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น**



โครงสร้างรายได้

ในปี 2566 บริษัทมีผลประกอบการจากการขาย 6,124 ล้านบาท โดยพิจารณารายได้ตามประเภทของผลิตภัณฑ์แล้วพบว่า ร้อยละ 50.23 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียม ซึ่งลดลงร้อยละ 13.2 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และร้อยละ 49.77 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการขายเหรียญอลูมิเนียม ซึ่งลดลงร้อยละ 10.1 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา แต่เมื่อพิจารณารายได้แยกตามภูมิภาคพบว่าร้อยละ 22.8 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการขายในประเทศ ซึ่งลดลงร้อยละ 5.6 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และร้อยละ 77.2 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการส่งออกไปยังต่างประเทศ ซึ่งลดลงร้อยละ 13.2 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

โครงสร้างรายได้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท	2566		2565		2564	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	3,076	50.23	3,536	51.04	3,093	54.14
เหรียญอลูมิเนียม	3,048	49.77	3,392	48.96	2,620	45.86
รวม	6,124	100.00	6,928	100.00	5,713	100.00

ทั้งนี้ บริษัทได้วางกลยุทธ์การตลาดของบริษัทในปี 2566 ไว้ดังนี้

1. คุณภาพของผลิตภัณฑ์

บริษัทมีนโยบายชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ ภายใต้การรับรองคุณภาพต่าง ๆ ในระดับสากล โดยมีการพัฒนาและรักษาระบบคุณภาพในการผลิตสินค้าของบริษัทให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของระบบรับรองคุณภาพเหล่านั้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการ มีความปลอดภัย และเหมาะสมในการนำไปใช้งานได้แก่

- ระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015
- ระบบการบริหารงานความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ ISO 22000:2018 และ ISO/TS 22002-4:2013
- ระบบจัดการด้านความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ Good Hygiene Practices Standards (GHP)

2. ด้านราคา

บริษัทมีนโยบายด้านราคาสินค้าอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงปัจจัยต้นทุนวัตถุดิบต่าง ๆ เช่น อลูมิเนียม ซึ่งราคาของวัตถุดิบหลักมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นลงตลอดเวลา ดังนั้น บริษัทต้องคำนึงถึงความเหมาะสมของราคาจำหน่ายที่สอดคล้องและเหมาะสมกับต้นทุนวัตถุดิบ ให้เป็นไปตามสภาพของตลาดและการแข่งขันที่สามารถรักษากลุ่มลูกค้าที่สำคัญของบริษัทได้

3. ด้านการขนส่ง

บริษัทมีการวางมาตรฐานในการบรรจุและจัดส่งผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าอย่างตรงเวลา และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายใด ๆ ต่อผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ลูกค้านำไปผลิตเป็นสินค้าที่มีคุณภาพจำหน่ายไปยังผู้บริโภคทั่วโลก การคัดเลือกผู้ขนส่งไม่ว่าทางบก ทางเรือ หรือทางอากาศจะต้องเป็นผู้ให้บริการที่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้ และมีความพร้อมและรวดเร็วในการจัดส่งให้ถึงลูกค้าตามกำหนดเวลาที่ตกลงไว้

4. การพัฒนาผลิตภัณฑ์

ในปี 2567 บริษัทได้มีการพัฒนาโครงการต่าง ๆ ดังนี้

- บริษัทยังคงมุ่งเน้นการดำเนินงานและการผลิตเพื่อความยั่งยืน โดยการพยายามเสาะหาวัตถุดิบที่ปล่อยก๊าซคาร์บอนในระดับต่ำ รวมถึงวัตถุดิบรีไซเคิลที่ผ่านการใช้งานโดยผู้บริโภค และยังคงพัฒนาการผลิตเหรียญโลหะผสมอัลลอยด์ให้สามารถผลิตกระป๋องที่มีน้ำหนักเบาลง
- บริษัทมีคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมที่ทำการศึกษาและกำกับดูแลเกี่ยวกับการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเพื่อการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืน
- นอกเหนือจากโครงการปลูกป่าที่ทำมาอย่างต่อเนื่อง บริษัทยังคงดำเนินการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์เพิ่มมากขึ้นที่โรงงานศรีราชา
- ระบบตรวจสอบด้วยกล้องถ่ายภาพ (Visual Camera Inspecting System) ถูกนำมาใช้กับระบบบรรจุอัตโนมัติเพิ่มมากขึ้นเพื่อลดจำนวนพนักงานงานในแต่ละสายการผลิตและสามารถควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ทุกชิ้นให้ตรงตามมาตรฐาน
- บริษัทยังคงพัฒนาการผลิตกระป๋องในรูปทรงขวดเพื่อการขยายตลาดอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทจะทดสอบการทำงานของสายการผลิตบางสายเป็นจำนวน 7 วันต่อสัปดาห์ แทนการผลิต 6 วันต่อสัปดาห์ เพื่อเพิ่มผลผลิตโดยมีต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง
- บริษัทยังคงมีการอบรมพนักงานเพื่อส่งเสริมทักษะการทำงานที่หลากหลาย เพื่อผลงานที่เพิ่มขึ้นโดยใช้จำนวนพนักงานที่น้อยลง

5. ความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อให้เข้าใจความต้องการของลูกค้า เพื่อนำมาสู่การพัฒนาผลิตภัณฑ์และการบริการที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทได้จัดทำความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ในปี 2566 ผลสำรวจพบว่าลูกค้ามีความพึงพอใจมากกว่าร้อยละ 90 ซึ่งบริษัทจะนำข้อมูลการประเมินของลูกค้ามาทำการวิเคราะห์เพื่อปรับปรุงการทำงาน คุณภาพสินค้า การพัฒนาสินค้า และการบริการให้ดียิ่งขึ้น

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

เพื่อที่จะคงไว้ซึ่งความเป็นผู้นำในประเทศไทยในฐานะผู้ผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม บริษัทมีกำลังการผลิตที่เพียงพอ เพื่อรองรับปริมาณตามความต้องการที่เพิ่มขึ้น ดังนั้น บริษัทจึงเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในทวีปเอเชียในประเภทของภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมขึ้นรูป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเครื่องจักรและอุปกรณ์ดังต่อไปนี้

11

สายการผลิตเหรียญอลูมิเนียม

ซึ่งแต่ละสายการผลิตประกอบด้วย หัวคลี่คอยล์แบบ 2 คอยล์ เครื่องป้อนแผ่นคอยล์ เครื่องปั๊มเหรียญ เตาอบนึ่ง เครื่องขัดผิวหยาบแบบไม่ขัดผิวเหรียญ และจัดวางบน กระบะอัตโนมัติด้วยหุ่นยนต์ และรวมถึงเครื่องขัดผิวหยาบแบบพ่นมีเดียที่ผิว

15

สายการผลิตหลอดอลูมิเนียม

ซึ่งแต่ละสายการผลิตประกอบด้วย เครื่องโม้เหรียญ เครื่องปั๊มขึ้นรูป เครื่องรีดเกลียวและตกแต่งหลอด เตาอบให้นิ่ม เครื่องเคลือบใน เตาอบแห้ง เครื่องเคลือบสีหลอด เครื่องพิมพ์สี เตาอบสีพิมพ์ให้แห้ง เครื่องปิดจุก เครื่อง ทากาว เป็นต้น

38

เครื่องฉีดจุกพลาสติก

ซึ่งมีเทคโนโลยีที่ทันสมัยสำหรับผลิตจุกที่ใช้กับภาชนะบรรจุภัณฑ์ของบริษัท

2

สายการผลิตอลูมิเนียมคอยล์

ซึ่งแต่ละสายการผลิตประกอบด้วย เตาหลอม เตาพัก เตาไล่แก๊ส, กรอง และทำความสะอาดน้ำอลูมิเนียมต่อเนื่อง, เครื่องหล่อแผ่น ต่อเนื่องแบบสายพานเดียว เครื่องรีดร้อนและเครื่องรีดเย็น และ หัวม้วนคอยล์กึ่งอัตโนมัติแบบ 2 หัว

18

สายการผลิต สำหรับผลิตกระป๋องอลูมิเนียมขนาดเล็ก ขนาด กลาง และขนาดใหญ่

ซึ่งสามารถผลิตกระป๋องได้หลากหลายขนาด โดยแต่ละสายการผลิตประกอบด้วยเครื่องโม้เหรียญ เครื่องปั๊มขึ้นรูป เครื่องกลึง เครื่องล้าง เครื่องเคลือบใน เตาอบให้แห้ง เครื่องเคลือบแลคเกอร์ เครื่องพิมพ์สี เครื่องเคลือบภายนอก เตาอบสีให้แห้ง เครื่องทำคอกระป๋อง

2

โรงประกอบเครื่องมือ

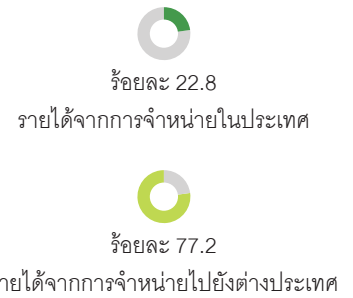
เพื่อผลิตเครื่องมือ อะไหล่ชิ้นส่วนต่าง ๆ และพัฒนาเครื่องมือ อุปกรณ์ต่าง ๆ ภายในบริษัท

ยอดรวมตัวเลขการผลิตเหรียญ ในปี 2566 เท่ากับ 35,663 ตันยอดรวมตัวเลขการผลิตหลอดอลูมิเนียม กระป๋องอลูมิเนียม หลอด ชนิดผนังแข็ง ในปี 2566 เท่ากับ 632 ล้านชิ้น

สัดส่วนการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในประเทศและต่างประเทศ (ส่งออก)

1. ยอดขายของผลิตภัณฑ์บริษัท

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้ทั้งสิ้น 6,124 ล้านบาท โดยแยกเป็นรายได้จากการจำหน่ายในประเทศจำนวน 1,394 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.8 ของรายได้รวมของบริษัท และรายได้จากการจำหน่ายไปยังต่างประเทศ (ส่งออก) จำนวน 4,730 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 77.2 ของรายได้รวมของบริษัท



ปี	รายได้ในประเทศ (ล้านบาท)	รายได้จากการส่งออก (ล้านบาท)	รวมรายได้ (ล้านบาท)
2564	1,328	4,385	5,713
(%)	23.2	76.8	100.00
2565	1,476	5,452	6,928
(%)	21.3	78.7	100.00
2566	1,394	4,730	6,124
(%)	22.8	77.2	100.00

ลูกค้าในประเทศมียอดขายเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.8 ของยอดขายรวมทั้งหมด ปริมาณการสั่งซื้อสินค้าของลูกค้าในประเทศในปี 2566 ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 5.6 และลูกค้าต่างประเทศมียอดขายเป็นสัดส่วนร้อยละ 77.2 ของยอดขายรวมทั้งหมด ปริมาณการสั่งซื้อสินค้าของลูกค้าต่างประเทศปี 2566 ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 13.2 ซึ่งมีสาเหตุหลักที่ทำให้ยอดขายทั้งในประเทศและต่างประเทศลดลงจากลูกค้ารายหลักทั้งหมดและกระเปาะออลูมิเนียมหลายราย มีการสะสมสต็อกในปีก่อนหน้าค่อนข้างมาก เพราะคาดหวังว่าธุรกิจจะกลับมาเป็นปกติหลังจากสถานการณ์โควิดผ่านไป แต่ความต้องการของตลาดกลับชะลอตัว ทำให้ลูกค้าเริ่มพยายามควบคุมหรือลดสินค้าคงคลังไม่ให้นำมากเกินไป ทำให้การสั่งซื้อสินค้าในปีนี้ลดลงอย่างเห็นได้ชัด

2. อัตราการเจริญเติบโต

ยอดขายในปี 2566 ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 11.6 เนื่องจากลูกค้ารายหลักมีการควบคุมปริมาณสต็อกเนื่องจากภาวะตลาดค่อนข้างซบเซา ประกอบกับการสั่งซื้อในปีที่ผ่านมาค่อนข้างมากด้วยความคาดหวังว่าตลาดจะกลับมาเหมือนเดิม แต่การฟื้นตัวของตลาดต่ำกว่าที่คาดไว้ ทำให้ยอดขายของหลอดและกระเปาะออลูมิเนียมลดลง ขณะเดียวกันราคาออลูมิเนียมลดลงกลับสู่ภาวะปกติทำให้ยอดขายเหรียญออลูมิเนียมลดลงตามราคาขายเหรียญออลูมิเนียมไปด้วย

3. ยอดขายของกลุ่มลูกค้าและสัดส่วนการจำหน่าย

จากยอดขายในปี 2566 สามารถสรุปรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้าได้ ดังนี้



เอเชียแปซิฟิก
จำนวน 3,826 ล้านบาท



ประเทศไทย
จำนวน 1,488 ล้านบาท



ประเทศสหรัฐอเมริกา
จำนวน 479 ล้านบาท



อื่น ๆ
จำนวน 331 ล้านบาท

ภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

บริษัทดำเนินกิจการเป็นผู้ผลิตและส่งออกหลอดและกระป๋องอลูมิเนียมทั้งทางตรงและทางอ้อมในปริมาณสูงอย่างต่อเนื่อง แม้จะเกิดสงครามการค้าระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศจีน ผลกระทบทางอ้อมของสงครามรัสเซียยูเครน รวมทั้งภาวะผันผวนในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ในปี 2566 บริษัทยังคงสามารถผลิตได้ถึง 632 ล้านชิ้น ในขณะที่ผลผลิตทั่วโลกคิดเป็นปริมาณเกินกว่า 20,600 ล้านชิ้นต่อปี ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่า แม้บริษัทจะสามารถก้าวขึ้นสู่ผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย หากเมื่อเทียบกับขนาดของตลาดโลก จะพบว่าบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดประมาณร้อยละ 3 เท่านั้น แม้ศักยภาพในการผลิตจะเพิ่มมากขึ้น ทว่าเมื่อเทียบกับภาวะการแข่งขันในตลาดโลกแล้ว บริษัทยังคงต้องเผชิญกับความผันผวน และการต่อสู้ทางการค้าที่ทวีความรุนแรง

ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นสร้างจุดแข็งขององค์กรโดยการคงเน้นการปรับปรุงคุณภาพ การปรับปรุงการผลิต ลดของเสีย การส่งมอบสินค้าให้ทันเวลา โดยเฉพาะด้านคุณภาพเมื่อนำไปเปรียบเทียบกับผู้ผลิตที่สามารถผลิตได้ในแถบยุโรป หรือสหรัฐอเมริกา พบว่าราคาสินค้าของบริษัทเป็นราคาที่เหมาะสม และมีความสามารถในการแข่งขันได้

ในด้านค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าไปยังลูกค้าในต่างประเทศ เริ่มกลับสู่ภาวะปกติ ค่าระวางเรือลดลงอย่างมาก เนื่องจากปริมาณการส่งออกลดลงในหลายธุรกิจ และปัญหาเรื่องค่าเงินที่ผันผวนและความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งสองปัจจัยนี้ยังส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

สำหรับธุรกิจเหรียญอลูมิเนียม นั้น แม้ว่าบริษัทจะพบกับสภาวะการแข่งขันรุนแรงเช่นเดียวกับธุรกิจทางการขายผลิตภัณฑ์อื่น แต่ ณ ปัจจุบัน บริษัทยังคงมีความสามารถในการผลิตเหรียญอลูมิเนียมได้เป็นรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย โดยขณะนี้มีส่วนแบ่งตลาดอยู่ที่ประมาณร้อยละ 7% เมื่อเทียบกับส่วนแบ่งตลาดโลก

กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต

ผลิตภัณฑ์	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	กำลังการผลิตรวม (ล้านชิ้น)	อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	กำลังการผลิตรวม (ล้านชิ้น)	อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	กำลังการผลิตรวม (ล้านชิ้น)	อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)
หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม	1,191	53	1,191	63	1,191	59
เหรียญอลูมิเนียม	45,000	81	45,000	81	45,000	80

วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

บริษัทมีนโยบายในการจัดหาวัตถุดิบต่าง โดยมุ่งมั่นที่จะรักษา ปรับปรุง พัฒนาแนวทางการจัดการ จัดซื้อวัตถุดิบ วัสดุ บริการเพื่อความถูกต้องและความเข้าใจอันดีระหว่างผู้ใช้งาน ผู้ซื้อและผู้ขาย

การคัดเลือกผู้จำหน่ายวัตถุดิบ บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของวัตถุดิบในการผลิตเป็นอันดับแรก โดยกำหนดเกณฑ์มาตรฐานในการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน และตรวจเช็คคุณภาพของวัตถุดิบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุดิบที่ใช้จะไม่มีผลกระทบต่อคุณภาพสินค้า รวมทั้งมีการวางแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบทุกชนิดให้เพียงพอต่อการผลิตในแต่ละช่วง ไม่ให้เกิดปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ จนส่งผลกระทบต่อแผนการผลิตในแต่ละไตรมาส

ในการเลือกผู้จำหน่ายวัตถุดิบนั้น บริษัทไม่ได้มีการพึ่งพิงการซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่ง เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดปัญหาวัตถุดิบขาดแคลน และก่อให้เกิดผลกระทบต่อการผลิตในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม วัตถุดิบหลักของกระบวนการผลิตคืออลูมิเนียม ซึ่งเป็นวัตถุดิบนำเข้า และมีการเปลี่ยนแปลงราคาตลอดเวลา และรวดเร็ว บริษัทได้วางแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบไว้ล่วงหน้า และมีการสต็อกวัตถุดิบเอาไว้เพื่อให้เพียงพอต่อการผลิต แต่อย่างไรก็ตาม ราคาของอลูมิเนียมมีความผันผวน ซึ่งเป็นปัจจัยหนึ่งในการคำนวณต้นทุนสินค้า จึงเป็นความเสี่ยงอย่างหนึ่ง ซึ่งรายละเอียดในความเสี่ยงจะเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้อง

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีทรัพย์สินสำหรับการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่ายประกอบด้วยที่ดิน เครื่องจักร อุปกรณ์ในโรงงาน อาคารและสิ่งปลูกสร้าง เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องใช้สำนักงาน และยานพาหนะ ณ งวดสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าทางบัญชี (ล้านบาท)
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	ไม่มีภาระผูกพัน	231.25
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ไม่มีภาระผูกพัน	668.46
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	ไม่มีภาระผูกพัน	1,206.43
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ไม่มีภาระผูกพัน	0.95
5. ยานพาหนะ	ไม่มีภาระผูกพัน	0.85
6. อะไหล่เครื่องจักร	ไม่มีภาระผูกพัน	86.74
7. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	ไม่มีภาระผูกพัน	28.11

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ธุรกิจของบริษัทคือการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมจำหน่ายให้กับลูกค้าของบริษัท เพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าจำหน่ายไปยังผู้บริโภค เนื่องจากบริษัทผลิตสินค้าตามคำสั่งของลูกค้าซึ่งสั่งซื้อล่วงหน้า และได้ปฏิบัติตามแผนงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงสามารถส่งมอบสินค้าทันตามกำหนดเวลาเสมอ งานที่ยังไม่ส่งมอบ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งจึงมักเป็นสินค้าที่อยู่ในระหว่างการผลิตและรอจัดส่งเท่านั้น

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทไม่มีการถือหุ้นในบริษัทใด ส่วนความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด นั้น เป็นบริษัทที่มีลักษณะธุรกิจแบบเดียวกับบริษัท โดยบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด เป็นบริษัทผู้ผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียม และในขณะเดียวกันบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัดก็เป็นลูกค้าที่สั่งซื้อหรือเหรัญญอลูมิเนียม หลอดอลูมิเนียม และกระป๋องอลูมิเนียมจากบริษัทเช่นกัน

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 432,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 43,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยเรียกชำระแล้วเป็นเงิน 431,999,860 บาท เป็นหุ้นสามัญที่จำหน่ายแล้วจำนวน 43,199,986 หุ้น โดยบริษัทไม่ได้มีการถือหุ้นใด ๆ ในบริษัทอื่นหรือกิจการอื่นเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

1.4.2 ผู้ถือหุ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนผู้ถือหุ้น มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้นที่ถือ	% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1. บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด	30,954,329	71.65
2. นางเมฆินทร์ เอื้ออนันต์	1,856,025	4.30
3. HEIWA KINZOKU CO., LTD.	1,800,000	4.17
4. มูลนิธิฮาร์ทมูท และอิลซี ชไนเดอร์เพื่อเด็ก	1,236,975	2.86
5. นายฮารากิชิ ทันวานี	1,205,500	2.79

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้นที่ถือ	% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
6. นางปรมิลา โรจนศิริธรรม	952,375	2.21
7. นางนลินรัตน์ เอื้ออนันต์	424,500	0.98
8. นายราเมศ โรจนศิริธรรม	342,075	0.80
9. นางปรีติ เคมานี	318,000	0.74
10. นางสาวนลินี มาตานี	259,975	0.60

หมายเหตุ : 1. บริษัทไม่มีข้อจำกัดการถือหุ้นของคนต่างด้าว ตามที่ได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 รวมทั้งได้แก้ไขข้อบังคับข้อที่ 10 ของบริษัทให้ไม่มีข้อจำกัดการถือหุ้นของคนต่างด้าว

2. สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566

ถือหุ้นสัญชาติไทย 968 ราย ถือหุ้น 9,324,432 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 21.58

ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว 23 ราย ถือหุ้น 33,875,986 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 78.42

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่ได้มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่ประกาศนโยบายการจ่ายเงินปันผล และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ตามข้อบังคับของบริษัทในเรื่องเงินปันผลกำหนดว่า ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผล เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น ๆ ละเท่า ๆ กัน นโยบายเงินปันผล 50 - 70 % ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำใน 1 เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติหรือวันที่คณะกรรมการมีมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้โฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์ด้วย

การจ่ายเงินปันผลเปรียบเทียบ 5 รอบระยะเวลาบัญชีปีพ.ศ. 2561 - พ.ศ. 2565 เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล โดยมีรายละเอียดดังนี้

ปี	จำนวน หุ้นเรือนหุ้น (1000)	กำไรสุทธิ (1000)	จำนวน เงินปันผล บาท/หุ้น	จำนวน หุ้นปันผล หุ้นสามัญ/หุ้น	จำนวน เงินปันผลทั้งหมด บาท/หุ้น	ร้อยละ ของกำไรสุทธิ
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
2564	43,200	704,218	10.00	-	10.00	61.34
2565	43,200	659,407	10.00	-	10.00	65.51

2

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้องค์กรลดความเสียหายจากความเสี่ยงมากที่สุด อันเนื่องมาจากความเสี่ยงที่องค์กรต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน และกรรมการบริหาร 1 ท่าน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้มีการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร และปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรได้เชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัท มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรงานด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และสามารถขับเคลื่อนไปได้ด้วยดีและเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการจัดการความเสี่ยงซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรได้เป็นอย่างดี

กระบวนการจัดการความเสี่ยง

1

ระบุความเสี่ยง

ระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา โดยพิจารณาสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

2

ประเมินความเสี่ยง

ประเมินระดับของความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในด้านโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นเพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น

3

จัดการความเสี่ยง

กำหนดกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด และลดผลกระทบหรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นโดยต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และกำหนดวันที่ที่จะดำเนินการเสร็จสิ้นในแต่ละแผนงาน

4

บันทึก ติดตามและตรวจสอบ

บันทึกขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง ติดตามและตรวจสอบประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และสามารถบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้เหมาะสมและทันเวลา

บริษัทมีความเสี่ยงในการดำเนินกิจการดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการตลาด

ในส่วนของอูคูคอนนั้น รายได้จากการขายของปี 2566 ลดลงจากปีก่อน เริ่มตั้งแต่ไตรมาสแรกของปี โดยมีปัจจัยหลักมาจากค่าเงินบาทที่แข็งขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน รวมทั้งราคาแท่งอูคูมินิยมที่ใช้กำหนดราคาขาย ซึ่งโดยส่วนใหญ่มีการตกลงราคาขายซึ่งอิงกับการขึ้นลงของราคาอูคูมินิยมและในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ทำให้มีการปรับราคาขายให้เป็นไปตามราคาดตลาดที่ลดลง โดยรายได้ที่ได้รับผลกระทบคือรายได้ที่มาจากหมวดการขายเหรียญอูคูมินิยม

บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจเหมือนเดิม คือผลิตและจำหน่าย
บรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม

- หลอดอลูมิเนียมชนิดนิ่ม สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์
สีผม, เวชภัณฑ์, ครีม, กาว, และอื่น ๆ
- ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโรโซล
สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง, ผลิตภัณฑ์บำรุงเส้นผม,
น้ำหอม, สเปรย์ระงับกลิ่นกาย, สเปรย์ปรับอากาศ,
ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในบ้านและอื่น ๆ
- ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ได้แก่ หลอด
อลูมิเนียม สำหรับบรรจุยาเม็ด, ตัวปากกาเคมี,
กระป๋องแป้งและอื่น ๆ
- ขวดอลูมิเนียม สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง เครื่องดื่ม
ผลิตภัณฑ์สำหรับยานยนต์ และยากำจัดแมลง
 เป็นต้น
- เหยือกอลูมิเนียม, เม็ดอลูมิเนียม, คอยล์อลูมิเนียม,
แผ่นอลูมิเนียม, เหยือกอัลลอยล์ สำหรับใช้ผลิต
หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม กระป๋องอัลลอยล์

บริษัทคงนโยบายทางการค้าผลิตภัณฑ์ดังกล่าวข้างต้น
ทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ทั้งทางตรงและทางอ้อมกว่า
30 ประเทศทั่วโลก โดยปีนี้ยังคงมุ่งเน้นที่การส่งสินค้าที่รวดเร็ว
ราคาแข่งขันได้ เนื่องจากภาวะตลาดที่ซบเซาทำให้มีกำลังการผลิต
ส่วนเกิน

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ บริษัทยังคงมุ่งเน้น
ผลิตของที่มีคุณภาพตามมาตรฐานที่ลูกค้ากำหนด สร้างความ
พึงพอใจให้ลูกค้าอย่างสูงสุด โดยเน้นเรื่องการลดอัตราของเสียให้
น้อยที่สุด ส่งสินค้าให้ทันเวลาในราคาที่แข่งขันได้ พัฒนาสินค้าให้ใช้
วัตถุดิบน้อยลง ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ไปกับลูกค้าเพื่อตอบสนอง
ความต้องการของตลาดโลกในเรื่องของการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อ
ผลในการลดต้นทุน เพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ทำการ
ตลาดเชิงรุก

2. ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลักซึ่งใช้ในการผลิต

ในปี 2566 ราคาสินค้าโภคภัณฑ์มีการทรงตัว ในช่วงไตรมาสแรกถึงกลางปี ยังคงได้รับผลกระทบจากภาวะสงครามรัสเซีย-
ยูเครนที่มีการยืดเยื้อ โดยมีผลกระทบไปทุกอุตสาหกรรมทั่วโลก การส่งออกของประเทศไทยในช่วงครึ่งปีแรกหดตัวร้อยละ 5.4 แม้ว่าจะ
กลับมาฟื้นตัวเล็กน้อยในไตรมาสที่ 3 ของปี

อย่างไรก็ตาม ราคาแท่งอลูมิเนียมซึ่งเป็นปัจจัยหลัก ยังคงทรงตัวในกรอบ 2,200 - 2,400 USD/MT ทั้งปี



นอกจากราคาอลูมิเนียมแล้ว ยังมีปัจจัยที่ทำให้ต้นทุน
วัตถุดิบสูงขึ้นอีกคือ ราคาพลังงาน โดยเฉพาะที่มีผลต่อสายงานผลิต
คือราคาของพลังงาน ค่าไฟ และค่าแก๊สที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอด
ทั้งปี ปัจจัยหลักทั้งหลายนี้ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตพุ่งสูงขึ้นอย่างมี
นัยยะสำคัญ

อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงดำเนินนโยบายมุ่งเน้นการผลิตที่
เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม นอกเหนือจากการใช้อลูมิเนียม Hydro
Aluminium ซึ่งผลิตจากพลังงานน้ำแล้ว ในปี 2566 บริษัทได้มีการ
ใช้อลูมิเนียมประเภท PCR (Posted Consumer Recycle) ควบคู่
ไปกับอลูมิเนียมที่ใช้พลังงานจากถ่านหินและก๊าซธรรมชาติ และ
ยังมีเพิ่มการใช้พลังงานไฟฟ้าจากแผงโซลาร์เซลล์อีกเช่นกัน

แนวทางป้องกันความเสี่ยง คือ เมื่ออลูมิเนียมมีราคา
ทรงตัว บริษัทใช้การควบคุมปริมาณ Stock ที่พอเพียง เพื่อไม่ให้เกิด
ภาวะต้นทุนสูงเมื่อเทียบกับราคาขายที่อยู่ในช่วงขาหลตามราคา
LME โดยยังคงใช้การกระจายซื้อกับผู้ขายหลายราย และสามารถ
ต่อรองเรื่องค่าพรีเมียมได้ในช่วงเวลาที่แตกต่างกัน โดยมีการซื้อแบบ
ราคากำหนดค่าพรีเมียมเป็น Long Term Fixed Price และมีการ
ซื้อในจำนวนมาก เพื่อสำรองไว้ในกรณีที่สินค้าอาจมีแนวโน้มราคา
ที่สูงขึ้น รวมทั้งยังคงหาแหล่งใหม่ที่ผลิตอลูมิเนียมจากพลังงาน
หลากหลายที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพื่อตอบสนองต่อความ
ต้องการของลูกค้า

3. ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการทำธุรกรรมนำเข้าจากการซื้อวัตถุดิบ เครื่องจักร อุปกรณ์ และส่งออกจากการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ทำให้การคาดการณ์ในเรื่องอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงินไม่สามารถควบคุมได้อย่างแม่นยำ

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ บริษัทจัดการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวโดยการทำ Natural Hedge แบบเปิดบัญชีเงินตราต่างประเทศไว้รองรับ เมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจาก

การรับชำระค่าสินค้าจากลูกค้า ก็จะนำเข้าบัญชีเงินฝากสกุลหลัก เช่น ดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น วัตถุประสงค์เพื่อไว้จ่ายค่าสินค้าเป็นสำคัญ โดยการทำให้สมดุลกันมากที่สุด ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ นอกจากนั้นยังมีการซื้อขายเป็นเงินสกุลอื่น ๆ เช่น ออสเตอร์เลียดอลลาร์ ฮองกง ดอลลาร์ ยูโร และสวิสฟรังก์ เพื่อกระจายความเสี่ยงอีกด้วย

4. ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ ส่วนใหญ่เป็นรูปแบบเงินเชื่อ โดยขายให้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทระดับสากล บริษัทขนาดกลางและเล็กทั่วไป ซึ่งบางรายการการค้ากันมายาวนานและเป็นลูกค้าที่ดี แต่ก็ยังมีความเสี่ยงที่อาจไม่ได้รับชำระเงิน หรือชำระล่าช้าเพราะปัญหาของระบบการชำระเงิน หรืออาจเกิดการขาดสภาพคล่องทางการเงิน

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ บริษัทกำหนดนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวังยิ่งขึ้น กรณีเป็นลูกค้าในประเทศต้อง

มีการตรวจสอบฐานะทางการเงินและวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้น และมีการชำระเงินล่วงหน้าในช่วงเริ่มทำธุรกิจไประยะหนึ่ง กรณีลูกค้ารายใหญ่อาจใช้ความน่าเชื่อถือไประยะหนึ่ง กรณีลูกค้าต่างประเทศที่เป็นระดับสากลต้องให้การพิจารณาจากชื่อเสียงของบริษัท และมีการเซ็นสัญญาก่อนเริ่มธุรกรรม แต่ถ้าเป็นลูกค้าทั่วไปจะกำหนดเงื่อนไขการชำระเงินด้วยเลตเตอร์ออฟเครดิต หรือการชำระเงินด้วยเงินเชื่อบางส่วน ณ วันทำสัญญาซื้อขาย เป็นต้น

5. ความเสี่ยงในการเปลี่ยนวัตถุดิบบรรจุภัณฑ์เพื่อการทดแทน

ปัจจุบันความต้องการบรรจุภัณฑ์ของลูกค้ามุ่งเน้นการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ อนุมัติเนียมซึ่งมีราคาค่อนข้างผันผวนตลอดเวลา อาจถูกทดแทนด้วยวัตถุดิบอื่นที่ถูกหรือเหมาะสมกว่า เช่น Tin Plate พลาสติก ในขณะที่เดียวกันลามิเนตที่เคยมาแทนที่หลอดอนุมัติเนียม ก็มีแนวโน้มที่อาจจะกลับมาใช้อุมิเนียม เนื่องจากหลอดลามิเนตยังคงย่อยสลายยากและนานกว่าอนุมัติเนียม

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ ผลิตรองให้มีคุณภาพ

เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจอย่างสูงสุด ปรับปรุงมาตรฐานและวิธีการผลิตที่เพิ่มประสิทธิภาพ มุ่งเน้นลดของเสียในกระบวนการผลิตให้น้อยลง มีการพัฒนาการผลิตที่ต้นทุนต่ำลง ในด้านการใช้วัตถุดิบให้น้อยลง น้ำหนักเบาแต่ประสิทธิภาพเท่าเดิม เช่นการผลิตด้วยเหรียญอัลลอยด์ เป็นกระป๋องอนุมัติเนียมอัลลอยด์เป็นต้น เพื่อทำให้ความสามารถในการแข่งขันด้านราคาดีขึ้น และกำหนดเป้าหมายเพื่อเพิ่มผลิตรองให้หลากหลายขึ้น

6. ความเสี่ยงในด้านต้นทุนแรงงาน

ในปี 2566 ไม่มีปัญหาในด้านแรงงานขาดแคลน เนื่องจากคำสั่งซื้อที่ลดลงจากปีที่แล้ว จึงทำให้แรงงานที่มีอยู่เพียงพอ อย่างไรก็ตามต้นทุนแรงงานยังต้องปรับให้สอดคล้องกับตลาดแรงงานและเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจให้พนักงาน ดังนั้นต้นทุนด้านแรงงานยังมีอัตราเพิ่มสูงขึ้น

แนวทางการป้องกันความเสี่ยง คือ มีการพัฒนาหลักสูตรการอบรมช่างเทคนิคภายในอย่างต่อเนื่อง พัฒนาศักยภาพให้มีทักษะที่ทำงานได้หลายแบบของการผลิต - Multi Skills เพื่อทำงานทดแทนกันได้ มีการใช้อุปกรณ์และเทคนิคที่ทันสมัยมากขึ้น เป็นต้น

3

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

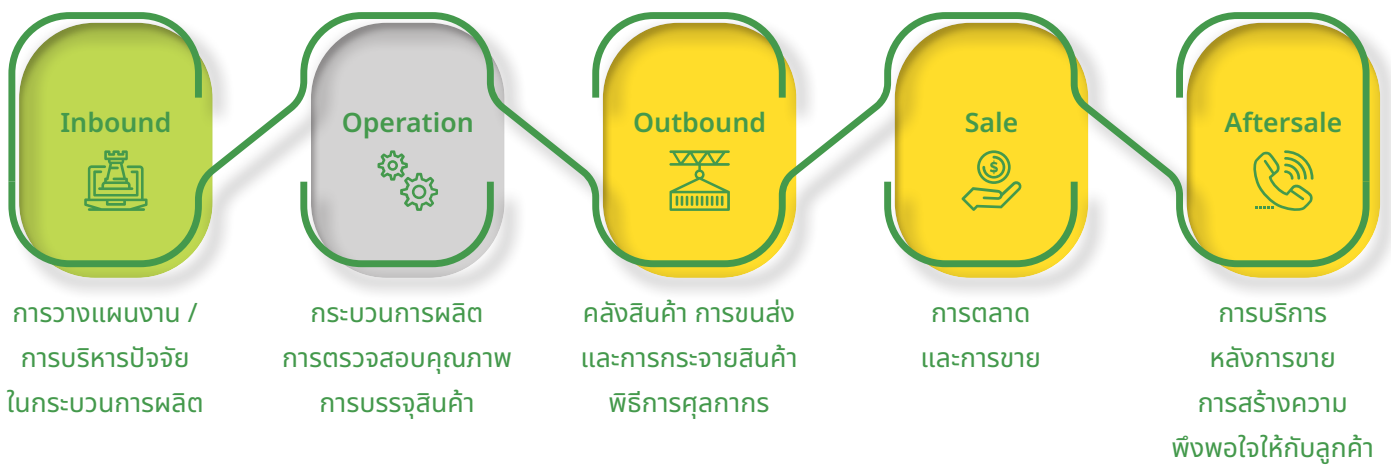
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทยึดมั่นการพัฒนาอย่างยั่งยืนเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าร่วมกันแก่ผู้มีส่วนได้เสีย มีมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี ส่งเสริมให้เกิดการอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน รวมถึงการดูแลและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

1. ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

1.1 กิจกรรมหลัก



1.2 กิจกรรมสนับสนุน



2. การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทได้พิจารณาประเด็นที่สำคัญไว้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	แนวปฏิบัติ
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ประกาศต่าง ๆ ของ บริษัท / คณะกรรมการลูกจ้าง / สหภาพแรงงาน การฝึกอบรมและการปฐมนิเทศน์ สื่อวีดิทัศน์ กิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ช่องทางการร้องเรียนที่บริษัท จัดให้ 	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี มีความก้าวหน้าในอาชีพการงาน ได้รับการพัฒนาความรู้และทักษะอาชีพ คุณภาพชีวิตในการทำงานที่ดี และมีความปลอดภัยในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> จ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม ส่งเสริมให้เติบโตตามสายงานที่สอดคล้องกับความรู้ความสามารถของพนักงาน เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการด้านสวัสดิการและคุณภาพชีวิตในการทำงาน เช่นการเข้าร่วมคณะกรรมการสวัสดิการ, คณะกรรมการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย สถานที่ทำงานที่สะดวกเอื้อต่อการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพปลอดภัยและสะอาด
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมสามัญประจำปี รายงานประจำปี ข่าวสารผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางติดต่อกับเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลตอบแทนจากการลงทุน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามผู้ถือหุ้นตามจรรยาบรรณทางธุรกิจและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นถูกต้องตามความจริงตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต) กำหนด
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การส่งข้อมูลให้ลูกค้าทราบเป็นประจำ การเข้าพบลูกค้าเพื่อประชุมสรุปรายละเอียดต่างๆ และรับฟังข้อเสนอแนะของลูกค้า การร่วมงาน Exhibition เพื่อพบปะลูกค้า การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> สินค้ามีคุณภาพและปลอดภัย จัดส่งตรงเวลา ราคาสินค้าที่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาสินค้าเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและตลาดสินค้า สร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าในคุณภาพของสินค้าและปฏิบัติตามลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเสมอภาพเพื่อพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	แนวปฏิบัติ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารกับลูกค้าผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์และโทรศัพท์ การตรวจเยี่ยมการดำเนินการของลูกค้า การประชุมร่วมกับลูกค้าเพื่อพัฒนาสินค้าหรือวัตถุดิบให้สอดคล้องกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> การคัดเลือกที่เป็นธรรมและโปร่งใส เงื่อนไขการชำระเงินที่ตรงเวลาและเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> คำนึงถึงประโยชน์ร่วมกัน สร้างโอกาสและแลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ดี ให้การสนับสนุนกิจกรรมของลูกค้า
สังคม/ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> การพบปะผู้นำชุมชนและรับฟังปัญหาและข้อเสนอแนะของชุมชนโดยรอบ 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชน สิ่งแวดล้อม และสังคม สนับสนุนกิจกรรมที่สร้างมูลค่าและคุณภาพชีวิตของชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินโครงการเพื่อชุมชนให้การสนับสนุนในด้านสุขภาพ การพัฒนาชุมชนในรูปแบบต่าง ๆ ติดตามดูแลคุณภาพสิ่งแวดล้อมบริเวณโดยรอบชุมชน
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินงานทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้ายหรือบิดเบือนจากความจริง

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

1. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

1.1 นโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม โดยให้ความสำคัญในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อพนักงาน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยนำระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมมาเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนการผลิต และถือปฏิบัติอย่างจริงจัง พัฒนาต่อเนื่องภายใต้นโยบายของบริษัท

1.2 แนวปฏิบัติ

บริษัทมีแนวปฏิบัติตามแนวนโยบายสิ่งแวดล้อมดังนี้

- ส่งเสริมและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดอื่น ๆ ด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- กำหนดให้มีแผนงาน การจัดการ และการติดตามเพื่อป้องกันปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อพนักงาน ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมปรับปรุง และพัฒนาการดำเนินงานด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- ส่งเสริมและสนับสนุนทรัพยากรที่เพียงพอต่อการดำเนินงานในระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมรวมทั้งบุคลากรและงบประมาณ
- บริษัทจะมุ่งมั่นในการป้องกันมลพิษ ใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพรวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่ประหยัดพลังงานและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ฝึกอบรมและสร้างจิตสำนึก ด้านสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกระดับพร้อมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมให้ทุกคนมีส่วนร่วม

2. ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

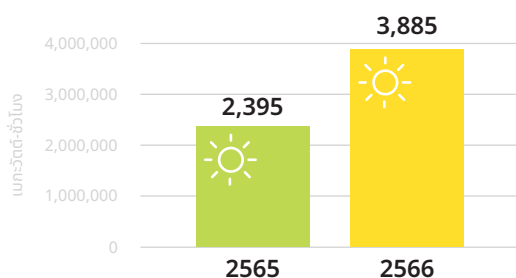
ในปี พ.ศ. 2566 บริษัทได้มีการดำเนินการที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องตามกฎหมายทั้ง 4 ด้านดังนี้

1. การจัดการด้านพลังงาน

การจัดการด้านพลังงานเป็นกระบวนการที่สำคัญต่อกระบวนการผลิต โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาต้นทุนทางด้านพลังงานนั้น ต้องอาศัยกิจกรรมต่างๆ ภายในองค์กรภายใต้คณะกรรมการจัดการด้านพลังงานโดยมีการจัดการพลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด หนึ่งในโครงการของการจัดการด้านพลังงานของบริษัท คือการสนับสนุนและพัฒนาระบบการใช้พลังงานทางเลือกที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทได้มีผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์เพิ่มมากขึ้น ในปี พ.ศ. 2566 บริษัทมีการติดตั้ง Solar Rooftop เพิ่มขึ้น จากปี พ.ศ. 2565 จำนวน 1,701.09 kW รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 3,700.41 kW ดังตารางที่แสดง

ปีที่ดำเนินการติดตั้ง	พื้นที่ติดตั้ง	ขนาด kW
2562	อาคาร 8	657.00
2564	อาคาร 9 และ อาคาร SPS4	1,342.32
2566	อาคาร 6 และ อาคาร 7	1,701.09
รวมกำลังการผลิต		3,700.41

ปริมาณไฟฟ้าที่ผลิต/ใช้จากพลังงานทางเลือกแสงอาทิตย์ (ตลอดปี)



ในปี พ.ศ. 2566 บริษัทได้ผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์เพิ่มขึ้น 62.21% จากปี พ.ศ. 2565 เนื่องจากการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์เพิ่มขึ้น โดยมีการผลิตไฟฟ้าเพิ่มขึ้นจากเดิมจำนวน 1,490 MWh



◀ ระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ - ติดตั้งบนหลังคาอาคาร 6 และอาคาร 7 ติดตั้งแล้วเสร็จและเริ่มใช้ในปี พ.ศ. 2566

2. การจัดการด้านน้ำ

การจัดการน้ำเป็นกระบวนการที่สำคัญในการดูแลสิ่งแวดล้อม กระบวนการผลิต และกิจกรรมต่างๆ บริษัทจึงมีมาตรการจัดการน้ำภายในเพื่อลดการสูญเสีย และส่งเสริมการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพ

- ส่งเสริมการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพในทุกกลุ่มกิจกรรม มีการปรับปรุงกระบวนการเพื่อช่วยลดการสูญเสีย มีการบันทึกปริมาณการใช้น้ำของบริษัท และตรวจสอบระบบลำเลียงน้ำอย่างสม่ำเสมอ
- มีกระบวนการบำบัดน้ำเสีย ให้สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ในบางกิจกรรม และใช้ในพื้นที่สีเขียวของบริษัท
- สร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับความสำคัญของการจัดการน้ำ และการอนุรักษ์น้ำแก่ทุกกลุ่มกิจกรรม

3. การจัดการด้านขยะ ของเสีย และมลพิษ

การจัดการขยะหรือของเสียเป็นกระบวนการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ต่อสุขภาพของพนักงานและชุมชน รวมทั้งสภาพแวดล้อมโดยทั่วไป การจัดการขยะของบริษัทช่วยลดปริมาณขยะที่ส่งออกไปนอกโรงงาน และยังช่วยลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติในการกำจัด และส่งเสริมการใช้วัสดุรีไซเคิล โดยมีกระบวนการการจัดการดังนี้

- มีการส่งเสริมนโยบายการแยกประเภทขยะที่มีลักษณะแตกต่างกัน เพื่อลดปริมาณขยะที่ถูกนำออกไปกำจัด มีการใช้ถังขยะแยกตามประเภทของขยะ ส่งเสริมการใช้วัสดุและบรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้นำกลับมาใช้ซ้ำหรือใช้ทดแทนของบางประเภทเช่น พลาสติกรีไซเคิล เป็นต้น
- มีการกำหนดแผนการดำเนินงานจัดเก็บ รวบรวม และกำจัดอย่างเป็นระบบ โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการและกำจัดขยะของเสียอย่างต่อเนื่อง
- มีการให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานอย่างเป็นประจำ ถึงประเภทของขยะ ความสำคัญของการคัดแยกขยะ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

4. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

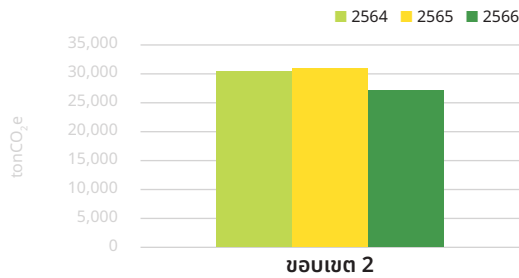
ในปี 2566 ได้มีการดำเนินการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยการจัดซื้อวัตถุดิบตั้งต้นบางส่วนที่เกิดจากการใช้พลังงานสะอาดในกระบวนการผลิต มีการตั้งคณะกรรมการทำงานด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อศึกษา วางแผน และดำเนินการปกป้องระบบนิเวศภายในโรงงานและชุมชนโดยรอบ

บริษัทมีการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นต์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization: CFO) เพื่อประเมินปริมาณก๊าซเรือนกระจกขององค์กรที่ปล่อยจากการประกอบกิจการตามแนวทางขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (Thailand Greenhouse Gas Management Organization) โดยมีรายละเอียดดังนี้

คาร์บอนฟุตพริ้นต์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization: CFO)		
ปี	ขอบเขต 1 คาร์บอนฟุตพริ้นต์ทางตรง	ขอบเขต 2 มาจากไฟฟ้า กฟผ. คาร์บอนฟุตพริ้นต์ทางอ้อมจากการใช้พลังงาน
2564	25,078 tonCO ₂ e	30,554 tonCO ₂ e
2565	26,316 tonCO ₂ e	31,145 tonCO ₂ e
2566*	26,897 tonCO ₂ e	27,281 tonCO ₂ e

* รวบรวมการทวนสอบจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร



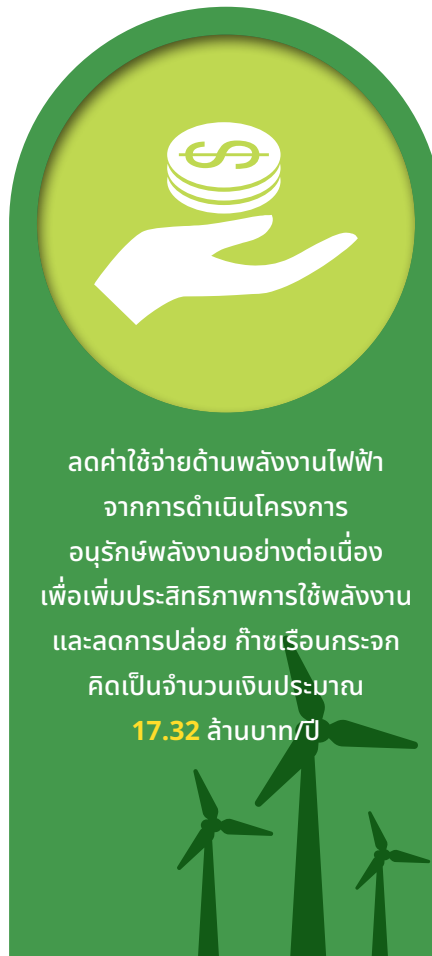
ในปี พ.ศ. 2566 ค่าคาร์บอนฟุตพริ้นท์ทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (ขอบเขต 2) ลดลง 12.72% จากปี พ.ศ. 2565 เนื่องจากการจัดการด้านพลังงานที่ดีขึ้น รวมถึงมีการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่เพิ่มขึ้น

ในปี พ.ศ. 2566 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการสนับสนุนกิจกรรมลดก๊าซเรือนกระจก (Low Emission Support Scheme) หรือเรียกว่าโครงการ LESS ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (Thailand Greenhouse Gas Management Organization) โดยมีแนวคิดในการพัฒนารูปแบบการดำเนินกิจกรรม เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์และประเมินทางเทคนิควิชาการ และนำมาผนวกกับแนวคิดการให้การสนับสนุน (Support) จาก “ผู้ให้” ในภาคองค์กร/ธุรกิจ ไปสู่ “ผู้รับ” ในสังคม/ชุมชน โดยทางโรงงานเข้าร่วมโครงการ LESS โดยใช้ชื่อโครงการระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนหลังคา (Solar Rooftop) ซึ่งใช้ข้อมูลการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของปี พ.ศ. 2565 และ ปี พ.ศ. 2566 พบว่า ปี พ.ศ. 2566 ลดก๊าซเรือนกระจกได้เพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปี พ.ศ. 2566 บริษัทมีการติดตั้ง Solar Rooftop เพิ่มขึ้น จากปี พ.ศ. 2565 จำนวน 1,701.09 kW ดังตารางที่แสดง

โครงการระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนหลังคา (Solar Rooftop)	
ข้อมูลปี พ.ศ.	ลดก๊าซเรือนกระจกได้ (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)
2565	1,128.79
2566*	1,886.90

* รวบรวมการทวนสอบจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก





3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

1. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อผลกระทบในด้านสังคม โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย มุ่งมั่นในการผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมที่มีคุณภาพ สร้างความพึงพอใจของลูกค้าและมีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่น ๆ หรือหลักปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมุ่งมั่นพัฒนา ปรับปรุง เพื่อสร้างฐานรากของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

1.1 นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทจะให้ความสำคัญเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน หลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ สถานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความสำคัญเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

1.2 นโยบายการจัดการด้านคุณภาพ

บริษัทมีนโยบายด้านการควบคุมคุณภาพ เราจะคงความเป็นผู้นำในด้านการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์ อลูมิเนียมในภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก โดยมุ่งเน้นที่:

- ผลิตบรรจุภัณฑ์คุณภาพสูงสุด พัฒนาการผลิตอย่างต่อเนื่อง ส่งมอบต่อเวลา และสอดคล้องตามข้อกำหนดความปลอดภัยของบรรจุภัณฑ์ที่ตกลงร่วมกับลูกค้า
- อบรมพัฒนาบุคลากรให้เข้าใจนโยบายคุณภาพ และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- พัฒนาการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้ร่วมงานทั้งภายในภายนอก

1.3 นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทมุ่งเน้นให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด

1. บริษัท ถือว่าความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่รับผิดชอบอันดับแรกในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
2. บริษัทดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพ สิ่งแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย
3. บริษัทดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ ที่สามารถกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงานในเรื่องความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี เช่น การจัดอบรม การประชาสัมพันธ์ การจัดนิทรรศการ การแข่งขันในรูปแบบต่าง ๆ
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องกระทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินการให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี ทั้งนี้เพื่อเป็นการจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตาม
5. พนักงานทุกคนต้องมีจิตสำนึกถึงความปลอดภัยทั้งของตนเองและเพื่อนร่วมงานตลอดจนทรัพย์สินของบริษัท ตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
6. การดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ปฏิบัติงาน ถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน
7. พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือต่อการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และสิ่งแวดล้อมที่ดี
8. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นเรื่องการปรับปรุงสภาพและวิธีการทำงานให้ปลอดภัย และถือปฏิบัติด้านความปลอดภัยในการทำงานต่อไป

ดังนี้

9. บริษัทดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ และดำเนินการป้องกันอุบัติเหตุ การเจ็บป่วยจากการทำงาน

1.4 นโยบายความการรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน

บริษัทมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน

1. บริษัท ฯ ถือว่าความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติของพนักงานทุกคน
2. บริษัท ฯ จะส่งเสริมและสนับสนุนในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานและชุมชนท้องถิ่นรวมทั้งอยู่ในสังคมได้อย่างปกติสุข
3. บริษัท ฯ จะดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมของพนักงานร่วมกับชุมชนท้องถิ่น รวมถึงการประชาสัมพันธ์
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องกระทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม ต่อสังคมในเรื่องของการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น ทั้งนี้เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตาม
5. พนักงานต้องมีจิตสำนึกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น

2. ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการความยั่งยืนทางด้านสังคมกล่าวคือ ด้านพนักงาน ด้านลูกค้า ด้านความปลอดภัย และด้านสังคมและชุมชน โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีเรื่องร้องเรียนการไม่เคารพสิทธิมนุษยชนในกลุ่มของพนักงาน กลุ่มลูกค้า และจากชุมชน

บริษัทมีการประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมโครงการการดำเนินการตามมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW Continues 2023) ซึ่งเป็นโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน ซึ่งได้รับรางวัลจากโครงการดังกล่าวของกรมโรงงานอุตสาหกรรมเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566



2.1 ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ให้ความสำคัญเคารพต่อสิทธิมนุษยชนให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดๆ
2. ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับของบริษัทเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ
3. สื่อสารเผยแพร่ให้ความรู้ความเข้าใจ และให้การสนับสนุนอื่นใดแก่พนักงานและคู่ค้าทางธุรกิจเพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและยึดมั่นต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน
4. ติดตามตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอ
5. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับสิทธิมนุษยชนเพื่อจัดการแก้ไขและป้องกันปัญหาการละเมิดสิทธิมนุษยชน
6. เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นสะท้อนปัญหาพร้อมทั้งแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากพบเห็นเหตุการณ์หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชนถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท

2.2 การจัดการด้านพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยตระหนักดีว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทประสบความสำเร็จ และเติบโตตามเป้าหมายที่วางไว้ ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้น 1,115 คนซึ่งสามารถแยกเป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติการได้ดังนี้

หน่วยงาน	2566	2565	2564
พนักงานประจำสำนักงาน	59	141	138
พนักงานประจำโรงงานที่ 1 AMC	19	22	24
พนักงานประจำโรงงานที่ 2 CPS	789	757	781
พนักงานประจำโรงงานที่ 3 SPS	248	240	254
รวม	1,115	1,160	1,197

สำหรับค่าตอบแทนของบุคลากรในปี พ.ศ. 2566 ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส เงินสะสม พนักงาน และอื่น ๆ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 705 ล้านบาท ทั้งนี้ในการกำหนดค่าตอบแทนพนักงานนั้น บริษัทได้พิจารณาค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท แต่ทั้งนี้จะต้องเป็นไปตามหลัก 3 ประการคือ

1. ต้องมีความเป็นธรรมภายในบริษัท (Internal Equity)
2. ต้องสามารถแข่งขันได้กับภายนอก (External Competitive)
3. ต้องจูงใจพนักงาน (Motivation) เหล่านี้ เพื่อให้พนักงานบริษัทปฏิบัติงานด้วยความสุข

2.สวัสดิการพนักงาน

นอกเหนือจากค่าตอบแทนรูปของเงินเดือนและโบนัสแล้ว บริษัทได้จัดให้มีผลประโยชน์ตอบแทนให้กับพนักงานในรูปแบบอื่นอีกหลายประการดังนี้

1. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้จัดตั้งขึ้นเมื่อเดือนสิงหาคม 2563 ด้วยความสมัครใจของพนักงาน ปัจจุบันมีสมาชิกจำนวน 491 คน
2. บำเหน็จพนักงาน
3. สวัสดิการด้านสุขภาพและการประกันชีวิต
4. อาหารกลางวันสำหรับพนักงานและทุนการศึกษาแก่บุตรพนักงานที่เรียนดี

3. ข้อพิพาทแรงงานและอัตราการลาออก

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมี 1 สหภาพแรงงาน แต่ไม่มีข้อพิพาทแรงงานหรือคดีฟ้องร้อง หรือถูกฟ้องร้องแต่อย่างใด และมีพนักงานเข้าใหม่และลาออกในปี 2564 - 2566 ดังนี้

ปี	พนักงานสิ้นปี	เข้าใหม่	ลาออก	อัตราร้อยละ
2566	1,115	32	77	6.4
2565	1,160	45	82	6.8
2564	1,197	8	66	5.3

4. การสรรหาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเริ่มตั้งแต่กระบวนการสรรหา โดยยึดถือหลักความโปร่งใส และดำเนินการด้วยระบบความเสมอภาคและเป็นธรรม

5. การฝึกอบรมและการพัฒนาความสามารถพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากบริษัทเชื่อว่าบุคลากรคือ ปัจจัยสำคัญที่ช่วยให้บริษัทก้าวสู่การเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ออลิเนียมอันดับหนึ่ง โดยบริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก การฝึกอบรมพนักงานแบ่งเป็น 3 หลักสูตรดังนี้

- หลักสูตรพื้นฐาน คือหลักสูตรที่ฝึกอบรมเพื่อทบทวนความเข้าใจในการทำงานและ เสริมสร้างประสิทธิภาพในการทำงานตลอดจนสร้างทัศนคติที่ดีในการทำงาน เช่น การปฐมนิเทศน์พนักงาน ระเบียบปฏิบัติในการทำงาน (WI) ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับระเบียบบริษัท เป็นต้น
- หลักสูตรเพื่อการพัฒนา คือหลักสูตรการฝึกอบรมสำหรับพนักงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป หรือบุคคลที่เตรียมพร้อมขึ้นตำแหน่งระดับหัวหน้างานขึ้นไป ซึ่งส่งเสริมและเสริมสร้างประสิทธิภาพของพนักงานให้บริหารผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพ อาทิเช่น ทักษะหัวหน้างาน, จป ผู้บริหาร
- หลักสูตรเฉพาะสายงาน คือหลักสูตรการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับงานที่พนักงานปฏิบัติอยู่ เช่นมาตรฐานบัญชีฉบับใหม่ เทคนิคเกี่ยวกับเครื่องจักรชนิดใหม่ หรืออบรมกฎระเบียบตลาดหลักทรัพ์ใหม่สำหรับงานเลขานุการบริษัท เป็นต้น

ในปี พ.ศ. 2566 บริษัทได้จัดอบรมหลักสูตรให้กับพนักงานเป็นจำนวนทั้งสิ้น 149 หลักสูตร รวมเป็นจำนวน 32,301 ชั่วโมง คิดเป็นจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปีเป็น 27.84 ชั่วโมงต่อคน ต่อปี และได้ใช้งบประมาณค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมทั้งสิ้น 374,921.20 บาท

จำนวนหลักสูตร (ในการพัฒนาบุคลากร)

หลักสูตร	2566	2565	2564
หลักสูตร	149	109	47
จำนวนผู้เข้าอบรม (คน)	1,160	1,135	1,206
จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย/คน (ชั่วโมง)	27.84	29.27	23.21

พนักงานใหม่จะได้รับการอบรมเพื่อให้ทราบวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนระเบียบและแนวปฏิบัติงานเพื่อให้เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตน

6. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันกับพนักงานทุกคนในองค์กร ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกบุคคล การแต่งตั้ง ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ตามความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงาน โดยไม่มีอคติหรือใช้ระบบเครือญาติหรือพวกพ้องในการวัดผลงาน นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับแสดงความคิดเห็นและเสนอแนะแนวทางการปฏิบัติงานผ่านช่องทางต่าง

7. การสื่อสารข้อคิดเห็นของพนักงาน

เพื่อให้ทราบถึงความพึงพอใจหรือความสุขในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานแต่ละคน บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ และเสนอข้อคิด และสอบถามข้อมูล เพื่อให้พนักงานมีความมั่นใจและมั่นคงในการทำงาน นอกจากนี้แล้วบริษัทยังได้มีนโยบายให้พนักงานสามารถร้องเรียนหรือร้องทุกข์ต่อคณะกรรมการของบริษัทผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดตามนโยบาย Whistle Blowing Policy เพื่อให้พนักงานมีช่องทางในการแจ้งปัญหา รวมทั้งเรื่องการทุจริตหรือการคอร์รัปชันตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ที่บริษัทได้ยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด

8. การสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน

บริษัทเห็นความสำคัญของคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน ซึ่งจะส่งเสริมให้พนักงานทำงานอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทจึงเอาใจใส่ดูแลให้ที่ทำงานมีความปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ และไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสุขภาพ ไม่ก่อให้เกิดมลพิษ รวมไปถึงการสร้างบรรยากาศของสถานที่ทำงานให้มีความเป็นระเบียบโดยน่านโยบาย 5ส เข้ามาใช้ให้มีประสิทธิภาพ

บริษัทจัดให้มีมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดไวรัส COVID-19 ภายในบริษัท และควบคุมการเผยแพร่การระบาดของ COVID-19 โดยกำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติให้พนักงานปฏิบัติอย่างเคร่งครัดซึ่งสอดคล้องกับมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข

2. การจัดการด้านลูกค้าคู่ค้า - การควบคุมคุณภาพ

การที่บริษัทจะบริหารให้ประสบความสำเร็จได้นั้น ต้องมีการขึ้นนำและควบคุมบริษัทด้วยวิธีที่เป็นระบบและมีความโปร่งใส บริษัทใช้หลักบริหารคุณภาพ 8 ประการเพื่อเป็นพื้นฐานของระบบการบริหารคุณภาพ



ในปี 2543 บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO9002 และต่อมาคือ ISO9001:2008 จนถึงในปี 2560 บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO9001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานที่กำหนดระบบบริหารคุณภาพเวอร์ชันล่าสุด โดยมุ่งสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าอย่างเป็นระบบ และยังได้รับมาตรฐาน ISO 22000:2018 และ ISO/TS 22002-4:2013 เพื่อรองรับมาตรฐานความปลอดภัยทางด้านผลิตภัณฑ์สำหรับการผลิตสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท

บริษัทยังได้รับประกาศนียบัตร หนังสือรับรอง โล่ประกาศเกียรติคุณอีกมากมายเพื่อเป็นเครื่องหมายรับรองถึงคุณภาพสินค้าเป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้าของบริษัทที่มีมากถึงกว่า 300 รายทั่วโลก

3. การจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับ บริหาร ระดับหัวหน้างาน ระดับ วิชาชีพ เพื่อทำหน้าที่ในการดูแล ตรวจสอบ วางแนวทาง เสนอแนะและดำเนินการใดที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านความปลอดภัยในงาน และนอกงาน ให้สอดคล้องและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้มีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ให้กับพนักงาน เช่น การสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงาน การฝึกอบรม ความปลอดภัยในการทำงาน การรณรงค์สร้างจิตสำนึกในความปลอดภัย กิจกรรม Safety Talk

การจัดอบรมความปลอดภัยในการทำงานให้กับพนักงาน ทั้งในงานและนอกงาน



กิจกรรมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในองค์กร

โดยการจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์และดำเนินกิจกรรมตรวจติดตามและมอบรางวัลให้กับพนักงานและหน่วยงานที่ผ่านเกณฑ์การประเมิน



กิจกรรมขับขี่ปลอดภัย



กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพทางโภชนาการ ลดพุงลดโรค โดยการจัดทำและนำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบคลิปวิดีโอในโรงอาหาร



การฝึกซ้อมการป้องกันและระงับอัคคีภัย และการอพยพหนีไฟ ทั้งกลางวันและกลางคืน



ในปี 2566 มีอุบัติเหตุจากการทำงานทั้งสิ้น 3 ครั้งกับพนักงาน 2 คนและต้องหยุดพักงานทั้งสิ้น 7 วัน

4

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 ภาพรวมการดำเนินงานและปัจจัยที่ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

4.1.1 ภาพรวมทั่วไป

บริษัท เริ่มประกอบธุรกิจโดยนายฮาร์ทมุต วิลเฮล์ม ชไนเดอร์ เมื่อปี พ.ศ. 2504 และต่อมาในปี พ.ศ. 2538 ได้มีการร่วมลงทุนกับบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจผลิตและขายหลอดและกระป๋องอลูมิเนียมในประเทศญี่ปุ่น โดยปัจจุบันบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัดเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท จำนวนทั้งสิ้นร้อยละ 71.65 โดยมีนายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิเป็นกรรมการผู้จัดการ โดยกิจการได้มีการขยายธุรกิจผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมอย่างต่อเนื่องจนปัจจุบัน

บริษัทตั้งเป้าหมายในการเป็นผู้ผลิตที่ดีที่สุดในโลกโดยมีต้นทุนที่ต่ำกว่า โดยเพิ่มผลผลิตให้ดีขึ้น และลดอัตราของเสียให้น้อยที่สุด ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า และลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ให้น้อยลง เพื่อพัฒนาความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทที่มีผลประกอบการโดยสรุปดังนี้

- บริษัทมีรายได้รวมลดลงร้อยละ 12 จากจำนวน 7,202 ล้านบาทเป็น 6,337 ล้านบาท
- ผลกำไรสุทธิหลังหักภาษีลดลงร้อยละ 23 จาก 659 ล้านบาทเป็น 506 ล้านบาท
- ผลผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 15 จาก 746 ล้านชิ้น เป็น 632 ล้านชิ้น
- ผลผลิตเหรียญอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 2 จาก 36,553 ตันเป็น 35,663 ตัน

บริษัทมีโครงสร้างรายได้แต่ละส่วนงานผลิตภัณฑ์ดังนี้

	ปี 2566	ปี 2565	อัตราการเปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
ส่วนงานที่ 1 กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	3,076.4	3,536.1	-13.0
ส่วนงานที่ 2 เหรียญอลูมิเนียม	3,047.9	3,392.2	-10.1
รวม	6,124.3	6,928.3	-11.6

สำหรับปี 2566 รายได้รวมของบริษัทลดลงร้อยละ 12 ส่วนกำไรลดลงร้อยละ 23.2 สาเหตุหลักเกิดจากคำสั่งซื้อของลูกค้าลดลงในกลุ่มผลิตภัณฑ์หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม ซึ่งเป็นผลมาจากการควบคุมปริมาณสินค้าคงเหลือของลูกค้าหลัก และราคาพลังงานที่สูงขึ้น

4.1.2 ภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินการ

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2566 มีการขยายตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยในปี 2566 อัตราการขยายตัวเศรษฐกิจของประเทศไทยอยู่ที่ร้อยละ 1.8 ลดลงจากปี 2565 ซึ่งขยายตัวที่อัตราร้อยละ 2.6 (อ้างอิง ข่าวกระทรวงการคลัง ฉบับวันที่ 24 มกราคม 2567)

ประมาณการเศรษฐกิจไทย ปี 2566 และ ปี 2567

ณ เดือนมกราคม 2567

อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจ (ร้อยละ)



*เศรษฐกิจไทยปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวได้ร้อยละ 1.8 ต่อปี ขยายตัวชะลอมาจากปี 2565 ที่ขยายตัวร้อยละ 2.6 ต่อปี สำหรับเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวเร่งขึ้นมาอยู่ที่ร้อยละ 2.8 ต่อปี โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากภาคการส่งออกสินค้าและบริการที่ขยายตัวสูง และการบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวได้ดีต่อเนื่องเป็นสำคัญ อย่างไรก็ตาม ยังต้องติดตามปัจจัยเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทยอย่างใกล้ชิด

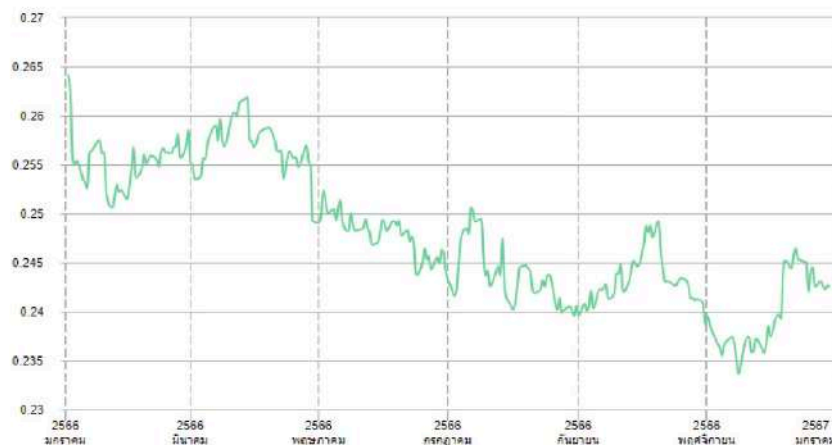
นับเป็นตัวเลขเศรษฐกิจที่น่าจับตามองมากที่สุด สำหรับ “ภาคการส่งออกไทย” พบว่า ทั้งปี 2566 ส่งออกไทย ติดลบ 1% ส่งผลภาพรวมทั้งปี ประเทศไทยขาดดุลการค้า อย่างไรก็ตาม เป็นภาวะที่สอดคล้องกับการส่งออกของหลายประเทศที่ได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจโลกไม่ต่างกัน เช่น ไต้หวัน -9.8% เวียดนาม -4.8% เกาหลีใต้ -7.5% ญี่ปุ่น -3.9% จีน -4.6% อินเดีย -4.7% สำหรับภาพรวมในปี 2566 นั้น เงินบาทเคลื่อนไหวอย่างผันผวนในกรอบ 32.57 - 37.24 บาทต่อดอลลาร์ ก่อนจะปิดตลาด ณ สิ้นปี 2566 ที่ 34.16 บาทต่อดอลลาร์ แข็งค่าขึ้นร้อยละ 1.3 จากระดับปิดสิ้นปี 2565 ที่ 34.61 บาทต่อดอลลาร์ โดยเงินบาทแข็งค่าขึ้นในช่วงต้นปี ท่ามกลางความกังวลเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจถดถอยของสหรัฐฯ และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ Fed โดยนับตั้งแต่ปี 2565 เป็นต้นมา Fed ขึ้นดอกเบี้ยมากกว่า 10 ครั้ง จนปัจจุบันมีอัตราดอกเบี้ยสูงถึง 5.25 - 5.50% ซึ่งเป็นระดับที่สูงที่สุดในรอบ 22 ปี เนื่องจากภาวะเงินเฟ้อในสหรัฐอเมริกาที่มีความรุนแรง ที่ผ่านมาจากมาตรการปรับขึ้นดอกเบี้ยของ Fed

การขึ้นดอกเบี้ย ยังส่งผลให้ความต้องการในการถือครองเงินดอลลาร์สหรัฐฯเพิ่มสูงขึ้น เงินดอลลาร์สหรัฐฯจึงแข็งค่าขึ้นด้วย ทำให้ค่าเงินบาทไทยอ่อนตัวลง และการคงอัตราดอกเบี้ยของ Fed ในช่วงไตรมาสที่ 4 มีผลทำให้ค่าเงินบาทแข็งขึ้นจากไตรมาส 3

ดูประวัติอัตราแลกเปลี่ยนจาก JPY เป็น THB จากด้านล่าง นี้คือหน้าสรุปประวัติอัตราแลกเปลี่ยนจาก เยนญี่ปุ่น (JPY) เป็น บาทไทย (THB) สำหรับปี 2566

สูงสุด: 0.2641 THB เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2566
ค่าเฉลี่ย: 0.2478 THB ในช่วงนี้
ต่ำสุด: 0.2336 THB เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2566

ชาร์ตประวัติ JPY เป็น THB สำหรับปี 2566



ชาร์ตนี้แสดงข้อมูลประวัติอัตราแลกเปลี่ยน JPY/THB สำหรับปี 2566

อัตราแลกเปลี่ยน JPY/THB ลดลง -8.18% ในปี 2566 นั้นหมายความว่า เยนญี่ปุ่น มูลค่าลดลงเมื่อเทียบกับ บาทไทย

ในขณะที่เดียวกันค่าเงินบาทต่อเยนโดยเฉลี่ยแข็งค่าขึ้นร้อยละ 8.2 เมื่อเทียบกับค่าเงินเยนญี่ปุ่น โดยค่าเงินบาทอยู่ที่ 0.2478 บาทต่อเยน เทียบกับปี 2565 เฉลี่ยอยู่ที่ 0.2672 บาทต่อเยน โดยรวมจากการอ่อนค่าของอัตราแลกเปลี่ยนทำให้มูลค่าการส่งออก ลดลงประมาณร้อยละ 2 ของยอดขายเปรียบเทียบกับปี 2565

ส่วนวัตถุดิบหลักอลูมิเนียมแท่งเป็นสินค้า Commodity ที่มีราคาผันผวนตามราคาตลาดโลก ทำให้มีผลต่อการกำหนดราคาขายด้วยเช่นกัน ดังนั้นการบริหารสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงที่จะเกิดการขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของราคาอลูมิเนียมได้

4.1.3 เชื่อมโยงนโยบาย กลยุทธ์ หรือการเลือกตัดสินใจทางธุรกิจ

บริษัทปรับปรุงมาตรฐานและวิธีการผลิตที่เพิ่มประสิทธิภาพ ลดของเสียในกระบวนการผลิตให้น้อยลง มีการพัฒนาการผลิตที่ต้นทุนต่ำลงในด้านการใช้วัตถุดิบให้น้อยลง น้ำหนักเบาลงแต่ประสิทธิภาพเท่าเดิม เช่นการผลิตด้วยเหรียญอัลลอยด์ เป็นกระป๋องอลูมิเนียมอัลลอยด์ เป็นต้น เพิ่มสัดส่วนของวัตถุดิบที่มาจากกระบวนการรีไซเคิลเพื่อสนับสนุนความต้องการของตลาดโลกในเรื่องการเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ทำให้ความสามารถในการแข่งขันได้มากขึ้น และเพิ่มผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายขึ้น ด้านอุปกรณ์ประหยัดพลังงาน มีการใช้พลังงานทดแทนโดยใช้แผงโซลาร์เซลล์มากขึ้น ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า บริษัทมุ่งเน้นการขยายตัวของรายได้จากการกำลังการผลิตที่มีอยู่รองรับความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี และปรับปรุงด้านเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อรองรับความต้องการที่เพิ่มมากขึ้นผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ส่งมอบสินค้าตรงเวลา เพิ่มความสามารถการผลิตและลดของเสียให้น้อยที่สุด ปรับปรุงการผลิตให้เป็นระบบอัตโนมัติมากขึ้น เพื่อช่วงชิงความสามารถในการแข่งขัน พร้อมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าทุกราย มีแนวความคิดและมุ่งเน้นเรื่องการลงทุนอย่างต่อเนื่อง เช่นผลิตรถยนต์ไฟฟ้าใช้วัตถุดิบน้อยลงแต่คุณภาพยังคงเดิม

ส่วนความผันผวนของค่าเงิน บริษัทยังคงนโยบายเดิมคือเมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระเงินจากลูกค้า จะนำเงินดังกล่าวเข้าฝากในบัญชีสกุลเงินหลัก เช่นเงินดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น ซึ่งได้เปิดบัญชีไว้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย วัตถุประสงค์เพื่อนำมาชำระค่าวัตถุดิบและอะไหล่ และค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ซึ่งนำเข้าจากต่างประเทศ และในขณะเดียวกันสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ

4.1.4 อธิบายแยกตามสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจสำคัญ
ไม่มีรายละเอียด

4.1.5 อธิบายเทียบกับประมาณการหรือที่เคยเปิดเผยไว้
ในปี 2566 บริษัทได้มีการเปิดเผยประมาณการเอาไว้แต่อย่างไร

4.1.6 อธิบายสาเหตุหรือการดำเนินการ กรณีผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นแบบมีเงื่อนไข / ไม่แสดงความเห็น / มีข้อสังเกตที่สำคัญ

ในงบการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้ตรวจสอบบัญชีได้สอบทานและอนุมัติงบการเงินดังกล่าวโดยไม่มีข้อสังเกตหรือแสดงความเห็นใดที่มีนัยสำคัญอันมีผลกระทบต่อกิจการ

4.1.7 อธิบายการเลือกหรือการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ในปี 2566 งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ในระหว่างปี 2566 บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1.8 อธิบายถึงรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ

ในปี 2566 ไม่มีรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ

4.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

4.2.1 รายได้จากการขาย

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้จากการขาย 6,124.3 ล้านบาท ซึ่งลดลงจำนวน 804 ล้านบาท จากปี 2565 จำนวน 6,928.3 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 11.6 โดยแบ่งเป็นรายได้จากการขายตามส่วนงานดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

หน่วย:ล้านบาท	ปี 2566		ปี 2565		เพิ่ม/(ลด)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	3,076.4	50.2	3,536.1	51.0	(459.7)	(13.0)
ขายส่งออก	1,686.9	27.5	2,062.9	29.8	(376.0)	(18.2)
ขายในประเทศ	1,389.5	22.7	1,473.2	21.2	(83.7)	(5.7)
เหรียญอลูมิเนียม	3,047.9	49.8	3,392.2	49.0	(344.3)	(10.1)
ขายส่งออก	3,042.9	49.7	3,388.8	48.9	(345.9)	(10.2)
ขายในประเทศ	5.0	0.1	3.4	0.1	1.6	47.1
ยอดขายรวม	6,124.3	100.0	6,928.3	100.0	(804.0)	(11.6)

รายได้จากการขายที่ลดลง 804 ล้านบาท มาจากการขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียมลดลง 459.7 ล้านบาท หรือลดลง 13% โดยลดลงจากการขายส่งออก 376 ล้านบาท หรือลดลง 18.2% ส่วนการขายภายในประเทศลดลง 83.7 ล้านบาท หรือลดลง 5.7% ส่วนการขายเหรียญอลูมิเนียมลดลง 344.3 ล้านบาท หรือลดลง 10.1% ซึ่งส่วนใหญ่ลดลงจากการส่งออกไปยังประเทศญี่ปุ่น ออสเตรเลีย ตุรกี และมาเลเซีย และราคาขายลดลงตามราคาตลาดโลก

4.2.2 รายได้อื่น

รายได้อื่นจำนวน 212.4 ล้านบาท ลดลง 0.3 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากจำนวนเศษอลูมิเนียมที่ลดลงและราคาเศษอลูมิเนียมที่ลดลงตามราคาตลาดโลก ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการขายเศษอลูมิเนียมอัด ซึ่งเศษอลูมิเนียมอัดเป็นของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต ขายให้กับอุตสาหกรรมอื่นที่นำไปหลอมกลับมาใช้ใหม่

4.2.3 ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

บริษัทมีรายได้จากการขายสำหรับปี 2566 เท่ากับ 6,124.3 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 11.6 จาก 6,928.3 ล้านบาทในปี 2565 ในขณะที่ต้นทุนขายลดลงร้อยละ 9.8 จาก 6,014.8 ล้านบาทในปี 2565 เป็น 5,425.3 ล้านบาทในปี 2566 การลดลงของต้นทุนขายมาจากสาเหตุหลักคือราคาวัตถุดิบหลักอลูมิเนียมแท่งที่ลดลงประมาณร้อยละ 16.8 เมื่อเทียบกับปี 2565, ราคาก๊าซธรรมชาติปรับลดลงประมาณร้อยละ 8 ตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก ในขณะที่ต้นทุนราคาไฟฟ้าสูงขึ้นจากปีก่อน 16% โดยสรุปต้นทุนขายลดลง 589.5 ล้านบาท กำไรขั้นต้นลดลง 214.5 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 23.5

หน่วย : ล้านบาท

หน่วย:ล้านบาท	ปี 2566		ปี 2565		เพิ่ม/(ลด)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	6,124.3	100.0	6,928.3	100.0	(804.0)	(11.6)
ต้นทุนขาย	5,425.3	88.6	6,014.8	86.8	(589.5)	(9.8)
กำไรขั้นต้น	699.0	11.4	913.5	13.2	(214.5)	(23.5)

4.2.4 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2566 บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมจำนวนเงิน 268.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.2 ของยอดขายรวม ประกอบด้วยต้นทุนในการจัดจำหน่าย 143.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.3 ของยอดขายรวมและค่าใช้จ่ายในการบริหาร 125.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.0 ของยอดขายรวม

บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายลดลงจากปีก่อนจำนวน 110.9 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 43.6 ส่วนใหญ่เป็นเนื่องจากการวางสินค้าส่งออกเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจากปีก่อนจำนวนเงิน 12.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.9

หน่วย : ล้านบาท

หน่วย:ล้านบาท	ปี 2566		ปี 2565		เพิ่ม/(ลด)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร						
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	143.4	2.3	254.3	3.5	(110.9)	(43.6)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	125.0	2.0	137.2	1.9	(12.2)	(8.9)
รวม	268.4	4.2	391.5	5.4	(123.1)	(31.4)

4.2.5 กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ 47.7 ล้านบาท ในปี 2566 เกิดจากการรับรู้ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการรับชำระหนี้/จ่ายชำระหนี้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และจากการแปลงค่าลูกหนี้/เจ้าหนี้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ให้เป็นสกุลเงินบาท ส่วนใหญ่เป็นเงินดอลลาร์สหรัฐ รวมทั้งเงินฝากธนาคารที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ และสกุลเงินเยนญี่ปุ่น

4.2.6 ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2566 บริษัทไม่มีต้นทุนทางการเงิน แต่มีรายได้จากดอกเบี้ยเงินฝากรวมทั้งสิ้น 51.4 ล้านบาท

4.2.7 ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2566 บริษัทมีภาษีเงินได้นิติบุคคล จำนวนเงิน 88.8 ล้านบาท ลดลงจำนวน 47.8 ล้านบาท เนื่องมาจากในปี 2566 บริษัทมีกำไรก่อนภาษีที่ลดลงจำนวน 200.7 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตผ่านโครงการใช้พลังงานทดแทนสำหรับการยกเว้น และ/ลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลทำให้ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจำนวน 25.72 ล้านบาท

4.2.8 กำไรสุทธิ

ในปี 2566 บริษัทมีกำไรสุทธิลดลง 152.9 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 23.2 จาก 659.4 ล้านบาทเป็น 506.5 ล้านบาท

4.2.9 อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

สำหรับผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น (ROE) ปี 2566 อยู่ที่อัตราร้อยละ 7.69 ลดลงจากปี 2565 ซึ่งอยู่ที่อัตราร้อยละ 10.15 เนื่องจากอัตรากำไรสุทธิของบริษัทลดลงร้อยละ 23.2

สำหรับผลการดำเนินงานของปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผล และเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติในวันที่ 23 เมษายน 2567 ในอัตราหุ้นละ 8.00 บาท หรือคิดเป็นอัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (Dividend Yield) ประมาณอัตราร้อยละ 4.45 ต่อปี (อัตราปันผลหุ้นละ 8.00 บาท, ราคาหุ้น ณ 28 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 179.5 บาท ต่อหุ้น) และคิดเป็นเงินปันผลร้อยละ 68.23 ของกำไรสุทธิและกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 15 พฤษภาคม 2567

4.3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

หน่วย : ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	31 ธันวาคม 2566		31 ธันวาคม 2565		เปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,667.7	35.9	1,263.1	17.2	1,404.6	111.2
ลูกหนี้การค้า	1,012.7	13.6	1,089.5	14.8	(76.8)	(7.1)
สินค้าคงเหลือ	1,413.3	19.0	2,337.1	31.8	(923.8)	(39.5)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	23.5	0.3	52.2	0.7	(28.7)	(55.0)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	44.4	0.6	28.0	0.4	16.4	58.6
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	5,161.5	69.5	4,769.9	65.0	391.6	8.2
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.0	0.0	51.5	0.7	(51.5)	(100.0)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,222.8	29.9	2,483.1	33.8	(260.3)	(10.5)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4.0	0.1	5.3	0.1	(1.3)	(25.0)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41.4	0.6	29.9	0.4	11.5	38.3
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.2	0.0	0.3	0.0	(0.1)	(28.4)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,268.3	30.5	2,570.1	35.0	(301.8)	(11.7)
รวมสินทรัพย์	7,429.9	100.0	7,340.0	100.0	89.9	1.2

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 7,429.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 89.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.2 โดยมีรายละเอียดเมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนดังนี้

- เงินสด เพิ่มขึ้น 1,404.6 ล้านบาท โปรดดูรายการวิเคราะห์งบกระแสเงินสด
- ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าลดลง 76.8 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 7.1 สาเหตุหลักมาจากยอดขายที่ลดลงทั้งนี้ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยลดลง โดยจำนวนวันลดลงจากในปี 2565 คือ 68 วัน เป็น 60 วัน ในปี 2566

- สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือจำนวน 1,413.3 ล้านบาท ลดลง 923.8 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 39.5 ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของวัตถุดิบอูมิเนียมแท่ง ทั้งนี้ปริมาณอัตราการหมุนของสินค้าคงเหลือในปี 2566 เท่ากับ 3.8 เท่า ในขณะที่ 2565 ปริมาณอัตราการหมุนของสินค้าคงเหลือเท่ากับ 2.6 เท่า

- ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน

ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนจำนวน 23.5 ล้านบาท ปัจจุบันบริษัทได้รับการพิจารณาอนุมัติคืนภาษีมูลค่าเพิ่มจากกรมสรรพากรแล้วในเดือนมกราคมและเดือนกุมภาพันธ์ 2567 เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ส่งออกขึ้นทะเบียนจึงได้รับคืนภาษีมูลค่าเพิ่มภายใน 30 วัน

- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 16.4 ล้านบาท มาจากโดยหลักมาจากการบันทึกยอดเบี้ยค่าจ้างรับจากเงินฝากประจำที่เพิ่มขึ้น

- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 2,222.8 ล้านบาท ลดลง 260.3 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทไม่มีการลงทุนในสายการผลิตใหม่ ในปี 2566 จึงลงทุนเพิ่มในเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและปรับปรุงระบบการผลิตต่างๆ เป็นจำนวน 61 ล้านบาท และมีการลงทุนแผงโซลาร์เซลล์เพิ่มอีกสำหรับ 2 อาคาร จำนวนเงินลงทุน 48 ล้าน ในขณะที่ค่าเสื่อมราคาสะสมเพิ่มขึ้นในปี 300 ล้านบาทและมีการขายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ 69 ล้านบาท

- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จำนวนเงิน 41.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.5 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินจากการจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

4.4 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

4.4.1 แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

หน่วย : ล้านบาท

งบกระแสเงินสด	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,858.1	581.4
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,907.6)	(71.6)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(432.0)	(432.0)
เงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	(481.5)	77.8
เงินสด ณ วันต้นงวด	1,263.1	1,185.3
เงินสด ณ วันสิ้นงวด	781.6	1,263.1

กระแสเงินสดสุทธิได้รับจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,858.1 ล้านบาท ได้มาจากกำไรสุทธิ 506.5 ล้านบาท บวกกลับค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสด 479 ล้านบาท และกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการลดลงของสินค้าคงเหลือ 923.3 ล้านบาท ลูกหนี้ลดลง 55.5 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 25.6 ล้านบาท จ่ายค่าภาษีเงินได้นิติบุคคล 109.7 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 23 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 33.4 ล้านบาท

กระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมการลงทุน จำนวน 1,907.6 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นจากการฝากเงินฝากประจำเพิ่มขึ้น 1,886 ล้านบาท การลดเงินฝากในกองทุน 52 ล้านบาท ดอกเบี้ยเงินฝากค้างรับ 27 ล้านบาท และการจ่ายเพื่อซื้อเครื่องจักรที่เพิ่มประสิทธิภาพการผลิต และอุปกรณ์อื่นๆ

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 432 ล้านบาท ทั้งหมดเป็นการจ่ายเงินปันผล

สรุปบริษัทมีเงินสดลดลงสุทธิ 481.5 ล้านบาท รวมกับเงินสดต้นงวด 1,263.1 ล้านบาท ทำให้มีเงินสด ณ วันสิ้นงวดเท่ากับ 781.6 ล้านบาท

4.4.2 โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเพิ่มขึ้นจาก 12.53 เท่า เป็น 12.7 เท่า และอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นยังคงเท่ากับ 0.13 เท่า ในปี 2565 และในปี 2566 เนื่องจากในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ ตรงตามกำหนด แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง และความระมัดระวังรอบคอบในการบริหารจัดการทางการเงินเป็นอย่างดี สามารถรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นได้ในระดับที่น่าพอใจ

4.4.3 รายจ่ายการลงทุน

ในระหว่างปี 2566 บริษัทได้จ่ายลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและกำลังการผลิต 109 ล้านบาท โดยเป็นการลงทุนหลังคาโซลาเซลล์ 48 ล้านบาท และส่วนปรับปรุงเครื่องจักรและอุปกรณ์ 61 ล้านบาท

4.4.4 หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวม 406.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 25.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า และหนี้สินจากการจ่ายผลประโยชน์พนักงาน บริษัทไม่มีหนี้สินระยะยาวจากการกู้ยืม และบริษัทไม่มีภาระหนี้สินจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

4.5 ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2566	รายละเอียด
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน		
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้		
• โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์	9.3	สัญญาซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์
	9.3	
ภาระผูกพันอื่น ๆ		
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว		
• ภายในหนึ่งปี	2,327.6	เป็นคำสั่งซื้ออลูมิเนียมแท่งปริมาณ 28,994 ตัน กำหนดส่งมอบปี 2566 - 2567
• หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	-	
• เลตเตอร์ออฟเครดิต	-	ซื้อเครื่องจักร
• หนังสือค้ำประกันธนาคาร	22.5	เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า
รวม	2,350.1	

โดยภาพรวมของภาระผูกพันนอกงบดุลดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระที่เกิดขึ้นตามปกติของการประกอบกิจการ ใช้หลักทั่วไปในการบริหารหนี้เช่นเดียวกับการบริหารหนี้ที่ปรากฏในงบดุล

4.6 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

4.6.1 วัตถุดิบหลัก ราคาอลูมิเนียมแท่งในปี 2566 ในช่วงไตรมาสแรกของปีราคายังคงสูงกว่าไตรมาสอื่นๆทั้งปี โดยราคาจะเป็นแนวค่อยๆ ลง โดยราคาเฉลี่ยไตรมาสแรกอยู่ที่ 2,399 USD / ton และค่อยๆ ลงจนราคาเฉลี่ยในไตรมาส 4 อยู่ที่ 2,189 USD / ton เนื่องจากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครนที่ยืดเยื้อต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2565 ในขณะที่รัฐบาลจีนที่นโยบายเปิดประเทศอย่างสมบูรณ์เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจในประเทศให้ขยายตัวเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม สถานการณ์การลงทุนในประเทศจีนก็กลับไม่เป็นไปตามคาด โดยเฉพาะอย่างยิ่งปัญหาจากด้านวิกฤตอสังหาริมทรัพย์

ปี 2566 เป็นปีที่เต็มไปด้วยความผันผวนของเศรษฐกิจและตลาดทุนทั่วโลก ท่ามกลางปัจจัยท้าทายมากมาย ไม่ว่าจะเป็นการขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางหลายแห่งทั่วโลก อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาล โดยเฉพาะพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ที่ปรับสูงขึ้นเป็นประวัติการณ์กดดันสินทรัพย์เสี่ยงไปทั่วโลก ภาวะเงินเฟ้อที่ชะลอตัวลงได้ซ้ำ สงคราม รวมไปถึงปัจจัยความขัดแย้งทางการเมืองภายในประเทศต่างๆ ความกังวลต่อการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกและประเด็นความขัดแย้งระหว่างประเทศที่ยังไม่คลี่คลาย ประกอบกับวิกฤติภาคอสังหาริมทรัพย์ในประเทศจีนยังคงเป็นปัจจัยให้เศรษฐกิจไม่ฟื้นตัว ทำให้ปริมาณความต้องการใช้เหล็กและอลูมิเนียมลดลง โดยราคาเฉลี่ยอลูมิเนียมปี 2566 อยู่ที่ 2,251 USD / ton ลดลงจากราคาเฉลี่ยปี 2565 ที่ 2,706 USD / ton ประมาณร้อยละ 16.8

4.6.2 อัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทมีการทำธุรกรรมนำเข้าจากการซื้อวัตถุดิบ เครื่องจักร อุปกรณ์ และส่งออกจากการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ทำให้การคาดการณ์ในเรื่องอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงินไม่สามารถควบคุมได้ บริษัทจัดการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำ Natural Hedge เมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระค่าสินค้าจากลูกค้านำเข้าบัญชีเงินฝากสกุลหลัก เช่น ดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น วัตถุประสงค์เพื่อให้จ่ายค่าสินค้า โดยการทำให้สมดุลกันมากที่สุด ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ นอกจากนั้นยังมีการขายเป็นเงินสกุลอื่นๆ เช่น ดอลลาร์ฮ่องกง ดอลลาร์สิงคโปร์ เพื่อกระจายความเสี่ยงอีกด้วย

4.6.3 **วัตถุดิบบรรจุภัณฑ์เพื่อการทดแทน** เนื่องจากเทคโนโลยีในการผลิตบรรจุภัณฑ์มีหลากหลายและปัจจุบันก็มุ่งเน้นการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ อลูมิเนียมซึ่งมีราคาค่อนข้างสูงและผันผวนตลอดเวลา อาจถูกทดแทนด้วยวัตถุดิบอื่นที่มีราคาถูกเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากกว่า วัสดุที่มาจากรีไซเคิล วัสดุที่มาจากธรรมชาติ กระป๋องอลูมิเนียมแอโรโซลอาจเปลี่ยนเป็นพลาสติก รีไซเคิลแอโรโซลก็เป็นไปได้ หรือปากกาเคมีอลูมิเนียมเป็นปากกาเคมีพลาสติก เป็นต้น หรือเทคโนโลยีการผลิตเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต เช่น อาจจะใช้เลเซอร์ในการทำสัญลักษณ์แทนการใช้ปากกาเคมี ก็เป็นไปได้ แต่อย่างไรก็ดีการคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมจากการสลายตัวของวัตถุดิบที่นำมาผลิตถือว่าสำคัญที่สุด ซึ่งอลูมิเนียมจะเป็นวัตถุดิบที่ย่อยสลายได้ดีและเร็วกว่าลามิเนตและพลาสติกแน่นอน นั่นหมายความว่าอลูมิเนียมเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งการจะนำอย่างอื่นมาทดแทนต้องไม่คำนึงถึงราคาอย่างเดียว แต่ต้องใส่ใจสิ่งแวดล้อมด้วย ดังนั้นบริษัทจึงปรับปรุงมาตรฐานและวิธีการผลิตที่เพิ่มประสิทธิภาพ ลดของเสียในกระบวนการผลิตให้น้อยลง มีการพัฒนาการผลิตที่ต้นทุนต่ำลงในด้านการใช้วัตถุดิบให้น้อยลง น้ำหนักเบาและประสิทธิภาพเท่าเดิม เช่นการผลิตด้วยเหรียญอัลลอยด์ เป็นกระป๋องอลูมิเนียมอัลลอยด์ เป็นต้น เพื่อทำให้ความสามารถในการแข่งขันด้านราคาดีขึ้น และเพิ่มผลิตภัณท์ให้หลากหลายขึ้น เช่นขวดอลูมิเนียมสำหรับผลิตภัณท์ยานยนต์

4.6.4 **แรงงานมีฝีมือ** ไม่มีผลกระทบต่อการผลิตเนื่องจากบริษัทไม่มีการขยายงานเพิ่มขึ้นในปี 2566 และแรงงานฝีมือในประเทศมีการเคลื่อนย้ายแรงงานก็ค่อนข้างต่ำ เนื่องจากสถานการณ์โควิด เมื่อเปรียบเทียบกับหลายปีที่ผ่านมา แต่ต้นทุนด้านแรงงานสูงขึ้น เพราะต้องปรับอัตราค่าจ้างให้สอดคล้องกับตลาดแรงงานและเป็นการสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน ทางบริษัทได้ดำเนินการอบรมหลักสูตรช่างเทคนิคภายในอย่างต่อเนื่อง ได้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับตลอดทั้งปี เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้พนักงานสามารถทำงานได้หลากหลายมากขึ้น โดยปรับปรุงสายการผลิตให้มีขั้นตอนที่รัดกุม แต่ยังคงมีคุณภาพสูงเช่นเดิม และมีหลักสูตรการสอนงานจากรุ่นพี่สู่รุ่นน้อง มีการติดตั้งอุปกรณ์การทำงานเป็นแบบอัตโนมัติมากขึ้น

4.7 ผลกระทบจากเหตุการณ์ COVID-19

เนื่องจากสถานการณ์ที่เกิดจากโรคระบาดจาก COVID-19 เริ่มมีการผ่อนคลายจนเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจที่ปกติ ดังนั้นในปี 2566 ผลประกอบการของบริษัท จึงไม่ได้มีผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท:

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนบริษัท:

0107537001854

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่:

เลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ

อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10270

โทรศัพท์ : 023980147, 023980461, 023980462, 023984624

โทรสาร : 023983455, 023612511

E-mail:

alucon@alucon.th.com

Website:

www.alucon.th.com

สถานที่ตั้งโรงงานที่ 1:

โรงงานผลิตฝาจุก

เลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม

ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ

อำเภอเมืองสมุทรปราการ

จังหวัดสมุทรปราการ 10270

โทรศัพท์ : 023980147

โทรสาร : 023983455

สถานที่ตั้งโรงงานที่ 2:

โรงงานผลิตหลอดและกระป๋อง

อลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม,

หลอดปากกาคีม, หลอดอลูมิเนียม

สำหรับบรรจุยาเม็ด

เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม

ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา

จังหวัดชลบุรี 20230

โทรศัพท์ : 038345001-6

โทรสาร : 038345000

สถานที่ตั้งโรงงานที่ 3:

โรงงานผลิตเหรียญอลูมิเนียม, เม็ดอลูมิเนียม,

แผ่นอลูมิเนียม, คอลย์อลูมิเนียม

เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน

อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230

โทรศัพท์ : 038345001-6

โทรสาร : 038345000

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : 020099999

โทรสาร : 020099991

ผู้สอบบัญชี

1. นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย ใบอนุญาตเลขที่ 11766 และ/หรือ

2. นายสุเมธ แจ่มสามสี ใบอนุญาตเลขที่ 9362 และ/หรือ

3. นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ ใบอนุญาตเลขที่ 8509

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

ชั้น 50 อาคาร เอ็มไพร์ทาวเวอร์ เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้

แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ : 026772000
	โทรสาร : 026772222
นักลงทุนสัมพันธ์	นายปิติพงศ์ อาชามงคล
	โทรศัพท์ : 023980147 ต่อ 381
ผู้อำนวยการสายการเงิน	โทรสาร : 02398 3455
	นางธารทิพย์ โชคธรรมสถิตย์
ข้อพิพาททางกฎหมาย	โทรศัพท์ : 023980147 ต่อ 371
	โทรสาร : 023983455
ตลาดรอง	นางธีรภา ธีรพันธ์
	โทรศัพท์ : 023980147 ต่อ 565
สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ	โทรสาร : 023983455
	ในปี 2566 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย รวมทั้งข้อพิพาททางด้านแรงงาน
	- ไม่มี -
	- ไม่มี -



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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

โดยคณะกรรมการบริษัทได้ประกาศและยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ไว้ดังนี้

1. การบริหารงาน และดำเนินการจะยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบ
3. ให้ความมั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และขจัดความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ
4. ส่งเสริมและกำกับดูแลกิจการโดยจัดให้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและทั่วถึง
5. มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ ให้เป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนตามหลักการข้างต้นแล้ว คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการเพื่อนำไปสู่การสร้างความสามารถในการแข่งขันและผลประโยชน์ที่เป็นเลิศ โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว การประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงความสามารถในการปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง จึงได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017) ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) มากำหนดเพิ่มเติมเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรได้นำไปปรับใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยยึดหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ 8 ประการดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ 6 ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนศึกษาและทำความเข้าใจอย่างถ่องแท้ และถือปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณของบริษัท ต่อบุคคลต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยบริษัทได้นำหลักจรรยาบรรณบรรจุเป็น ส่วนหนึ่งของหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ซึ่งในวันเริ่มงานวันแรกพนักงานจะได้รับคำชี้แจงและทำความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้พนักงานทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณของบริษัทในทุกช่องทาง การสื่อสารภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น บอร์ด ประชาสัมพันธ์ และช่องทางการสื่อสารระบบอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น เพื่อเป็นการส่งเสริม และผลักดันให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการผลักดันให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามหลักการและนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาไม่มีกรณีพนักงานไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติ ผิดจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับกิจการของบริษัท ทั้งนี้ รายละเอียดทั้งหมดของจรรยาบรรณธุรกิจได้แสดงไว้ในเอกสารแนบ 5 ของ รายงานฉบับนี้

6.3 การเปลี่ยนแปลงพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแล กิจการในรอบปีที่ผ่านมา

- 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือ กฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการแสดงให้เห็นว่ามีการยกระดับมาตรฐานการกำกับ กิจการของบริษัทและให้เหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อรองรับ การประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report (CGR)) และ โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งในปี 2566 บริษัทมีผลการประเมิน ดังนี้
 1. โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 (Corporate Governance Report (CGR)) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย ผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ที่ 70% อยู่ในระดับดี
 2. โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 (AGM Checklist) จาก สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ผลการประเมินอยู่ที่ 93%
- 6.3.3 ในปี 2566 คณะกรรมการได้ทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว ใน หลักปฏิบัติที่ยังมิได้นำไปปรับใช้ ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว โดยไม่ได้เปิดเผย รายละเอียดดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Right of Shareholders)

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นนักลงทุน รายย่อยหรือนักลงทุนสถาบันได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีเสียงแบ่ง ในกำไรของกิจการ การได้รับข้อมูลสารสนเทศของกิจการอย่างเพียงพอไม่ว่าจะผ่านทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัท หรือช่องทางอื่น ๆ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปีและการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด ไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล ตลอดจนการชักถาม หรือแสดงความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม ได้ระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้อง ตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า อาทิเช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ วาระการพิจารณาค่าตอบแทน วาระ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี วาระการจ่ายเงินปันผล ซึ่งได้มีการนำเสนอข้อเท็จจริงและเหตุผล ประกอบกับมีความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระเพื่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น อีกทั้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการ เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 ท่าน เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นโดยแบบมอบฉันทะจะเป็น แบบมาตรฐานซึ่งมีรูปแบบให้ระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระได้

- 1.2 การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลล่วงหน้าทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษ (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติ) บริษัทได้แจ้งผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์ให้ทราบว่า ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลดังกล่าวทางเว็บเพจของบริษัทล่วงหน้าได้ไม่น้อยกว่า 1 เดือน โดยจะเป็นข้อมูลชุดเดียวกับข้อมูลที่บริษัทได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร ในส่วนหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน
- 1.3 เว็บเพจของบริษัท (www.alucon.th.com) ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดาวน์โหลดข้อมูลต่าง ๆ ได้แก่ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลของบริษัท รวมถึงข้อมูลของการประชุมซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องจะศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท (tharnthip@alucon.th.com)
- 1.4 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ก่อนประชุมประมาณ 4 เดือน โดยกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นเวลา 2 เดือน และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์ว่าสามารถศึกษาข้อมูลดังกล่าวทางเว็บเพจของบริษัท พร้อมกับระบุหลักเกณฑ์และวิธีการเช่น ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกัน โดยต้องถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,160,000 หุ้น หรือ 5% ของทุนจดทะเบียน มีรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา มีเกณฑ์การพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุที่ชัดเจน มีช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง โดยสามารถแจ้งเรื่องอย่างไม่เป็นทางการได้ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และจัดส่งต้นฉบับทางไปรษณีย์ลงทะเบียนที่เลขานุการบริษัท ซึ่งรายละเอียดดังกล่าวที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลับกรณตามกระบวนการ อย่างไรก็ตามที่ผ่านมาไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม
- 1.5 บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนประเภทสถาบันต่าง ๆ เข้าร่วมประชุมโดยเท่าเทียมกัน
- 1.6 การประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566
 - กำหนดวันประชุม (วันอังคาร) ซึ่งไม่ใช่วันหยุดต่อเนื่องหรือวันหยุดนักขัตฤกษ์ กำหนดเวลาประชุมไม่เช้าหรือเย็นเกินไป (กำหนดนัดประชุมเวลา 10.00 น.) และมีการคมนาคมที่สะดวกเพราะใกล้ทางด่วน และติดกับสถานีรถไฟฟ้ามหานคร และสถานที่ประชุมอยู่ห่างจากสำนักงานใหญ่ของบริษัทไม่เกิน 2 กม. และการประชุมเป็นแบบ Physical Meeting
 - ใช้เกณฑ์วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น Record Date เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารการประชุมหรือข้อมูลก่อนเข้าร่วมประชุมมากขึ้น
 - จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวก ให้คำแนะนำและเปิดบริการรับลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 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 เลขานุการ และนักลงทุนสัมพันธ์ให้ที่ประชุมทราบ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัทชี้แจงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมและวิธีการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบ
 - บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีเป็นคนกลางในการตรวจสอบการลงคะแนนเสียงกรณีมีข้อโต้แย้งตลอดการประชุม ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยส่งตัวแทนเป็นพยานในการตรวจนับคะแนน
 - ภาษาที่ใช้ในการสื่อสารระหว่างการประชุมคือภาษาไทยและ/หรือภาษาอังกฤษเพื่อความเข้าใจอันดีระหว่างผู้บริหารและผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติที่เข้าร่วมประชุม
 - บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในแต่ละวาระ และเสนอแนะข้อคิดเห็นหรือสอบถามเพิ่มเติมในวาระอื่น ๆ และได้จัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอและให้กรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องและให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน รวมทั้งเปิดโอกาสให้

ผู้ถือหุ้นส่งคำถามหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ได้ตั้งแต่วันที่ที่มีคำบอกกล่าวเรียกประชุมมายังบริษัทได้ที่ pitipong@alucon.th.com หรือโทรสารหมายเลข 02-3983455 หรือส่งตามที่อยู่ของบริษัท

- การลงคะแนนเสียงได้ใช้บัตรลงคะแนนทุกวาระเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว และได้เก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นทุกคน และทุกวาระการประชุม แต่ในการนับคะแนนจะนับเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วย หรือดออกเสียงและเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนในวาระการแต่งตั้งกรรมการรายบุคคลนั้น จะให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล และตรวจนับคะแนนทุกบัตรลงคะแนนไม่ว่าผู้ถือหุ้นจะลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือดออกเสียงก็ตาม
- บริษัทไม่มีนโยบายสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น โดยไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญไปจากที่ได้นำเสนอต่อ

- 1.7 บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้
- 1.8 ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 63 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566 บริษัท ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรจากการดำเนินงานของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพื่อจ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 431,999,860 บาท
- 1.9 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ล่วงหน้าระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2565 - 31 มกราคม 2566 โดยแจ้งผู้ถือหุ้นทราบพร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในหนังสือเชิญประชุมและบนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.alucon.th.com
- 1.10 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน
- 1.11 ในการจัดการประชุมทุกครั้ง บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีและผู้ถือหุ้นอีก 2 ท่านเป็นสักขีพยานในการตรวจนับองค์ประชุมและผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
- 1.12 คณะกรรมการของบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท
- 1.13 บริษัทมีวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารแสดงตนของผู้ถือหุ้นตามสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับที่ กลต.พษ (ว) 4/2559 เรื่องการชักชวนแนวปฏิบัติก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในเรื่องเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กรณีการมอบฉันทะ บริษัทไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริง หรือหนังสือเดินทางตัวจริงของผู้มอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายเล็กและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม บริษัทจะสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่ออื่น ๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ของบริษัทโดยเท่าเทียมกัน

ผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดสิทธิการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย โดยให้สิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมทั้งได้มีการบันทึกภาพและเสียงของการประชุมเพื่อสามารถตรวจสอบได้

- รายงานการประชุม มีการแสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม โดยจากการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ผ่านมา ประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง และผู้สอบบัญชีได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบ หรือข้อคิดเห็น โดยสรุปวิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และในกรณีที่มติที่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม จะระบุคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือดออกเสียง โดยบันทึกในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บเพจของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

- 2.1 บริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมโดยมีรายละเอียดที่ถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระอย่างเพียงพอ และมอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เอกสารดังกล่าวจะมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ นอกจากนี้บริษัทจะเผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาว่าจะที่สำคัญต่าง ๆ
 - 2.2 บริษัทจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่แจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะไม่เพิ่มวาระที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
 - 2.3 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระที่บริษัทมอบหมายเป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ มาประชุมและออกเสียงลงมติแทน โดยมีการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ให้กับผู้ถือหุ้น
 - 2.4 บริษัทกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
 - 2.5 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยส่งรายชื่อผู้เห็นว่าควรเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณาตามหลักปฏิบัติและวิธีการที่บริษัทกำหนดไว้ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงประกาศการใช้สิทธิดังกล่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 2.6 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด โดยวาระการประชุมที่เสนอต้องไม่มีลักษณะเข้าข่ายดังรายละเอียดต่อไปนี้
 - เรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจบริษัทจะดำเนินการได้
- เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ กฎ และระเบียบต่างๆของหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
 - เรื่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม
 - เรื่องที่บริษัทได้ดำเนินการแล้ว
 - เรื่องที่เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยเฉพาะ
 - เรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติและข้อกล่าวอ้างของผู้เสนอเพิ่มวาระการประชุมไม่ได้แสดงให้เห็นถึงเหตุอันควรสงสัยเกี่ยวกับความไม่ปกติของเรื่องดังกล่าว
 - เรื่องที่คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่มีความจำเป็นที่จะต้องบรรจุเป็นวาระ ซึ่งคณะกรรมการต้องมีเหตุผลสมควรและสามารถอธิบายให้ผู้ถือหุ้นเข้าใจได้
- 2.7 บริษัทกำหนดให้มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของทั้งคณะ แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นใด ๆ
 - 2.8 บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งห้ามบุคคลข้างต้นทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน 1 เดือน
 - 2.9 บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการ เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย และต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อดำเนินการรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามกฎหมายกำหนด
 - 2.10 บริษัทกำหนดให้นำการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทที่ถือครองโดยกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร เปิดเผยอยู่ในรายงานประจำปี

- 2.11 บริษัทกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดแจ้งการมีส่วนได้เสียให้ที่ประชุมทราบก่อนการพิจารณาในวาระนั้นๆ พร้อมทั้งให้บันทึกรายละเอียดไว้ในรายงานการประชุม ในกรณีที่มีการมีส่วนได้เสียมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้กรรมการท่านนั้นงดเว้นจากการเข้าร่วมประชุมพิจารณาในวาระนั้น
- 2.12 บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรวมรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้

เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

- 2.13 บริษัทไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็นพิเศษ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิเข้าถึงข้อมูลของบริษัทซึ่งเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นและประชาชนอย่างเท่าเทียมกันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.alucon.th.com หรือสามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ที่หมายเลข 02-3980147 ต่อ 371 หรือ อีเมล tharnthip@alucon.th.com

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นให้มีการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขันโดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงานเปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและอรรถประโยชน์ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท

พนักงาน

บริษัทเชื่อว่าพนักงานเป็นปัจจัยหลักและเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อพนักงานอย่างมาก โดยให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกระดับโดยไม่เลือกปฏิบัติ เคารพสิทธิของพนักงานตามสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามหลักสากล และตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งยังให้ความสำคัญต่อสุขภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน ตลอดจนเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี และส่งเสริมการทำงานเป็นทีม นอกจากนี้ บริษัทยังได้มอบโอกาสในการสร้างความก้าวหน้าในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคนโดยเท่าเทียมกัน และเห็นความสำคัญในเรื่องศักยภาพของพนักงาน จึงมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากร มีการฝึกอบรมพนักงาน ทั้งในเชิงการทำงานและเชิงคุณภาพชีวิตอย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีในองค์กร ทั้งระหว่างพนักงานกันเองและพนักงานกับผู้บริหาร

ชุมชนและสังคม

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

ลูกค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้า โดยมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจกับลูกค้า ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติที่จะนำเสนอและให้บริการที่มีคุณภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า อีกทั้งพัฒนาคุณภาพและรูปแบบของสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อรับฟังความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนและนำมาเป็นแนวทางในการปรับปรุงการบริการและบริหารงานให้ดีขึ้น

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่นใดโดยมิชอบ เว้นแต่เป็นข้อมูลซึ่งลูกค้าอนุญาตให้เปิดเผย และ/หรือมีหน้าที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมาย

เจ้าหน้าที่

บริษัทเน้นการสร้าง ความเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหน้าที่ของบริษัท โดยเน้นความสุจริตและยึดมั่นตามเงื่อนไขและสัญญาที่ทำไว้กับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด บริษัทจะชำระเงินกู้และดอกเบี้ยอย่างถูกต้อง ตรงต่อเวลา และครบถ้วน รวมทั้งไม่นำเงินที่กู้ยืมมาใช้ในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์การกู้ยืม นอกจากนี้บริษัทจะไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหน้าที่ของบริษัทอีกด้วย

คู่แข่ง

บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี โดยจะเน้นที่การแข่งขันที่สุจริต ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี รวมทั้งไม่แสวงหาข้อมูลหรือความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรงและเป็นมืออาชีพ นอกจากนี้บริษัทยังสนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้ลูกค้าของบริษัทต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น

ลูกค้า

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของลูกค้าในฐานะที่เป็นผู้ที่มีความสำคัญในการร่วมสร้างการเติบโตให้กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการสร้างมูลค่าให้กับลูกค้าและผู้ถือหุ้น การดำเนินธุรกิจกับลูกค้าใด ๆ บริษัทจึงคัดเลือกลูกค้าด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงชื่อเสียง ความสามารถ ความถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับเป็นสำคัญ ตลอดจนยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาค เน้นความโปร่งใส และความตรงไปตรงมาในการดำเนินธุรกิจ และจะปฏิบัติต่อลูกค้าให้เป็นไปตามข้อตกลงในสัญญาและจรรยาบรรณของบริษัทอย่างเคร่งครัด ซึ่งหากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงข้อใดได้ บริษัทจะรีบดำเนินการแจ้งลูกค้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

นโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ ซึ่งเป็นนโยบายที่ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อันได้แก่นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

• การละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน หลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิดเชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

• การต่อต้านการคอร์รัปชัน

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

ดังนั้นเพื่อแสดงจุดยืนของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงเพื่อกำหนดกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทยึดถือปฏิบัติ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทรวมถึงระเบียบและแนวปฏิบัติซึ่งได้มีเผยแพร่ให้พนักงานและบุคคลทั่วไปทราบแล้วในช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท ดังนี้

• การให้และการรับของขวัญ

การให้ มอบ หรือรับ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ให้เป็นไปตามที่กำหนดในจรรยาบรรณทางธุรกิจ

• การบริจาคเพื่อการกุศล

การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

นอกจากการเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันผ่านทางช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัทแล้ว บริษัทยังได้จัดอบรมพนักงานใหม่ตั้งแต่ตอนปฐมนิเทศน์ และจัดอบรมทบทวนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเป็นประจำทุกปี

บริษัทมีนโยบายปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำความผิด รวมทั้งมีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำความผิด และจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งหรือ

ร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิพร้อมให้ข้อมูลในการติดต่ออย่างชัดเจน

บริษัทได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน

นอกจากนี้บริษัทได้วางนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันและมาตรการในการ ร้องเรียนและแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการของบริษัท ดังนั้น หากผู้ใดพบเห็นการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชันสามารถแจ้งเบาะแส หรือยื่นข้อร้องเรียนได้ที่ pitipong@alucon.th.com โดยเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสนั้นจะส่งตรง

1. การแจ้งเบาะแส และการร้องเรียน

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น ในกรณีที่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ 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 ตำบลลำโพงเหนือ
อำเภอเมืองสมุทรปราการ
จังหวัดสมุทรปราการ
10270

1.2 ติดต่อกรรมการผู้จัดการ

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

2 เงื่อนไขและการพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียน

- 2.1 รายละเอียดของเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ต้องเป็นความจริง มีความชัดเจน หรือพอที่จะนำสืบหาข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการต่อไปได้
- 2.2 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเอง จะทำให้สามารถรายงานความคืบหน้าสอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวก และรวดเร็วยิ่งขึ้น

- 2.3 ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม
- 2.4 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครองสิทธิไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัท หรือบุคคลภายนอก
- 2.5 ระยะเวลาในการดำเนินการเรื่องร้องเรียน ขึ้นกับความซับซ้อนของเรื่อง ความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน
- 2.6 ผู้รับข้อร้องเรียนและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงต้อง

- เก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผย
เท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและ
ความเสียหายของผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้
ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง
2.7 กรณีที่ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือ
ในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนอาจ
ได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความ
เดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้
ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการ
คุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจ
กำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียน
หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ
ข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็น
เรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อน
เสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
2.8 ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับ
การบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการ
ที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

3. การคุ้มครองสิทธิพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท

บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นใดที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยการ
เปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สักพักงาน ชมชู้ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใด
ที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลดังกล่าว ด้วยเหตุที่บุคคลนั้น

- 3.1 ให้ข้อมูล ให้ความร่วมมือ หรือให้ความ
ช่วยเหลือไม่ว่าด้วยประการใดๆ แก่กรรมการ
ผู้บริหาร หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงาน
กำกับดูแล ในกรณีที่บุคคลเหล่านั้นมีเหตุ
อันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการฝ่าฝืนหรือ
ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแล
กิจการ

- 3.2 ให้ถ้อยคำยื่นเอกสารหลักฐาน หรือให้ความ
ช่วยเหลือไม่ว่าด้วยประการใดๆ แก่กรรมการ
ผู้บริหาร หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงาน
กำกับดูแล เพื่อประโยชน์ในการพิจารณา
หรือตรวจสอบกรณีมีเหตุสงสัยว่ามีการ
ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ
จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแล
กิจการ

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายไม่ใช้และไม่สนับสนุนการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน
ทุกคนต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ในซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ด้วยการดาวน์โหลด และ/หรือติดตั้งโปรแกรมใดๆ ซึ่งไม่ได้ดำเนินการ
โดยแผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ ยังกำหนดให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศตรวจสอบเป็นประจำ
เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทให้ความสำคัญกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยกำหนดมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล
ข่าวสาร เพื่อป้องกันและลดโอกาสที่ข้อมูลสำคัญหรือเป็นความลับถูกเผยแพร่ออกไปภายนอกโดยเจตนาหรือโดยความประมาท
โดยกำหนดแนวปฏิบัติด้านการดูแลการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

สำหรับเอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับของบริษัท จะจัดเก็บโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไว้ในระบบงานของหน่วยงาน และ
มีการแสดงสัญลักษณ์ “ข้อมูลความลับ” รวมทั้งจำกัดบุคคลที่เกี่ยวข้องในการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับด้วยความระมัดระวัง

นอกจากนี้บริษัทได้ให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศจัดเก็บข้อมูลการใช้งานของพนักงานไว้ ตามที่กำหนดไว้ใน
พระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2560 และประกาศกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและ
การสื่อสาร เรื่องหลักเกณฑ์การเก็บรักษาข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ของผู้ให้บริการ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและที่ไม่ใช่ อย่างเป็นจริง
ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา โปร่งใส เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เท่าเทียมกันและมีความน่าเชื่อถือ ดังนี้

- 4.1 เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ รายงานประจำปี และข่าวสารสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูกสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

4.2 บริษัทจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วนเป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชีโดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการ

และกรรมการผู้จัดการ

4.3 โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย 3 ชุด คือคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2566 กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะกรรมการสรุปได้ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1. นายสมชาย อังสนันท์	4/4	-	-
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	4/4	-	-
3. นางสาวสาลินี มาตานี	4/4	-	1/1
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	4/4	-	-
5. นายมาคซิมิลาน พริสโตฟเชค	4/4	-	-
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	4/4	4/4	-
7. นายกฤษณ์ อินเทววัฒน์*	1/1	1/1	-
8. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ	4/4	4/4	1/1
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	4/4	-	1/1
10. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร*	1/1	-	-
11. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	4/4	-	-
12. นายนเรศ อินเทววัฒน์**	3/3	2/2	-
13. นายโนบุอะกิ อิโซโน**	3/3	-	-

* กรรมการได้ลาออกและมีผลบังคับในวันที่ 18 เมษายน 2566

** กรรมการได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2566

4.4 บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทั่วถึง โดยจัดให้มีผู้รับผิดชอบด้านการเปิดเผยข้อมูล คือนักลงทุนสัมพันธ์และเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารบริการข้อมูล ข่าวสารกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท กับสถาบัน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ประชาชน และภาครัฐ โดยข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงานทางการเงิน รวมถึงรายงานสารสนเทศต่าง ๆ ที่บริษัท แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและข้อมูลในอดีต โดยผู้สนใจสามารถอ่านและ/หรือดาวน์โหลดได้ทาง

www.alucon.th.com ซึ่งจะมีข้อมูลปัจจุบันทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่ นักลงทุนสัมพันธ์

นางธารทิพย์ โชคธรรมสถิตย์
หมายเลขโทรศัพท์ 02-3980147 ต่อ 371
อีเมล thamthip@alucon.th.com

4.5 บริษัทได้เปิดเผยขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

- 4.6 รายงานการซื้อหลักทรัพย์
บริษัทมีนโยบายในจรรยาบรรณของบริษัท
ให้หลีกเลี่ยง/งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของ
บริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการ
เปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชน (back-out
period) พร้อมทั้งแจ้งให้คณะกรรมการและ
ผู้บริหารทุกท่านทราบถึงประกาศของ
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา
59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่ต้องรายงาน
การถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตร
ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต. ภายใน 30
วันนับตั้งแต่ได้รับการเลือกตั้งให้เป็น
กรรมการและผู้บริหารของบริษัท และทุกครั้ง
ที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์
ดังกล่าว ต้องรายงานภายใน 3 วันทำการ
ซึ่งต้องนำส่งสำเนารายงานดังกล่าว ต่อ
เลขานุการบริษัทเพื่อเป็นหลักฐาน รวมทั้ง
การกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่ง
ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีกรณีที่กรรมการและ
ผู้บริหารของบริษัทใช้ข้อมูลภายในเพื่อหา

ผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ
แต่อย่างใด

กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการ
เปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตาม
มาตรา 59 ทุกครั้ง กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง
การถือหลักทรัพย์ เลขานุการบริษัทเป็นผู้ทำ
หน้าที่รวบรวมข้อมูลและแจ้งให้ตลาด
หลักทรัพย์ฯ ทราบทุกครั้ง

4.7 รายงานบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความ
เสี่ยง ซึ่งในปี 2566 ได้มีการประเมินความ
เสี่ยงจากการทำงานของทุกแผนกที่เกี่ยวข้อง
ร่วมกัน และได้รวบรวมความเสี่ยงและ
แนวทางการแก้ไขป้องกันเอาไว้เป็นรายงาน
บริหารความเสี่ยง โดยปี 2566 มีความ
เสี่ยงในระดับสูงจำนวน 2 รายการ และ
ความเสี่ยงในระดับกลางจำนวน 16 ซึ่งจะมี
การประชุมประเมินความเสี่ยงอย่างน้อย
ปีละ 1 ครั้งทุกปี และมีการติดตามผลตาม
รายงานประเมินความเสี่ยงในระหว่างปี
เช่นกัน

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

- 5.1 ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทมีกรรมการจำนวน 11 ท่าน (ตามข้อบังคับกำหนดไว้มีอย่างน้อย 5 ท่านแต่ไม่เกิน 15 ท่าน) ซึ่งเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและมีความรู้ ความสามารถ และเพศ โดยในจำนวนกรรมการ
ทั้ง 11 ท่านนั้น มีรายละเอียดดังนี้

แบ่งตามเพศ	จำนวน (ท่าน)	แบ่งตามลักษณะ	จำนวน (ท่าน)
กรรมการหญิง	3	กรรมการบริหาร	4
กรรมการชาย	8	กรรมการอิสระ	5
		กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	2

กรรมการทั้ง 11 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีความรู้หลากหลายทั้งด้านการบริหารธุรกิจ วิศวกรรม การบัญชีและการเงิน
การตลาด และมีประสบการณ์เฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม
โดยรายนามคณะกรรมการและจำนวนปีที่กรรมการดำรงตำแหน่งมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง / จำนวนปีดำรงตำแหน่ง
1. นายสมชาย อังสนันท์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ	2533 / 34
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการบริหาร	2538 / 29
3. นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง	2541 / 26
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการบริหาร	2541 / 26
5. นายมาคซิมิลาน พริสโตฟเชค	กรรมการบริหาร	2564 / 3
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	2537 / 30
7. นายนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	2566 / 1
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	2553 / 14
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2556 / 10
10. นางสาวคาซุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	2560 / 7
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	2566 / 1

หมายเหตุ : ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- 5.2 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัท ได้ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) สิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยกำหนดวาระไว้คราวละ 3 ปี
- 5.3 บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ คือคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยได้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชุดย่อยจะเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการไม่ได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ

ของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจภายใต้งบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้องค์กร ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ถือหุ้นนอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการภายในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการ

- 5.5 บริษัทได้กำหนดระบบประเมินผลงานโดยแบ่งเป็น 2 ส่วน ส่วนแรกคือ ดัชนีชี้วัด (Key Performance Indicators) ส่วนที่สองคือ ทักษะการปฏิบัติงาน (Competency) ซึ่งจะช่วยให้พนักงานมองเห็นและเข้าใจ กลยุทธ์ การดำเนินงานและแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายของกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป้าหมาย ภารกิจ และการวัดผลการดำเนินงานขององค์กร

- 5.6 บริษัทได้จัดทำและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุมการควบคุมทางการเงิน การดำเนินการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง การป้องกันรักษาทรัพย์สิน และการบริหารความเสี่ยงโดยบริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมชาติ จำกัด มาดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบจากรายงานผลการตรวจสอบภายในปี 2566 ซึ่งจัดทำโดยบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมชาติ จำกัด ไม่พบประเด็นความผิดพลาดที่เป็นนัยสำคัญ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบ และกฎหมายของหน่วยงานราชการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้อง และได้มีการป้องกันทรัพย์สินไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบ
- 5.7 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้กรรมการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และแจ้งให้บริษัททราบภายใน 15 วันในครั้งแรกและทุก ๆ ครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อใช้เป็นข้อมูลและเครื่องมือให้เลขานุการบริษัทใช้ติดตามให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยเลขานุการบริษัทได้ส่งสำเนารายงานให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบด้วย
- 5.8 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ และได้ทำการแจ้งล่วงหน้าให้กรรมการแต่ละท่านทราบ โดยในปี 2566 มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการและเลขานุการร่วมกันพิจารณาวาระการประชุม ให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม

เลขานุการบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน ซึ่งมีรายละเอียดของวาระการประชุม เอกสารประกอบที่สำคัญ ในเรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเปิดเผยล่วงหน้าแล้วจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ กรรมการได้ให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่อง ที่นำเข้าสู่ที่ประชุมรวมถึงประเด็นการกำกับดูแลกิจการ ในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมผ่านเลขานุการของบริษัทได้ตลอดเวลา

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

- 5.9 เรื่องการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ มีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใสอิงจากฐานข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ

- 5.10 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น บริษัทไม่ได้มีข้อกำหนดใด ๆ ในกรณีที่กรรมการแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น เนื่องจากเห็นว่าไม่ได้กระทบต่อความสามารถและความเชี่ยวชาญของกรรมการ หากกรรมการยังสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ กล่าวคือ สามารถกำหนดนโยบายให้คำปรึกษาในการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในการดำเนินธุรกิจของขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันไม่มีกรรมการท่านใด

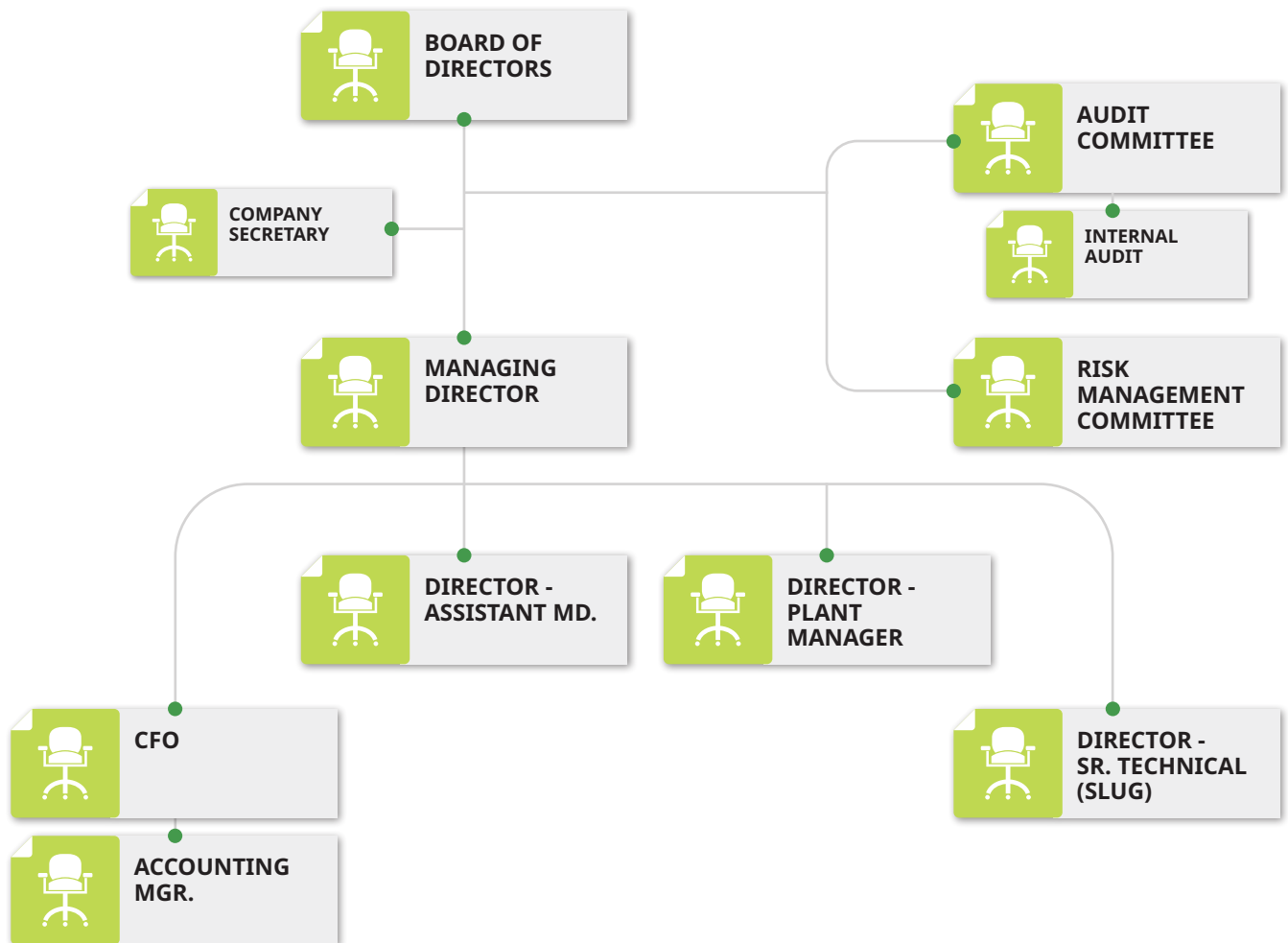
- ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่ว่าจะเป็นบริษัท จำกัดหรือบริษัทจดทะเบียนรวมแล้วเกินกว่า 5 บริษัท และกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้โดยไม่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเว้นแต่เป็นกิจการที่แข่งขันกับบริษัท
- 5.11 กรณีมีกรรมการเข้าใหม่ เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารสรุปลักษณะธุรกิจ โครงสร้างองค์กร การดำเนินงาน ข้อบังคับระเบียบนโยบายที่สำคัญ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องข้อพึงปฏิบัติของกรรมการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน กสท. เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้อย่างครบถ้วน
- 5.12 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาความรู้ของกรรมการได้สนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมและเพิ่มเติมความรู้ต่าง ๆ โดยมอบให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ และที่ผ่านมากกรรมการได้เข้าร่วมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอย่างสม่ำเสมอ
- 5.13 บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการ โดยมีบทบาทอำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ
- 5.14 บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ และแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการจัดการภายในบริษัท
- 5.15 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 คณะคือคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน
- 5.16 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงานการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบที่ประสิทธิภาพเพียงพอโดยการจัดให้มีการตรวจสอบภายในภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกและมีความเป็นอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน
- 5.17 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงและมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีการประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5.18 บทบาทหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งเลขานุการบริษัทได้แสดงรายละเอียดในเอกสารแนบ 1

7

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและพนักงานอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทจัดการโครงสร้างการจัดตามแบบสอดคล้องกับลักษณะการดำเนินงานของบริษัท รายละเอียดดูได้จาก Organization Chart ซึ่งปรากฏดังนี้



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 11 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสมชาย อังสนันท์	ประธานคณะกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร
3. นางสาวสาลิณี มาตานี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	ผู้จัดการโรงงาน / กรรมการบริหาร
5. นายมาคซิมิลาน พริสโตฟเซค	ผู้จัดการโรงหรียญ (เทคนิค) อาวุโส / กรรมการบริหาร
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
7. นายเนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร

โดยมีนายปิณฑศ์ อาชามงคล เป็นเลขานุการบริษัทโดยผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 392/2554

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ และ นางสาวสาลิณี มาตานี กรรมการคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อในเอกสารใด ๆ ย่อมเป็นการผูกพันบริษัท

อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่องู้อื้อหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่งู้อื้อหุ้น และอยู่ในกรอบของการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนี้

1. กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. กรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ ให้ความมั่งคั่งแก่งู้อื้อหุ้น
3. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
4. กรรมการต้องมีความรับผิดชอบต่องู้อื้อหุ้นโดยสม่าเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของงู้อื้อหุ้นมีการเปิดเผยต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วนมีมาตรฐานและโปร่งใส
5. กรรมการต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
6. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและมีคะแนนเสียงเท่ากันไม่สามารถตัดสินชี้ขาดได้
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการของบริษัท
4. ทำหน้าที่เป็นประธานฯในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ มีดังนี้

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การทำการกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท เสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์ การทำการกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทตามที่คณะกรรมการอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัท ให้คณะกรรมการทราบพร้อมแนบแนมและแนวทางการบริหารให้คณะกรรมการทราบ
4. เรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการมอบหมาย

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต.) จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการใช้อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เป็นต้น เว้นแต่เป็นการพิจารณาอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้ำปกติ

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี และได้มีการแจ้งให้กับกรรมการแต่ละท่านทราบล่วงหน้าเพื่อประโยชน์ในการวางแผนเข้าประชุมและพิจารณาเรื่องสำคัญของบริษัท โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 4 ครั้ง ต่อปี และในปี 2566 บริษัทได้มีการจัดการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเป็นจำนวน 4 ครั้ง โดยที่การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง จะมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบและวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งกับกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 5 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย และมีการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการ และเมื่อประชุมเสร็จสิ้นแล้ว ได้มีการจัดทำรายงานการประชุมโดยเลขานุการบริษัท และลงนามโดยประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ และจัดเก็บไว้ในตู้เอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเหมาะสม และเพื่อให้การบริหารและดำเนินกิจการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 คณะคือ

1. คณะกรรมการตรวจสอบ
 2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ปัจจุบัน คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการดังกล่าวมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายณเรศ อินทวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ	กรรมการตรวจสอบ

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกัน โดยประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง เพียงพอ เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมติของคณะกรรมการ เว้นแต่บุคคลซึ่งคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการตรวจสอบได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ ของกรรมการตรวจสอบที่ตนดำรงตำแหน่งแทน

2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัท มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่านโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวสาลินี มาตานี	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1. พิจารณาสอบทานและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง

การนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร

6. รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
7. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมติของคณะกรรมการ เว้นแต่บุคคลซึ่งคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนตำแหน่งที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ตนดำรงตำแหน่งแทน

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 คณะผู้บริหาร

ผู้บริหาร (ตามคำนิยามผู้บริหารของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ.17/2551 เรื่องการกำหนดนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 5 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการผู้จัดการ, กรรมการ
2. นางสาวสาลินี มาตานี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ, กรรมการ
3. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	ผู้จัดการโรงงาน, กรรมการ
4. นายมาคซิมิลาน พริสโตฟเซค	ผู้จัดการโรงงานและฝ่ายเทคนิคอาวุโส (เหรียญ), กรรมการ
5. นางธีรภา ธิรพันธ์	ผู้อำนวยการสูงสุดทางการเงิน (CFO)

ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล และความโปร่งใสของการดำเนินงานภายใน รวมทั้งเพื่อให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจึงได้แยกหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการออกจากกันอย่างชัดเจน โดยกรรมการผู้จัดการและประธานคณะกรรมการจะต้องไม่ใช่บุคคลคนเดียวกัน

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร แต่ได้มีการจัดสรรค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลประกอบการ และไม่สูงเกินกว่ามาตรฐาน เมื่อเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตามที่ทางสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้ทำไว้เป็นเกณฑ์บรรทัดฐานให้กับบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ยึดถือปฏิบัติ

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 งดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565 และงดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารโดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566	สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565	สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564
จำนวนผู้บริหาร (คน)	5	5	5
เงินเดือนและโบนัส (ล้านบาท)	34.93	36.12	36.00
เงินสนับสนุนกองทุน สำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์ อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.04	0.60	1.33

(2) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

บริษัทไม่มีการจ่ายตอบแทนนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในข้อนี้ให้กับกรรมการบริหาร

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีจำนวนบุคลากรทั้งสิ้น 1,115 คนซึ่งสามารถแยกเป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติการได้ดังนี้

หน่วยงาน	2566	2565	2564
พนักงานประจำสำนักงาน	59	141	138
พนักงานประจำโรงงานที่ 1 AMC	19	22	24
พนักงานประจำโรงงานที่ 2 CPS	789	757	781
พนักงานประจำโรงงานที่ 3 SPS	248	240	254
รวม	1,115	1,160	1,197

7.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2563 บริษัทได้มีการปิดสายการผลิตหลอดดลูมิเนียมในโรงงานสำโรง และได้ย้ายสายการผลิตดังกล่าวมายังโรงงานศรีราชา โดยปรับปรุงคุณภาพของสายการผลิตที่โอนย้ายมาจากสำโรงให้มีประสิทธิภาพดีขึ้น จึงมีความจำเป็นต้องย้ายพนักงานจำนวน 50 คนมายังโรงงานศรีราชา และเลิกจ้างพนักงานจำนวน 108 คน ซึ่งพนักงานที่ได้รับเลิกจ้างหรือเกษียณอายุก่อนกำหนดนั้นได้รับการจ่ายค่าชดเชยและเงินช่วยเหลือพิเศษตามโครงการที่บริษัทจัดทำขึ้น และเป็นที่พอใจกับพนักงานจำนวนดังกล่าว จึงไม่มีปัญหาข้อพิพาทแรงงานกับพนักงานแต่อย่างใด แต่ในช่วงปี 2564 - 2566 นั้น ไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานอย่างมีนัยยะ

7.5.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

สำหรับค่าตอบแทนของบุคลากรในปี พ.ศ. 2566 ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส เงินสะสมพนักงาน และอื่น ๆ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 705 ล้านบาท ทั้งนี้ในการกำหนดค่าตอบแทนพนักงานนั้น บริษัทได้พิจารณาค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทแต่ทั้งนี้จะต้องเป็นไปตามหลัก 3 ประการคือ

1. ต้องมีความเป็นธรรมภายในบริษัท (Internal Equity)
2. ต้องสามารถแข่งขันได้กับภายนอก (External Competitive)
3. ต้องจูงใจพนักงาน (Motivation) เหล่านี้ เพื่อให้พนักงานบริษัทปฏิบัติงานด้วยความสุข

7.5.4 สวัสดิการพนักงาน / กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

นอกเหนือจากค่าตอบแทนรูปของเงินเดือนและโบนัสแล้ว บริษัทได้จัดให้มีผลประโยชน์ตอบแทนให้กับพนักงานในรูปแบบอื่นอีกหลายประการดังนี้

1. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้จัดตั้งขึ้นเมื่อเดือนสิงหาคม 2563 ด้วยความสมัครใจของพนักงาน ปัจจุบันมีสมาชิกจำนวน 491 คน
2. บำเหน็จพนักงาน
3. สวัสดิการด้านสุขภาพและการประกันชีวิต
4. อาหารกลางวันสำหรับพนักงานและทุนการศึกษาแก่นักเรียนที่เรียนดี

7.5.5 ข้อพิพาทแรงงานในปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมี 1 สหภาพแรงงาน แต่ไม่มีข้อพิพาทแรงงานหรือคดีฟ้องร้อง หรือถูกฟ้องร้องแต่อย่างใด

7.5.6 การสรรหาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเริ่มตั้งแต่กระบวนการสรรหาโดยยึดถือหลักการว่ากระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานต้องมีความโปร่งใส และดำเนินการด้วยระบบความเสมอภาคและเป็นธรรม

7.5.7 การฝึกอบรมและการพัฒนาความสามารถ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากบริษัทเชื่อว่าบุคลากรคือปัจจัยสำคัญที่ช่วยให้บริษัทก้าวสู่การเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ออลูมิเนียมอันดับหนึ่ง โดยบริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก การฝึกอบรมพนักงานแบ่งเป็น 3 หลักสูตรดังนี้

- หลักสูตรพื้นฐาน คือหลักสูตรที่ฝึกอบรมเพื่อทบทวนความเข้าใจในการทำงานและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการทำงานตลอดจนสร้างทัศนคติที่ดีในการทำงาน เช่น การปฐมนิเทศน์พนักงาน ระเบียบปฏิบัติในการทำงาน (WI) ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับระเบียบบริษัท เป็นต้น
- หลักสูตรเพื่อการพัฒนา คือหลักสูตรการฝึกอบรมสำหรับพนักงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป หรือบุคคลที่เตรียมพร้อมขึ้นตำแหน่งระดับหัวหน้างานขึ้นไป ซึ่งส่งเสริมและเสริมสร้างประสิทธิภาพของพนักงานให้บริหารผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพ อาทิเช่น ทักษะหัวหน้างาน, จป ผู้บริหาร

- หลักสูตรเฉพาะสายงาน คือหลักสูตรการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับงานที่พนักงานปฏิบัติอยู่ เช่น มาตรฐานบัญชีฉบับใหม่ เทคนิคเกี่ยวกับเครื่องจักรชนิดใหม่ หรืออบรมกฎระเบียบตลาดหลักทรัพย์ใหม่สำหรับงานเลขานุการบริษัท เป็นต้น

ในปีพ.ศ. 2566 บริษัทได้จัดอบรมหลักสูตรให้กับพนักงานเป็นจำนวนทั้งสิ้น 149 หลักสูตร รวมเป็นจำนวน 32,301 ชั่วโมง คิดเป็นจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปีเป็น 27.84 ชั่วโมงต่อคนต่อปี และได้ใช้งบประมาณค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมทั้งสิ้น 374,921.20 บาท

พนักงานใหม่จะได้รับการอบรม เพื่อให้ทราบวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนระเบียบและแนวปฏิบัติงาน เพื่อให้เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง

7.5.8 การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันกับพนักงานทุกคนในองค์กร ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกบุคคล การแต่งตั้ง ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่ง ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบตามความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงาน โดยไม่มีอคติหรือใช้ระบบเครือญาติหรือพวกพ้องในการวัดผลงาน นอกจากนี้บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับแสดงความคิดเห็นและเสนอแนะแนวทางการปฏิบัติงานผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อร่วมมือกันพัฒนา

7.5.9 การสื่อสารข้อคิดเห็นของพนักงาน

เพื่อให้ทราบถึงความพึงพอใจหรือความสุขในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานแต่ละคน บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ และเสนอข้อคิด และสอบถามข้อมูลเพื่อให้พนักงานมีความมั่นใจและมั่นคงในการทำงาน นอกจากนั้นแล้วบริษัทยังได้มีนโยบายให้พนักงานสามารถร้องเรียนหรือร้องทุกข์ต่อคณะกรรมการของบริษัทผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดตามนโยบาย Whistle Blowing Policy เพื่อให้พนักงานมีช่องทางในการแจ้งปัญหา รวมทั้งเรื่องการทุจริตหรือการคอร์รัปชัน ตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ที่บริษัทได้ยึดถือปฏิบัติตามโดยตลอด

7.5.10 การสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน

บริษัทเห็นความสำคัญของคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน ซึ่งจะส่งเสริมให้พนักงานทำงานอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทจึงเอาใจใส่ดูแลให้ที่ทำงานมีความปลอดภัย และถูกสุขลักษณะ และไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสุขภาพ ไม่ก่อให้เกิดมลพิษ รวมไปถึงการสร้างบรรยากาศของสถานที่ทำงานให้มีความเป็นระเบียบโดย

น่านโยบาย 5ส เข้ามาบังคับใช้ให้มีประสิทธิภาพ

บริษัทจัดให้มีมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ภายในบริษัท และควบคุมการแพร่ระบาดของ COVID-19 โดยกำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติให้พนักงานปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ซึ่งสอดคล้องกับมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไป

1. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2553 มีมติแต่งตั้ง นายปิณฑ์ อาชามงคล เป็นเลขานุการบริษัท ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 โดยกำหนดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทดังนี้

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

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เช่น Company Secretary Program (CSP), Board Reporting Program (BRP) และ Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท (IOD) รวมทั้งหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียน และเข้าร่วมฝึกอบรมและสัมมนาในเรื่อง Company Law & Corporate Governance ที่จัดขึ้นโดยสถาบันฝึกอบรมความรู้ทางกฎหมาย รวมทั้งการอบรมความรู้เพิ่มเติมในกฎระเบียบใหม่ ๆ ที่ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย จัดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อให้เลขานุการบริษัทสามารถเข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการได้อย่างเต็มที่

2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางธีรภา ธิรัตน์ คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน และนางธาทิพย์ โชคธรรมสถิตย์ คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏตามเอกสารแนบ 1)

3. ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างนิติบุคคลจากภายนอกองค์การเป็นผู้ตรวจสอบภายใน กล่าวคือ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ทะเบียนเลขที่ 0105559084734 ตั้งอยู่เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทแสดงไว้ในเอกสารแนบ 3)

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

4. หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท บริษัทได้มอบหมายให้ผู้จัดการแผนกกฎหมายเป็นผู้รับผิดชอบ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานได้แสดงไว้ในเอกสารแนบ 3)

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้มอบหมายให้นางธารทิพย์ โชคธรรมสถิตย์ ดำรงตำแหน่งเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีช่องทางติดต่อดังนี้

อีเมล : tharnthip@alucon.th.com

โทรศัพท์ 023980147 ต่อ 371

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

แต่งตั้งให้ผู้สอบบัญชีของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2566 โดยในปี 2566 มีการเรียกค่าตอบแทนดังนี้

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2566 บริษัทได้จ้างบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด ตามมติที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 63 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566 โดยมีผู้ตรวจสอบบัญชีจำนวน 3 ท่านคือ

1. นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย	เลขรับอนุญาต 11766
2. นายสุเมธ แจ่มสามสี	เลขรับอนุญาต 9362
3. นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์	เลขรับอนุญาต 8509

โดยผู้ตรวจสอบบัญชีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจในการตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทได้ โดยกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีทั้งปีจำนวน 1,220,000 บาท เป็นไปตามรายละเอียดที่แสดงในแบบยืนยันความถูกต้องของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

2. ค่าบริการอื่น

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่นที่มีใช้การสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 755,000 บาท ซึ่งรายละเอียดของการบริการดังกล่าวได้แสดงอยู่ในแบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับผู้ตรวจสอบบัญชี

7.6.4 รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และให้นำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทางระบบออนไลน์ต่อ ก.ล.ต. ทั้งนี้ รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเปรียบเทียบกับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 มีการเปลี่ยนแปลงโดยสรุปดังนี้

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือครอง ณ 31/12/2565	จำนวนหุ้น ที่ถือครอง ณ 31/12/2566	จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ลดลง ในปี 2566	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
1. นายสมชาย อังสนันท์	ประธาน คณะกรรมการบริษัท	87,750	87,750	0	0.20
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		600	600	0	0.01
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการ - กรรมการผู้จัดการ	90,000	90,000	0	0.21
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3. นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการ - ผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	245,000	245,000	0	0.56
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4 นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการ - ผู้จัดการโรงงาน	59,400	59,400	0	0.14
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5. นายมาคซิมิลาน พริสโตฟเชค	กรรมการ - ผู้จัดการ เทคนิคอาวุโส (เหรียญ)	44,100	44,100	0	0.11
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการ / ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ	154,300	154,300	0	0.36
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7. นายนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ	108,000	108,000	0	0.25
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือครอง ณ 31/12/2565	จำนวนหุ้น ที่ถือครอง ณ 31/12/2566	จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ลดลง ในปี 2566	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
8. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	0	0	0	0
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการ / ประธาน คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	10,000	10,000	0	0.02
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		4,000	4,000	-	0.009
10. นางสาวคาสุมิ ทาคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้ กรรมการบริหาร	0	0	0	0
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	กรรมการที่มีใช้ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	0	0	0	0
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
12. นางธีรภา ธีรพันธ์	ผู้อำนวยการสูงสุด ทางสายบัญชีและ การเงิน	100	100	0	0.001
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

* จำนวนหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะรวมกันทั้งหมด
ร้อยละ 1.85 ซึ่งไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่บริษัทออก

7.6.5 หลักสูตรที่กรรมการบริษัทเข้ารับการอบรมในปี 2566

ในปีที่ผ่านมา กรรมการไม่ได้รับการอบรมเพิ่มเติม

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 คณะกรรมการของบริษัทมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญในการเพิ่มขีดความสามารถของบริษัท รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัทอย่างใกล้ชิดเพื่อให้บริษัทผ่านพ้นช่วงวิกฤตสถานการณ์โควิดได้อย่างราบรื่น นอกจากนี้ บริษัท ยังคงรักษาประสิทธิภาพการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 1 ครั้ง

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะใช้แนวทางตามการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งจะประเมินทั้งรายคณะ และรายบุคคล โดยเป็นการประเมินตนเองจากแบบประเมินที่ปรับจากแบบประเมินตนเองของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้เหมาะสมกับบริษัท กระบวนการในการประเมิน เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเอง และเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและหารือกันเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการทุกคณะทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ในภาพรวมโดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.95 คะแนน ในปี 2566 บริษัทได้มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 2 ท่าน แต่ได้แต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระกลับเข้าใหม่จำนวน 2 คน โดยผ่านการอนุมัติและเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยมีการเผยแพร่รายละเอียดไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.alucon.th.com ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 แต่ในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลใดเข้ารับการเสนอชื่อเป็นกรรมการใหม่ของบริษัท

1. หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงานและความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป บริษัทมีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระ อย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่าสามท่าน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

บริษัท ได้กำหนดค่านิยมกรรมการอิสระของบริษัทให้มีความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการถือหุ้นของบริษัทในข้อ 1 – 9

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นใหญ่ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว
- (3) ไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือบริษัทย่อย

- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขอ อนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ใน ลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณ อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้น ที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท ร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปี
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัท ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มี นัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงาน สอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า สอง (2) ปี
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่ง รวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือ กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการ ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมี การตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็น ตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการ แข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัท ย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือ เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้น เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพ อย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็น อย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้นักุดดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้นักุดดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งนักุดดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

2. การสรรหาแต่งตั้งกรรมการ/ผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการอิสระนั้น ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีคณะกรรมการสรรหา แต่อย่างไรก็ตามในการคัดเลือกบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด รวมทั้งกรรมการและกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ นั้น บริษัท ได้คัดเลือกโดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ซึ่งสอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท เป็นสำคัญ รวมทั้งพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ โดยอาจสรรหากรรมการจากบุคคลภายนอกที่ ทรงคุณวุฒิ หรือจากฐานข้อมูลกรรมการของสถาบันกรรมการไทย IOD แต่ทั้งนี้ต้องเป็นบุคคลที่มีความเหมาะสมกับการ ประกอบธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามที่กำหนดโดยประกาศคณะ กรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดังต่อไปนี้

1. มีความบกพร่องในด้านความสามารถตามกฎหมาย หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลตลาดทุน ได้แก่
 - 1.1 เป็นบุคคลล้มละลาย หรือ
 - 1.2 เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ หรือ
 - 1.3 อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยสำนักงาน ก.ล.ต. หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินคดี เนื่องจากกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวโทษ หรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้การลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้เฉพาะในความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
2. มีประวัติการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ข้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน ได้แก่
 - 2.1 อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลสถาบันการเงินไม่ว่าในประเทศหรือต่างประเทศ หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรืออยู่ระหว่างถูกหน่วยงานดังกล่าวห้ามเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของสถาบันการเงิน หรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้การลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้เฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ข้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน และทำให้เกิดความเสียหายไม่ว่าจะต่อสถาบันการเงินที่บุคคลนั้นเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือต่อลูกค้า หรือ
 - 2.2 เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้การลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ข้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน หรือ
 - 2.3 เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกันและยังไม่พ้นสามปีนับแต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน
3. มีเหตุอันควรเชื่อว่ามีพฤติกรรมในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นบริษัท หรือตลาดทุนโดยรวม ในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ได้แก่
 - 3.1 มีพฤติกรรมกระทำการหรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อยและเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ หรือ
 - 3.2 มีพฤติกรรมในการเปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิดหรือโดยปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อตลาดการเงินของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะโดยการสั่งการ การมีส่วนร่วมรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใดทั้งนี้เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่ของตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น หรือ
 - 3.3 มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความดังกล่าว

3. การเลือกตั้งกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามวิธีการที่บัญญัติไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งมีขั้นตอนและรายละเอียดดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่คูณด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้กรณี que เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3
- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งก่อน จะเป็นกรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดและให้เรียงตามตัวอักษร กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
- นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามข้อ 18
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน
- มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง

4. จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ

บริษัทเห็นว่ากรรมการทุกคนซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ล้วนแล้วแต่เป็นกรรมการที่ทรงคุณวุฒิมีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับ และมีคุณธรรมและจริยธรรมตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีดีตลอดมา และหากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังให้ความไว้วางใจ โดยเลือกตั้งกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการของบริษัทอีก บริษัทก็ย่อมจะต้องเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงไม่มีการกำหนดจำนวนวาระ หรือจำนวนปีที่เป็นกรรมการติดต่อกันเกินกว่า 9 ปี แต่อย่างใด

5. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

บริษัทไม่มีแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 11 ท่าน โดยมีการประชุมคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 4 ครั้ง ดังนี้

ประชุมคณะกรรมการ	ประชุมคณะกรรมการ	ประชุมคณะกรรมการ	ประชุม AGM 2023
1. นายสมชาย อังสนันท์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการ	4/4	✓
2. นายทะกะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	4/4	✓
3. นางสาวสาลินี มาตานี	กรรมการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	4/4	✓
4. นายศุภชัย หล่อวณิชย์	กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน	4/4	✓
5. นายมาดชิมีลาน พริสโตฟเซค	กรรมการ, ผู้จัดการโรงงานเหรียญ และฝ่ายเทคนิคอาวุโส (เหรียญ)	4/4	✓
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4	✓
7. นายเนเรศ อินทวัฒน์*	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	3/3	✓
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ**	กรรมการอิสระ, คณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	✗
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	✓
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	4/4	✗
11. นายโนบุอะกิ อิโซโนจิ*	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	3/3	✓
12. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์***	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	1/1	✓
13. นางเอี่ยมพร ภมรบุตร***	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	1/1	✓

* กรรมการทั้งสองท่านได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566 จึงเข้าร่วมการประชุมเพียง 3 ครั้ง และได้มาเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

** กรรมการทั้งสองท่านไม่ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

*** กรรมการทั้งสองท่านได้ลาออกจากการเป็นกรรมการโดยมีผลสิ้นสุดในวันที่ 18 เมษายน 2566 จึงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพียงครั้งเดียวเท่านั้น และได้เข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

6. ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นเงิน ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 63 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566 สามารถแสดงรายละเอียดเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี พ.ศ. 2565 และ 2566 ดังนี้

รายละเอียด	2565	2566
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 อังสนันท์	650,000.00	-	84,000.00	734,000.00
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	400,000.00	-	-	400,000.00
3. นางสาวสาลิณี มาตานี	430,000.00	-	-	430,000.00
4. นายศุภชัย หล่อวณิชย์	400,000.00	-	-	400,000.00
5. นายมาดชิมีลัน พรสิโตฟเชค	400,000.00	-	-	400,000.00
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	700,000.00	-	84,000.00	784,000.00
7. นายเนรศ อินทวัฒน์	441,233.00	-	59,145.21	500,378.21
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	680,000.00	-	84,000.00	764,000.00
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	450,000.00	-	84,000.00	534,000.00
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	400,000.00	-	60,000.00	460,000.00
11. นายโนบุอะกิ อิชิโน	281,644.00	-	42,246.58	323,890.58
12. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์	192,329.00	-	24,854.79	217,183.79
13. นางเอื้อมพร ภมรบุตร	118,356.00	-	17,753.42	136,109.42

• ค่าตอบแทนพิเศษ

ในปี พ.ศ. 2566 บริษัท คณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นไม่ได้มีการอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนพิเศษใด ๆ ให้แก่คณะกรรมการ หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

• ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ได้เป็นตัวเงิน

ในปี พ.ศ. 2566 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่ได้เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- ไม่มี -

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร
- 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทได้ติดตามอีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและให้ความสำคัญถึงการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้การดำเนินธุรกิจ เป็นไปด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานได้ถือปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวโดยมีนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์และแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้ถือปฏิบัติตามนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน และคู่มือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีการตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้นโดยไม่มีผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์เข้ามามีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวข้องที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ในกรณีที่มีรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทจะมีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นรวมทั้งดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนอย่างถูกต้องครบถ้วน
2. หลีกเลี่ยงการดำเนินการใดอันจะทำให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่ของตนหรือยินยอมให้ผู้อื่นใช้ในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นการกระทำทางตรงหรือทางอ้อม
3. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้นหรือการทำธุรกรรมหรือการมีส่วนร่วมหรือมีกิจกรรมภายนอกหรือดำรงตำแหน่งอื่น รวมทั้งการเป็น
- กรรมการ ที่ปรึกษา ตัวแทนในธุรกิจหรือองค์กรอื่น ซึ่งธุรกิจหรือองค์กรหรือกิจกรรมเหล่านั้นมีความขัดแย้งหรือมีธุรกรรมหรือการดำเนินกิจการที่ขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งการดำเนินการต่างๆ ต้องไม่ส่งผลกระทบหรือความเสียหายกับบริษัทตลอดจนต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติงานภายในบริษัทของบุคคลนั้นๆ
4. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานรวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หากการทำธุรกรรมหรือการดำเนินการใดอันอาจมีผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทบุคคลนั้นมีหน้าที่ต้องแจ้งให้หน่วยงานหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายหรือผู้บังคับบัญชา หรือผู้มีอำนาจทราบและบุคคลผู้นั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในผลประโยชน์นั้นๆ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการป้องกันและควบคุมดูแล กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พระราชบัญญัติหลักทรัพย์”) ในการนำข้อมูลภายในซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. บริษัทจัดอบรมความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามคำนิยามของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) เกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ทราบถึงข้อปฏิบัติและข้อควรระมัดระวังในเรื่องดังกล่าว อีกทั้งได้นัดชี้แจงเรื่องการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
2. กำหนดให้
 - (ก) กรรมการและผู้บริหารรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าที่มีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนที่ออกโดยบริษัทรวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ และ
 - (ข) นิติบุคคลซึ่งบุคคลตาม (ก) ถือหุ้นร่วมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดของนิติบุคคลนั้น ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ ครั้งแรกภายใน 7 วันทำการนับจากการมีหน้าที่รายงานตามกฎหมาย และภายใน 3 วันทำการทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงโดยมีการซื้อขาย โอน หรือ

รับโอนหลักทรัพย์ โดยส่งผ่านมายังเลขานุการบริษัท เพื่อนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง และกำหนดให้เลขานุการบริษัทสรุปรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุก 6 เดือน

3. กำหนดห้ามมิให้กรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าและพนักงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเกี่ยวกับงบการเงินฐานการเงิน หรือผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงข้อมูลภายในอื่นที่เป็นสาระสำคัญซื้อขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร งดการทำรายการข้างต้น อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะและควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณะ แล้วจึงจะสามารถทำรายการข้างต้นได้
4. กำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น

มาใช้ในการซื้อขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำให้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. กำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ เปิดเผยข้อมูลภายในหรือความลับของบริษัท ตลอดจนข้อมูลความลับของคู่ค้าของบริษัท ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคคลภายนอกรับทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัท หรือคู่ค้าก็ตาม

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการได้มีนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรมเป็นพื้นฐาน ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น และสอดคล้องกับแนวทางจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยคณะกรรมการได้มีมติอนุมัติให้ปรับปรุงนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของทาง CAC แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึงการติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้สัญญา มอบให้ให้คำมั่น เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียม ประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) หมายถึงการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ของอลูคอน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

ค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment) หมายถึงค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้นรวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่นการขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

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

คณะกรรมการได้มีมติในการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยได้แสดงเจตจำนงค์และได้มีการจัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการเรื่องดังกล่าว

บริษัทได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน

6. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ มีหน้าที่เก็บรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไปใช้ประโยชน์แก่บริษัทอื่น
7. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ของบริษัท มีหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางการใช้ข้อมูลภายในของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง

(4) การแจ้งเบาะแส

บริษัทได้วางมาตรการในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสด้านคณะกรรมการของบริษัท หากผู้ใดพบเห็นการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแส หรือยื่นข้อร้องเรียนได้ที่ pitipong@alucon.th.com โดยเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสนั้นจะส่งตรงถึงคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการของบริษัทตามลำดับ และผู้ร้องเรียนมั่นใจได้ว่าผู้รับเรื่องร้องเรียนจะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับและมีกระบวนการคุ้มครองและปกป้องสิทธิของผู้ร้องเรียนไม่ให้เกิดผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนดังกล่าวต่อบริษัท รวมทั้งจะแต่งตั้งบุคคลหรือผู้ตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามระเบียบและวิธีการที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสุ่มเสี่ยงต่อการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

1. การแจ้งเบาะแส และการร้องเรียน

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น ในกรณีที่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ 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 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ ที่ติดต่อได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเอง จะทำให้สามารถรายงานความคืบหน้าสอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวก และรวดเร็วยิ่งขึ้น

2.3 ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม

2.4 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัท หรือบุคคลภายนอก

2.5 ระยะเวลาในการดำเนินการเรื่องร้องเรียน ขึ้นกับความซับซ้อนของเรื่องความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน

2.6 ผู้รับข้อร้องเรียนและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงแหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

2.7 กรณีที่ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็น

เรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย

2.8 ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับ การบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม

ในปีที่ผ่านมาไม่มีการร้องเรียนผ่านระบบรับข้อร้องเรียนที่ให้ผู้ดูแลภายนอกและพนักงานมีส่วนในการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิด อันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบายระเบียบ และจรรยาบรรณ

3. การคุ้มครองสิทธิพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท

บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นใดที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สิ่งพักงาน ชำนาญ ควบคุมการปฏิบัติงาน 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

ในปีที่ผ่านมาไม่มีการร้องเรียนผ่านระบบรับข้อร้องเรียนที่ให้ผู้ดูแลภายนอกและพนักงานมีส่วนในการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิดอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ และจรรยาบรรณ

(5) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทให้ความสำคัญกับทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ไม่ว่าจะเป็นของบริษัทเองหรือของบุคคลภายนอกโดยป้องกันมิให้มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ

บริษัทได้มีการติดตามการละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการ จากบุคคลภายนอก รวมทั้งมีแนวปฏิบัติกำหนดให้พนักงานจะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ของบริษัททั้งเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่น

บริษัทมีนโยบายความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ วัตถุประสงค์มุ่งการดำเนินการที่ไม่ขัดกับกฎหมายซึ่งรวมถึงการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ด้วย บริษัทมีระบบป้องกันการละเมิดโดยพนักงานที่ใช้อุปกรณ์สารสนเทศของบริษัทไม่สามารถติดตั้งโปรแกรมเพิ่มเติมนอกเหนือจากที่บริษัทได้ติดตั้งโปรแกรมให้ และในกรณีที่พนักงานนำอุปกรณ์สารสนเทศส่วนตัวมาใช้งานจะต้องแจ้งให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศพิจารณาตรวจสอบก่อนและต้องลงทะเบียนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งต้องได้รับอนุมัติจากผู้บริหารสูงสุดของแผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศ อุปกรณ์ดังกล่าวจะต้องใช้ Software ที่ถูกต้องมีลิขสิทธิ์รวมทั้งมีการติดตั้ง Antivirus อย่างถูกต้อง มีการ update security และ soft patch ที่เป็นปัจจุบัน สำหรับระบบเซิร์ฟเวอร์ของบริษัทจะมีการควบคุมดูแลติดตามสิทธิการใช้และลิขสิทธิ์ มีการต่ออายุการใช้งานอย่างครบถ้วนในทุกระบบ

นอกเหนือจากสิทธิทางปัญญา ลิขสิทธิ์ที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีดังกล่าวแล้ว บริษัทได้มีแนวปฏิบัติให้ทุกหน่วยงานจะต้องไม่มีการกระทำที่ละเมิดสิทธิทางปัญญาและลิขสิทธิ์ของบุคคลอื่นอย่างเด็ดขาด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งและการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายนาม	ตำแหน่ง	จำนวนเข้าร่วมประชุม
1. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายกฤษณ์ อินทวัฒน์*	กรรมการตรวจสอบ	1/1
3. นายโทษิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการตรวจสอบ	4/4
4. นายนเรศ อินทวัฒน์**	กรรมการตรวจสอบ	2/2

* นายกฤษณ์ อินทวัฒน์ ได้ครบวาระการเป็นกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566

** นายนเรศ อินทวัฒน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566

8.2.2 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้แสดงรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้จัดทำขึ้นเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 โดยรายละเอียดทั้งหมดสามารถดูได้ในเอกสารแนบ 6 โดยรายงานฉบับนี้ได้ครอบคลุมข้อมูลทั้ง 8 ด้าน ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน
2. การควบคุมภายใน
3. การกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน
5. การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย
6. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. ผู้สอบบัญชี
8. การประเมินตนเอง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่า บริษัทมีจริยธรรมและความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายอย่างมีคุณภาพเยี่ยมมีอาชีพ ก้าวทันการเปลี่ยนแปลง โดยได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่รัดกุม เพียงพอและเหมาะสม

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อย

8.3.1 จำนวนครั้งและการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายนาม	ตำแหน่ง	จำนวนเข้าร่วมประชุม
1. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
2. นายโทษิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
3. นางสาวสลินี มาตานี	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1

8.3.2 รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้แสดงรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งได้จัดทำขึ้นเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 โดยรายละเอียดทั้งหมดสามารถดูได้ในเอกสารแนบ 7



การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเห็นของคณะกรรมการต่อการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพสามารถช่วยป้องกันบริหารจัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียสามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอและในระยะเวลาที่เหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในในด้านต่างๆ 5 ส่วนตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Tread way Commission (“COSO”) ซึ่งประกอบด้วย

- 1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจรวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน และได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้สรุปรายละเอียดการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในไว้ในแบบการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ดังนี้

(1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) บริษัทมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสมดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจเป็นอย่างดี โดยมีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน อาทิ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เป็นธรรม และสอดคล้องตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนมีกระบวนการสรรหาและพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหารภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

- มีการกำหนดจรรยาบรรณ หลักการกำกับดูแลกิจการ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านการจัดอบรมและสื่อออนไลน์ต่าง ๆ รวมทั้งสื่อสารบุคคลภายนอกอย่างชัดเจน
- มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งจัดให้ผู้บริหารและพนักงานทำแบบประเมินประจำปี
- กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน วัดผลได้ มีการจัดฝึกอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ และกำหนดแผนอบรมประจำปี เพื่อพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการสร้างแรงจูงใจและจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อผ่อนคลายความกดดันในการทำงานให้กับพนักงาน

(2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) บริษัท มีการประเมินความเสี่ยงและระบุปัจจัยความเสี่ยงองค์กรตามรายละเอียดที่ปรากฏในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง” ทั้งนี้ การดำเนินการในภาพรวมด้านการประเมินความเสี่ยงสามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยได้รับการยืนยันตามรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และมั่นใจได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริงครบถ้วนในสาระสำคัญแสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสมและเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง
- การบริหารความเสี่ยงอยู่ภายใต้การกำกับดูแลโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีหน้าที่ ทบทวนและประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงความเสี่ยงด้านทุจริต และมีการติดตามแผนการปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยงทั้งระดับองค์กร และระดับฝ่ายปฏิบัติงาน
- มีการสื่อสารให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงผ่านการจัดอบรม และให้ความสำคัญต่อกฎหมายฉบับใหม่ที่ส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงการดำเนินงาน ได้แก่ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยมีการเชิญที่ปรึกษาจากภายนอกมาให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญ และนำไปสู่การปรับปรุงกระบวนการดำเนินการที่เกี่ยวข้องให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้อง
- ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบของธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ เพื่อปรับกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กรให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป มีการประเมินปัจจัยที่เกี่ยวข้องศึกษาค้นคว้าและติดตามข้อมูลต่าง ๆ เช่น ความเคลื่อนไหวของผู้ประกอบการรายอื่นในธุรกิจประเภทเดียวกันและเศรษฐกิจทั้งระดับมหภาคและจุลภาค เพื่อประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อบริษัท

(3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) บริษัทควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยมีมาตรฐาน

การควบคุมที่สำคัญดังนี้

- มีนโยบายและระเบียบการปฏิบัติงานที่สนับสนุนให้มีการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม โดยครอบคลุมกระบวนการที่สำคัญต่าง ๆ เช่น ขั้นตอนวิธีการทำธุรกรรมกับผู้อื้อหนี้รายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ขั้นตอนการอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ อาทิ ด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป รวมถึงการแบ่งแยกหน้าที่ให้มีความเหมาะสม
 - กำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบุคลากรของบริษัท อีกทั้งยังสื่อสารถึงคู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รับทราบ
- (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication) บริษัท มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่มีประสิทธิภาพดังนี้
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อบริษัท (Market Sensitive Information) ตลอดจนกำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน รวมทั้งบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล
 - จัดการข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่น ๆ อย่างมีประสิทธิภาพและมีระบบในการสื่อสารข้อมูลต่าง ๆ อย่างเพียงพอและทันทั่วถึงเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทใช้ประกอบการตัดสินใจได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการสื่อสารข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบก่อนวันประชุมล่วงหน้าตามเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้ และในปีที่ผ่านมาเหตุการณ์สำคัญคือการระบาดของโรคโควิด 19 ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการในภาวะวิกฤตและรายงานต่อคณะกรรมการได้อย่างทันทั่วถึง ตลอดจนมีการสื่อสารให้พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและทันต่อเวลา
 - มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกผ่านระบบ Intranet และ Website ของบริษัท

เพื่อให้ผู้ที่สนใจรับทราบข้อมูลข่าวสารของบริษัทรวมถึงช่องทางในการแจ้งข้อมูลหรือเรื่องร้องเรียนต่าง ๆ เช่น การทำทุจริต การกระทำผิดด้านจรรยาบรรณ การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท

- ในส่วนของการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล บริษัทมีการจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทอย่างเป็นระบบและเป็นหมวดหมู่โดยบริษัทมีแผนที่จะพัฒนาการจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้นเพื่อให้การสืบค้นเอกสารเป็นไปอย่างรวดเร็วที่สุด ป้องกันเอกสารสูญหายและลดการเก็บเอกสารที่เป็นกระดาษ
- (5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities) บริษัทมีระบบติดตามที่มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสมดังนี้
- มีการติดตามผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายการดำเนินธุรกิจผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 4 ครั้งในปีที่ผ่านมา

9.1.2 รายงานของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในต่อระบบการควบคุมภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่าง ๆ และให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน มีการกำกับดูแลและการควบคุมภายในที่ดีสามารถบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบประจำปี โดยการจัดทำแผนการตรวจสอบเป็นไปตามหลักการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และครอบคลุมกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยขอบเขตการทำงานของฝ่ายตรวจสอบภายในครอบคลุมถึงการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม ทดสอบ สอบทาน และประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทรวมทั้งคุณภาพของการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

- ความน่าเชื่อถือของระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรฐานและนโยบายด้านการบัญชีและการเงิน มีความถูกต้องเชื่อถือได้ แผนการจัดโครงสร้างองค์กร วิธีการและมาตรการต่าง ๆ ในการป้องกันทรัพย์สินจากการนำไปใช้โดยมิชอบให้ปลอดภัยจากการทุจริต ผิดพลาดทั้งปวง
- ความน่าเชื่อถือของระบบการควบคุมภายในด้านการบริหารและการปฏิบัติงานว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน และเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับดูแลและระเบียบข้อบังคับของบริษัทซึ่งครอบคลุมกิจกรรมในด้านต่าง ๆ
- โดยมีการจัดการผู้จัดการเป็นผู้รายงานความคืบหน้าให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบ
- มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอโดยผู้ตรวจสอบภายในซึ่งมีสายรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบภายในได้รับการส่งเสริมให้พัฒนาการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง
- มีนโยบายและช่องทางการสื่อสารที่ชัดเจนเพื่อให้ฝ่ายบริหารสามารถรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างทันกาล ซึ่งได้สื่อสารไว้ “มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เมื่อเกิดเหตุการณ์ทุจริต หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายและมีการกระทำที่ผิดปกติดังเป็นต้น
- ความน่าเชื่อถือของระบบการควบคุมภายในด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้สอดคล้องและตอบรับกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทซึ่งจะช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและพัฒนาอย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น อันประกอบไปด้วยกรอบแนวทางการรับเรื่องร้องเรียน การจัดการเรื่องร้องเรียนโดยมีการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาและหาแนวทางป้องกันเพื่อให้งาน รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ มีช่องทางในการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสเหตุการณ์ทุจริต หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายและมีการกระทำที่ผิดปกติดังเป็นต้น

ผู้ตรวจสอบภายในจะทำการรายงานผลการตรวจสอบและความคืบหน้าในการติดตามการแก้ไข ข้อบกพร่อง รวมทั้งข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ ทั้งนี้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถเข้าถึงข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงสามารถขอข้อมูลและคำชี้แจงจากผู้ที่เกี่ยวข้องในเรื่องที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบ นอกจากนี้ผู้ตรวจสอบภายในยังให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและสนับสนุนให้หน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทมีการประเมินความเสี่ยงด้วยตนเอง ทั้งนี้เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในและการดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ การปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทางราชการ ระเบียบคำสั่งและประกาศต่าง ๆ ของบริษัท รวมทั้งปกป้องทรัพย์สินของบริษัทและป้องกันความเสียหายอันอาจเกิดขึ้นกับบริษัท ตลอดจนทำให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลในการปฏิบัติงานของบริษัทที่จะบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

9.1.3 ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ธรรมนิติตรวจสอบภายใน จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยทางบริษัท ธรรมนิติตรวจสอบภายใน จำกัด ได้มอบหมายทีมงานเข้าดำเนินการตรวจสอบภายในในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากทางคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งทีมงานดังกล่าวมีคุณสมบัติที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทในเอกสารแนบ 3) ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 รายละเอียดของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และรายการระหว่างกัน

บริษัทมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่สำคัญโดยรายการดังกล่าวจะต้องรายงานและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ และเมื่อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะรายงานเรื่องดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบทุกครั้ง ซึ่งรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/65	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/66	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการทำรายการ
บริษัท ทาเคะอุจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	เป็นบริษัทใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 71.65	ขายสินค้า	1,414.4	1,365.0	บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นตัวแทนในการจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์ อลูมิเนียมและเหรียญอลูมิเนียมของบริษัท ให้แก่กลุ่มลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นที่ไม่มีประสบการณ์ในการนำเข้าสินค้าด้วยตนเอง โดยตรงและพอใจที่จะสั่งซื้อสินค้าของบริษัทผ่านทาง บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด สำหรับราคาขายนั้นเป็นราคาตลาดทั่วไปหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างราคาขายสินค้าโดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นรวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาด

บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะ รายการ	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/65	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/66	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล ในการทำรายการ
					ของสินค้าที่จำหน่าย ปริมาณที่ จำหน่าย ประเทศที่จำหน่ายและ ค่าขนส่ง
		ซื้อวัตถุดิบ และอะไหล่	19.3	13.8	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุน ธุรกิจปกติของบริษัท โดยการซื้อ วัตถุดิบและอะไหล่ดังกล่าวได้ใน ราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายราย อื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ใน ประเทศไทย
		ค่าธรรมเนียม สิทธิ	14.5	11.3	บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิทาง เทคนิคกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ภายใต้เงื่อนไข ของสัญญา บริษัทจะได้รับความ ช่วยเหลือทางเทคนิครวมถึงข้อมูล ทางเทคนิคและความรู้ความ ชำนาญ อุปกรณ์สำหรับการผลิต การให้สิทธิในการขายสินค้า โดย บริษัทจะต้องจ่ายค่าธรรมเนียม สิทธิและค่านายหน้าในอัตรา ร้อยละของยอดขาย เป็นการ ดำเนินงานตามปกติที่มีสัญญาที่ ได้ตกลงกันตามราคาตลาดทั่วไป
		ค่านายหน้า	1.9	1.4	เป็นการจ่ายค่านายหน้าในอัตรา ร้อยละของยอดขายที่เป็นการ ดำเนินงานตามปกติที่มีราคา และผลตอบแทนที่เป็นการค้า ปกติ
		ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	0.1	0.3	เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มี ราคาและผลตอบแทนที่เป็น ทางการค้าปกติ
		ลูกหนี้การค้า	60.9	79.4	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทาง ธุรกิจที่บริษัทขายสินค้าให้กับ ลูกค้ารายอื่น

บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะ รายการ	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/65	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/66	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล ในการทำรายการ
		เจ้าหน้าที่การค้า	0.2	0.1	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคะอุจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ขายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่านายหน้า ค้างจ่าย	0.5	0.3	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคะอุจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น
		ค่าธรรมเนียม สิทธิค้างจ่าย	4.0	2.4	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคะอุจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้ารายอื่น

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทแล้ว เห็นว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ/หรือ เป็นรายการที่เป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในสถานะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (Arm's Length Basis)

9.2.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยจะต้องมีการจัดเสนอให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติรายการระหว่างกัน และต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม สมเหตุสมผลและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลักและดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

9.2.4 นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอยู่ในรายการที่บริษัทต้องดำเนินการเพื่อประกอบธุรกิจ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามปกติ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทจะดำเนินการด้วยความโปร่งใสตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท



ส่วนที่ 3

งบการเงิน

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (จ) และข้อ 8	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>สินค้าคงเหลือของบริษัทวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า วัตถุประสงค์หลักของบริษัท คือ อลูมิเนียมแท่ง (Aluminium ingot) ซึ่งมีความผันผวนของราคาสูง โดยขึ้นอยู่กับปริมาณอุปสงค์และอุปทานของอลูมิเนียมแท่งในตลาดโลก โดยราคาซื้อขายอลูมิเนียมแท่งอ้างอิงจากราคาซื้อขายในตลาดแลกเปลี่ยนโลหะในกรุงลอนดอน (London Metal Exchange Market: LME) ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงที่มูลค่าตามบัญชีของสินค้าคงเหลืออาจสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ</p> <p>เนื่องจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือมีสาระสำคัญต่องบการเงิน ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายของบริษัทรวมทั้งประเมินการออกแบบและการนำไปปฏิบัติสำหรับการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลอัตรากำไรขั้นต้นของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภทเพื่อระบุสินค้าที่อาจมีราคาขายต่ำกว่าราคาทุน - การประเมินความเหมาะสมของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยสุ่มทดสอบราคาขาย ตลอดจนค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขายกับเอกสารที่เกี่ยวข้องและทดสอบการคำนวณ - การพิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(ปยธิดา ตั้งเด่นชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 11766

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2566	2565
(บาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	781,600,673	1,263,084,835
เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ	6	1,886,062,953	-
ลูกหนี้การค้า	4, 7	1,012,676,666	1,089,459,888
สินค้าคงเหลือ	8	1,413,281,087	2,337,105,443
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		23,514,057	52,221,714
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		44,404,701	27,994,146
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,161,540,137	4,769,866,026
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	23	-	51,468,486
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	2,222,793,802	2,483,105,783
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	3,974,242	5,291,162
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	41,363,157	29,938,889
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		214,840	293,716
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,268,346,041	2,570,098,036
รวมสินทรัพย์		7,429,886,178	7,339,964,062

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2566	2565
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	4, 11, 23	141,160,098	116,456,346
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	15	18,584,758	29,289,038
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4, 23	7,550,218	9,618,917
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	12, 23	97,321,083	100,051,347
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		73,366,371	80,200,600
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	57,300,764	30,409,412
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		10,993,805	14,538,673
รวมหนี้สินหมุนเวียน		406,277,097	380,564,333
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	441,148,357	461,975,313
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		441,148,357	461,975,313
รวมหนี้สิน		847,425,454	842,539,646

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2566	2565
		(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	14	254,000,000	254,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	14	43,200,000	43,200,000
ยังไม่ได้จัดสรร		5,853,260,864	5,768,224,556
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,582,460,724	6,497,424,416
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,429,886,178	7,339,964,062

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2566	2565
		(บาท)	
รายได้			
รายได้จากการขาย	4, 15	6,124,295,853	6,928,309,709
รายได้ดอกเบี้ย		51,442,905	3,249,334
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	61,354,006
รายได้อื่น	16	160,983,953	209,466,688
รวมรายได้		6,336,722,711	7,202,379,737
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	4, 8	5,425,337,352	6,014,847,838
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4, 17	143,391,046	254,359,254
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 18	125,026,344	137,169,420
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		47,686,412	-
รวมค่าใช้จ่าย		5,741,441,154	6,406,376,512
กำไรก่อนภาษีเงินได้		595,281,557	796,003,225
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	88,795,875	136,596,000
กำไรสำหรับปี		506,485,682	659,407,225
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน			
ที่กำหนดไว้	13	13,188,108	15,625,150
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่			
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	20	(2,637,622)	(3,125,030)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		10,550,486	12,500,120
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		517,036,168	671,907,345
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	21	11.72	15.26

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุดมคอน จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม			รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรอง	ยังไม่ได้ จัดสรร		
				ตามกฎหมาย	(บาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		431,999,860	254,000,000	43,200,000	5,528,317,071		6,257,516,931
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผล	22	-	-	-	(431,999,860)		(431,999,860)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(431,999,860)		(431,999,860)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(431,999,860)		(431,999,860)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จประจำปี							
กำไรสำหรับปี		-	-	-	659,407,225		659,407,225
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	12,500,120		12,500,120
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	671,907,345		671,907,345
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		431,999,860	254,000,000	43,200,000	5,768,224,556		6,497,424,416

☐

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุดมคอน จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย (บาท)	จัดสรร	ของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	431,999,860	254,000,000	43,200,000	5,768,224,556	6,497,424,416
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	-	-	-	(431,999,860)	(431,999,860)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(431,999,860)	(431,999,860)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(431,999,860)	(431,999,860)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไรสำหรับปี	-	-	-	506,485,682	506,485,682
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	10,550,486	10,550,486
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	517,036,168	517,036,168
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	431,999,860	254,000,000	43,200,000	5,853,260,864	6,582,460,724

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2566	2565
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี		506,485,682	659,407,225
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	88,795,875	136,596,000
ค่าเสื่อมราคา	9	368,735,884	391,509,565
ค่าตัดจำหน่าย	10	1,316,920	1,337,602
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	52,666,885	34,991,286
กำไรจากการปรับมูลค่าสุทธิของหน่วยลงทุนในตราสารหนี้		(634,998)	(292,512)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น		20,352,558	33,098,402
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	8	491,742	(6,797,985)
กำไรจากการจำหน่ายอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(1,311,138)	(2,206,693)
ดอกเบี้ยรับ		(51,442,905)	(3,249,334)
		985,456,505	1,244,393,556
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า		55,508,778	10,768,536
สินค้าคงเหลือ		923,332,614	(469,706,743)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		28,707,657	(2,248,890)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		7,284,240	(2,408,182)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		78,876	-
เจ้าหนี้การค้า		25,625,638	(41,947,428)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		(10,704,280)	2,645,457
เจ้าหนี้อื่นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(2,068,699)	339,463
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น		(8,500,797)	(2,495,351)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(3,544,868)	886,300
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน		(33,414,381)	(26,056,021)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		1,967,761,283	714,170,697
ภาษีเงินได้จ่ายออก		(109,691,992)	(132,788,860)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,858,069,291	581,381,837

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ 2566 2565
(บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนชั่วคราว		(1,886,062,953)	-
เงินสดรับจากการขายหน่วยลงทุนในตราสารหนี้		52,103,484	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์		1,712,622	2,623,324
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(103,054,856)	(77,575,158)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	(493,501)
ดอกเบี้ยรับ		27,748,110	3,876,048
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(1,907,553,593)	(71,569,287)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	22	(431,999,860)	(431,999,860)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(431,999,860)	(431,999,860)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้นสุทธิ		(481,484,162)	77,812,690
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		1,263,084,835	1,185,272,145
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	781,600,673	1,263,084,835

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

1. รายละเอียดเงินสดจ่ายค่าอาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อมาในระหว่างปี มีดังนี้

อาคารและอุปกรณ์ที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	9	108,825,387	75,301,237
บวก เงินจ่ายชำระหนี้ค่าอาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อในปีก่อน		3,176,469	5,450,390
หัก เจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์	12	(8,947,000)	(3,176,469)
อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อด้วยเงินสดสุทธิ		103,054,856	77,575,158

2. รายละเอียดเงินสดจ่ายค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อมาในระหว่างปี มีดังนี้

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	10	-	465,501
บวก เงินจ่ายชำระหนี้ค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อในปีก่อน		-	28,000
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อด้วยเงินสดสุทธิ		-	493,501

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

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

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศญี่ปุ่น โดยถือหุ้นบริษัทมีจำนวนร้อยละ 71.65 ของจำนวนทุนที่ชำระแล้ว

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับ การผลิต และจำหน่ายอลูมิเนียม เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดนํ้า ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโร โซล ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียมงานประดิษฐ์ทางเทคนิคปั๊มขึ้นรูป เหยือกอลูมิเนียม คอยล์อลูมิเนียม เม็ดอลูมิเนียม และแผ่นอลูมิเนียม เป็นต้น

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นพันบาท เว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศรวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ข) เครื่องมือทางการเงิน

(ข.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่น ๆ (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3(ง)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาด้วย

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

บริษัท อุดมคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ข.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลับ

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่บริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลับกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข.3) การด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

บริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 90 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับบริษัท

บริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

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

(ข.4) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข.5) ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยการใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

(ค) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ได้มาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ง) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรับรู้เมื่อบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

บริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(จ) **สินค้าคงเหลือ**

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าโซห่วยการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติคำนวณ โดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ฉ) **ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์**

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง 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

(ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) รายงานภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	10 ปี
-----------------------	-------

(ข) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ณ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน

- (1) เมื่อบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือ
- (2) เมื่อบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง

หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ญ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุমানที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ก) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่บริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขายบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับตัวผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่มูลค่ายุติธรรมที่ได้มาถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ผลต่างดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินหรือจนกว่ามูลค่ายุติธรรมมีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ฎ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัท คาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่ได้รับรู้ไม่รวม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับการขายที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า บริษัททำการประมาณการรับคืนสินค้าจากข้อมูลอัตราคืนสินค้าในอดีตและจะไม่รับรู้รายได้และต้นทุนขายสำหรับสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ยอดคงเหลือของสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่บริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

(ฐ) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงิน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ก) กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของบริษัท หรือ บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบริษัท หรือ บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับบริษัทในระหว่างปี มีดังนี้

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

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
รายได้จากการขายสินค้า	1,365,028	1,414,369
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	13,851	19,300
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	11,319	14,531
ค่านายหน้า	1,428	1,878
ค่าใช้จ่ายอื่น	301	126
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน (รวมค่าตอบแทนกรรมการ)	41,107	42,270
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	948	550
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	42,055	42,820

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2566	2565
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	79,444	60,925
เจ้าหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	88	200

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	2566	2565
	(พันบาท)	
เจ้าหนี้อื่น		
ค่าธรรมเนียมสิทธิค้ำจำย		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	2,424	4,023
ค่านายหน้าค้ำจำย		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	268	501
ค่าบำเหน็จผู้บริหารและผลตอบแทนอื่นค้ำจำย		
ผู้บริหารสำคัญ	4,858	5,095
รวมเจ้าหนี้จากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	7,550	9,619

สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาสิทธิทางเทคนิค

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

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อวัตถุดิบและอะไหล่

	2566	2565
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	2,097	361

บันทึกข้อตกลงที่สำคัญ

เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัททำบันทึกข้อตกลงการส่งมอบเหรียญอลูมิเนียมกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด โดยกำหนดส่งมอบเหรียญอลูมิเนียม ปริมาณโดยประมาณ 7,000 เมตริกตัน เพื่อสำหรับการผลิตหลอดอลูมิเนียมชนิดนี้ม ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโรโซล โดยมีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน 2566 ถึงเดือนมีนาคม 2567

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2566	2565
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	39	64
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	438	723
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	581,124	1,262,298
เงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ	200,000	-
รวม	781,601	1,263,085

6 เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่งเป็นจำนวนเงิน 1,886 ล้านบาท (2565: ไม่มี) ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดเกินกว่า 3 เดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.65 ถึง ร้อยละ 5.90 ต่อปี

7 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2566	2565
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	79,444	60,925
		<u>79,444</u>	<u>60,925</u>
กิจการอื่นๆ			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		808,467	826,894
เกินวันครบกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน		124,766	201,579
3 - 6 เดือน		-	62
		<u>933,233</u>	<u>1,028,535</u>
รวม		<u>1,012,677</u>	<u>1,089,460</u>

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 23 (ข.1)

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

8 สินค้ำคงเหลือ

	2566	2565
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	150,029	280,782
สินค้าระหว่างผลิต	183,527	268,638
วัตถุดิบ	665,162	1,462,411
อะไหล่	168,634	174,575
สินค้าระหว่างทาง	248,420	152,698
รวม	1,415,772	2,339,104
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	(2,491)	(1,999)
สุทธิ	1,413,281	2,337,105
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกรวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	5,424,845	6,021,646
- (กลับรายการ) การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	492	(6,798)
รวม	5,425,337	6,014,848

บริษัท อุดมคอน จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	อะไหล่	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	293,760	1,795,141	7,518,639	19,718	87,390	26,750	9,771,184
เพิ่ม	-	182	10,496	1,309	9,904	53,410	75,301
โอน	-	168	62,071	-	(13,144)	(49,095)	-
จำหน่าย	-	-	(33,340)	(231)	-	-	(33,601)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	293,760	1,795,491	7,557,866	20,796	84,150	31,065	9,812,884
และ 1 มกราคม 2566	-	-	2,192	60	11,873	94,700	108,825
เพิ่ม	-	2,979	103,964	-	(9,284)	(97,659)	-
โอน	-	(2,522)	(66,089)	(648)	-	-	(69,529)
จำหน่าย	293,760	1,795,948	7,597,933	20,208	86,739	28,106	9,852,450
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	293,760	1,795,948	7,597,933	20,208	86,739	28,106	9,852,450

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ที่ดินและ				สินทรัพย์		
	ส่วนปรับปรุง	อาคารและ	เครื่องจักร	เครื่องใช้	อะไหล่	ระหว่าง	รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง	และอุปกรณ์	สำนักงาน		ก่อสร้าง	
				(พันบาท)		และติดตั้ง	
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	50,965	1,016,969	5,859,347	18,144	-	-	6,971,454
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	6,027	57,362	325,264	1,236	-	-	391,510
จำหน่าย	-	-	(32,925)	(231)	(30)	-	(33,186)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
และ 1 มกราคม 2566	56,992	1,074,331	6,151,686	19,149	-	-	7,329,778
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,515	55,611	305,571	750	-	-	368,736
จำหน่าย	-	(2,454)	(65,756)	(648)	-	-	(68,858)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	62,507	1,127,488	6,391,501	19,251	-	-	7,629,656
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	242,795	778,172	1,659,292	1,574	87,390	26,750	2,799,730
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
และ 1 มกราคม 2566	236,768	721,160	1,406,180	1,647	2,136	31,065	2,483,106
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	231,253	668,460	1,206,432	957	847	28,106	2,222,794

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566**

ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 3,220 ล้านบาท (2565: 2,805 ล้านบาท)

10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์ (ล้านบาท)
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	30,896
เพิ่มขึ้น	466
จำหน่าย	(1,052)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	30,310
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	30,310
ค่าตัดจำหน่าย	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	24,733
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,338
จำหน่าย	(1,052)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	25,019
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,317
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	26,336
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	6,164
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	5,291
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,974

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

11 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2566	2565
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	88	200
กิจการอื่น ๆ		141,072	116,256
รวม		141,160	116,456

12 เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น

	2566	2565
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	41,904	46,624
เจ้าหนี้ค่าวัสดุสิ้นเปลืองโรงงานและอะไหล่	12,059	14,616
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	8,947	3,176
อื่น ๆ	34,411	35,635
รวม	97,321	100,051

13 ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	2566	2565
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ประมาณการหนี้สินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	376,345	378,516
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	56,025	50,209
	432,370	428,725
 เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	66,079	63,660
รวม	498,449	492,385

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	2566	2565
	(พันบาท)	
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	34,966	35,272
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	9,865	6,704
(กลับรายการ) เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7,836	(6,985)
	52,667	34,991
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
กำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ที่รับรู้ในระหว่างปี	(13,188)	(15,625)

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

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

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	2566	2565
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	428,725	424,652
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	31,789	34,465
ต้นทุนบริการในอดีต	1,323	1,959
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	9,758	6,506
กำไร (ขาดทุน) จากผลประโยชน์จ่าย	1,960	(954)
	<u>44,830</u>	<u>41,976</u>
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
- ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	129	9,873
- ข้อสมมติทางการเงิน	(13,423)	(16,054)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	106	(9,444)
	<u>(13,188)</u>	<u>(15,625)</u>
ผลประโยชน์จ่าย	<u>(27,997)</u>	<u>(22,278)</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>432,370</u>	<u>428,725</u>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	2566	2565
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	3.05	2.37
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเฉลี่ยในอนาคต	3.50	3.50

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 7.68 ปี (2565: 8.30 ปี)

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประจักษ์ที่อาจเป็นไปได้
 อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการ
 ผลประโยชน์เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น 1 ปี/ร้อยละ 1		ข้อสมมติลดลง 1 ปี/ร้อยละ 1	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด	(23,023)	(24,253)	25,801	27,332
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	22,721	23,930	(20,690)	(21,665)
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน	(9,243)	(10,218)	7,095	8,023
อายุขัย (ปี)	316	343	(316)	(342)

โครงการสมทบเงิน

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็น
 สมาชิกของกองทุน โดยบริษัทจ่ายสมทบให้เมื่อเป็นสมาชิกของกองทุนเงินสะสมครบ 5 ปี บริษัทสมทบในอัตรา
 ร้อยละ 50 ของเงินที่หัก และหลังจากนั้นสมทบอีกปีละร้อยละ 10 ของเงินกองทุน บริษัทเป็นผู้บริหารกองทุนสำรอง
 เลี้ยงชีพข้างต้น

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

14 ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรอง

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

สำรองตามกฎหมาย

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

15 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการสินทรัพย์อื่น หนี้สินอื่น และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

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

ส่วนงาน 1 กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม

ส่วนงาน 2 เหมืองอลูมิเนียม

บริษัทไม่มีรายได้กับบุคคลภายนอกหรือรายได้อื่นๆที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ของรายได้รวม

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

	ส่วนงาน 1		ส่วนงาน 2		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)					
รายได้จากการขาย	3,076,397	3,536,121	3,047,899	3,392,189	6,124,296	6,928,310
ผลการดำเนินงานส่วนงาน	<u>531,964</u>	<u>642,683</u>	<u>166,995</u>	<u>270,779</u>	<u>698,959</u>	<u>913,462</u>
กำไรก่อนภาษีเงินได้	<u>531,961</u>	<u>657,179</u>	<u>63,321</u>	<u>138,824</u>	<u>595,282</u>	<u>796,003</u>
สินทรัพย์ส่วนงาน						
ลูกหนี้การค้า	508,971	573,407	503,706	516,053	1,012,677	1,089,460
สินค้าคงเหลือ	267,110	330,704	1,146,171	2,006,401	1,413,281	2,337,105
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,816,256	1,995,749	406,538	487,357	2,222,794	2,483,106
สินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน					2,781,135	1,430,293
รวมสินทรัพย์					<u>7,429,886</u>	<u>7,339,964</u>
หนี้สินส่วนงาน						
เจ้าหนี้การค้า	84,937	91,597	56,223	24,859	141,160	116,456
หนี้สินที่ไม่ได้ปันส่วน					706,265	726,084
รวมหนี้สิน					<u>847,425</u>	<u>842,540</u>
รายการอื่นที่มีสาระสำคัญ						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	284,462	300,596	85,591	92,252	370,053	392,848
รายจ่ายฝ่ายทุน	104,022	72,040	4,803	3,727	108,825	75,767

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อมูลส่วนงานภูมิศาสตร์

ในการนำเสนอการจำแนกส่วนงานภูมิศาสตร์ รายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า สินทรัพย์แยกตามสถานที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของสินทรัพย์

	รายได้		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
เอเชียแปซิฟิก	3,825,905	4,591,457	-	-
ประเทศไทย	1,487,678	1,576,301	2,268,346	2,570,098
ประเทศสหรัฐอเมริกา	479,351	481,248	-	-
อื่น ๆ	331,362	279,304	-	-
รวม	<u>6,124,296</u>	<u>6,928,310</u>	<u>2,268,346</u>	<u>2,570,098</u>

สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตกระป๋องออลูมิเนียม จึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึงการยกเว้นและ/หรือลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน ซึ่งบริษัทต้องถือปฏิบัติตาม

	2566			2565		
	กิจการที่ ได้รับ	กิจการที่ ไม่ได้รับ	รวม	กิจการที่ ได้รับ	กิจการที่ ไม่ได้รับ	รวม
	การส่งเสริม	การส่งเสริม		การส่งเสริม	การส่งเสริม	
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	1,394,756	3,334,992	4,729,748	1,134,133	4,317,602	5,451,735
ขายในประเทศ	388,342	1,006,206	1,394,548	390,597	1,085,978	1,476,575
รวม	1,783,098	4,341,198	6,124,296	1,524,730	5,403,580	6,928,310

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ยอดคงเหลือของสัญญา

	31 ธันวาคม	
	2566	2565
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า	1,012,677	1,089,460
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - ส่วนที่หมุนเวียน	18,585	29,289

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาโดยส่วนใหญ่เกิดจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับล่วงหน้าจากลูกค้าสำหรับการขายสินค้า โดยบริษัทจะรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

16 รายได้อื่น

	2566	2565
	(พันบาท)	
รายได้จากการขายเศษซาก	147,723	196,396
อื่น ๆ	13,261	13,071
รวม	<u>160,984</u>	<u>209,467</u>

17 ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

	2566	2565
	(พันบาท)	
ค่าขนส่ง	88,895	193,323
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	30,454	32,771
อื่น ๆ	24,042	28,265
รวม	<u>143,391</u>	<u>254,359</u>

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

18 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2566	2565
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	100,461	107,775
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5,687	5,870
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,179	6,038
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	2,448	2,001
อื่น ๆ	12,251	15,485
รวม	125,026	137,169

19 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

	2566	2565
	(พันบาท)	
รวมอยู่ในต้นทุนขาย		
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	215,864	(35,385)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	3,548,295	4,330,723
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	573,636	576,945
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	365,344	386,091
ค่าสาธารณูปโภค	379,849	402,513
รวมอยู่ในต้นทุนในการจัดจำหน่าย		
ค่าขนส่ง	88,895	193,323
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	30,454	32,771
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	530	719
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	100,461	107,775
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,179	6,038

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	2566	2565
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับปีปัจจุบัน	103,650	139,197
ภาษีงวดก่อน ๆ ที่บันทึก (สูงไป) ต่ำไป	(792)	272
	102,858	139,469
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(14,062)	(2,873)
รวม	88,796	136,596

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	2566			2565		
	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก
	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
กำไรจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	13,188	(2,638)	10,550	15,625	(3,125)	12,500
รวม	13,188	(2,638)	10,550	15,625	(3,125)	12,500

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		595,282		796,003
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	119,056	20	159,201
มูลค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ใช้สิทธิยกเว้นภาษี		(25,719)		(20,204)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		(3,749)		(2,673)
ภาษีงวดก่อน ๆ ที่บันทึก (สูงไป) ต่ำไป		(792)		272
รวม	15	88,796	17	136,596

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2566	2565
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	94,128	93,939
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(52,765)	(64,000)
สุทธิ	41,363	29,939

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในช่วงปีมีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	241	257	-	498
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	93,698	2,570	(2,638)	93,630
รวม	93,939	2,827	(2,638)	94,128
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ ค่าเสื่อมราคา)	(63,891)	11,126	-	(52,765)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	(109)	109	-	-
รวม	(64,000)	11,235	-	(52,765)
สุทธิ	29,939	14,062	(2,638)	41,363

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2565	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2565
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	1,759	(1,518)	-	241
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	95,499	1,324	(3,125)	93,698
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุน	164	(164)	-	-
รวม	97,422	(358)	(3,125)	93,939
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ				
ค่าเสื่อมราคา)	(67,231)	3,340	-	(63,891)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุน	-	(109)	-	(109)
รวม	(67,231)	3,231	-	(64,000)
สุทธิ	30,191	2,873	(3,125)	29,939

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

21 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2566	2565
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม		
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	506,486	659,407
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	43,200	43,200
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	11.72	15.26

22 เงินปันผล

ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลดังต่อไปนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
2566				
เงินปันผลประจำปี	18 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	<u>10</u>	<u>432</u>
2565				
เงินปันผลประจำปี	25 เมษายน 2565	พฤษภาคม 2565	<u>10</u>	<u>432</u>

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

23 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่าง สมเหตุสมผล

	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม			
	เครื่องมือทางการเงิน					
	ที่วัดมูลค่าด้วย					
	มูลค่ายุติธรรมผ่าน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	กำไรหรือขาดทุน	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
		(พันบาท)				
2565						
สินทรัพย์ทางการเงิน						
หน่วยลงทุนในตราสารหนี้	51,468	-	51,468	-	51,468	

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในความต้องการของตลาดที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่รายงาน

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทที่มีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของบริษัท บริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของบริษัท

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่ รายละเอียดการกระจุกตัวของรายได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 15

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่บริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า บริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน ข้อมูลของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี วงเงินยอดขายจะกำหนดไว้สำหรับลูกค้าแต่ละรายและจะทบทวนอย่างสม่ำเสมอ ยอดขายที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 90 วัน และมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ บริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละราย และสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 4 และ 7 ตามลำดับ

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ

ความเสี่ยงด้านเครดิตของบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำมีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลับตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	กระแสเงินสดตามสัญญา		รวม
			มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	
			(พันบาท)		
2566					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่					
อนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้า	141,160	141,160	-	-	141,160
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	7,550	7,550	-	-	7,550
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	97,321	97,321	-	-	97,321
รวม	246,031	246,031	-	-	246,031
2565					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่					
อนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้า	116,456	116,456	-	-	116,456
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	9,619	9,619	-	-	9,619
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	100,051	100,051	-	-	100,051
รวม	226,126	226,126	-	-	226,126

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินเป็นจำนวนรวม 1,879 ล้านบาท (2565: 1,899 ล้านบาท)

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาดตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยเมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระเงินจากลูกค้าและเงินดังกล่าวจะนำเข้าฝากในบัญชีสกุลเงินหลัก เช่น เงินดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น ซึ่งได้เปิดบัญชีไว้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย วัตถุประสงค์ในการนำเงินเข้าฝากไม่ใช่เพื่อรับดอกเบี้ย เนื่องจากดอกเบี้ยจะต่ำมาก แต่มีวัตถุประสงค์เพื่อนำมาชำระค่าวัตถุดิบและอะไหล่ และค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ ซึ่งนำเข้ามาจากต่างประเทศ และในขณะเดียวกันสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

	2566	2565
	(ล้านบาท)	
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	358,904	80,774
เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ	986,063	-
ลูกหนี้การค้า	536,502	600,740
เจ้าหนี้การค้า	(39,948)	(10,648)
	<u>1,841,521</u>	<u>670,866</u>

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	2566	2565
	(พันบาท)	
เงินเยนญี่ปุ่น		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	152,110	727,197
ลูกหนี้การค้า	79,444	60,925
เจ้าหนี้การค้า	(3,047)	(200)
	<u>228,507</u>	<u>787,922</u>
เงินดอลลาร์ออสเตรเลีย		
ลูกหนี้การค้า	16,993	11,285
	<u>16,993</u>	<u>11,285</u>
อื่นๆ (เงินยูโร, เงินฟรังก์สวิสและเงินปอนด์สเตอร์ลิง)		
ลูกหนี้การค้า	1,383	395
เจ้าหนี้การค้า	(4,266)	(2,839)
	<u>(2,833)</u>	<u>(2,444)</u>
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	<u>2,084,138</u>	<u>1,467,629</u>

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การแข่งค่า (การอ่อนค่า) ที่เป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลของเงินบาทที่มีต่อสกุลเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน ส่งผลกระทบต่อการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราคงที่

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุน	อัตราการใช้ เปลี่ยนแปลง		
	(ร้อยละ)	การแจ้งค่า (พันบาท)	การโอนค่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	1	18,416	(18,416)
เงินเยนญี่ปุ่น	1	2,285	(2,285)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	1	6,709	(6,709)
เงินเยนญี่ปุ่น	1	7,879	(7,879)

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงต่ำจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ความอ่อนไหวต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ยจึงไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565
	(พันบาท)	
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
สินทรัพย์ทางการเงิน	2,667,664	1,263,085
	<u>2,667,664</u>	<u>1,263,085</u>

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

24 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

25 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2566	2565
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน		
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้		
โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์	9,318	46,632
ภาระผูกพันอื่นๆ		
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว		
- ภายในหนึ่งปี	2,327,594	1,229,566
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	22,500	22,500
รวม	2,350,094	1,252,066

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันบริษัทต่อการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 23 ล้านบาท (2565: 23 ล้านบาท)

คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้วเพื่อซื้ออลูมิเนียมในปริมาณ 28,994 เมตริกตัน (2565: 15,000 เมตริกตัน) โดยมีราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ (2565: มีราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ) โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบระหว่างปี 2567 (2565: ตั้งแต่ปี 2565 ถึงปี 2566)

บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

26 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจัดสรรเงินกำไรเป็นเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 8 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 346 ล้านบาท ทั้งนี้การจัดสรรเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	1,220,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,220,000

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ส่วนที่จ่ายไปในช่วงปีบัญชี
1	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	การให้คำปรึกษาเรื่องการ จัดเตรียมเอกสารราคาโอน	บริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด	300,000
2	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษา ทางด้านภาษี	บริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด	275,000
3	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	ค่าธรรมเนียมตามวิธีการที่ ตกลงร่วมกันเพื่อตรวจสอบ การปฏิบัติตามเงื่อนไขของ บัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	180,000
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				755,000

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่า ข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ 

(นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย)

สังกัด บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)



ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้อง






การรับรองความถูกต้อง

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้นายปิติพงศ์ อาซามงคล เลขานุการบริษัทเป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายปิติพงศ์ อาซามงคล กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช้ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ	
2. นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการ/ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ		
นายปิติพงศ์ อาซามงคล	เลขานุการบริษัท / ผู้จัดการแผนกกฎหมาย	



เอกสารแนบ

151

(2) นายกะคะอะกิ ทาเคะอุจิ (64)

ตำแหน่ง	: กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: Master of Science in Packaging, Michigan State University, USA.
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	: นางสาวคาซุมิ ทาเคะอุจิ - หลานสาว
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 90,000 หุ้น = 0.21% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	: ปี 2538 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น เช่น สมาคม หรือมูลนิธิ เป็นต้น
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัท	: 1 รายคือ กรรมการ - บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 29 ปี / 9 พฤษภาคม 2538
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(3) นางสาวสาลิณี มาตานี (58)

ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท การค้าระหว่างประเทศ KOBE University ประเทศญี่ปุ่น
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546 - หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 245,000 หุ้น = 0.56% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ปี 2541 - 2559 กรรมการ - ผู้จัดการทั่วไป บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใดในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 26 ปี / 30 เมษายน 2541
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(4) นายศุภชัย หล่อวณิชย์ (82)

ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ได้รับทุนจากรัฐบาลเยอรมันไปศึกษาต่อทางด้านวิศวกรรมศาสตร์ เบอร์ลิน เยอรมันตะวันตกเป็นเวลา 2 ปี
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	: - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2546 - หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statements ปี 2549
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	: 59,400 หุ้น = 0.13% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่มียุทธที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2541 - ปัจจุบัน กรรมการ - ผู้จัดการโรงงาน บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	: 2 ราย ได้แก่ 1. กรรมการ - สมาคมนายจ้างอุตสาหกรรมเหล็กและโลหะ 2. กรรมการ - กลุ่มอุตสาหกรรมอลูมิเนียมของสภาอุตสาหกรรม
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 26 ปี / 30 เมษายน 2541
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(5) นายมากขมิลาณ พรสโตฟเชค (71)

ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้จัดการโรงงานและฝ่ายเทคนิคอาวุโส (เหรียญ)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: อนุปริญญาตรี - วิศวกรรมโลหการ
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 44,100 หุ้น = 0.11% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2561 - ปัจจุบัน ผู้จัดการโรงงานและฝ่ายเทคนิคอาวุโส (เหรียญ) บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ปี 2533 - 2561 ผู้จัดการโรงงานและฝ่ายเทคนิค (เหรียญ) บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใดในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 3 ปี / 20 เมษายน 2564
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(6) นางสาววิรินทร์พร เอื้ออนันต์ (74)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: <ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Utah State University, USA - ปริญญาตรี พานิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตรนักจิตบำบัด มาสเตอร์ NLP Coach <p>ได้รับการรับรองโดย American Board of NLP และ NLP University</p>
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ปี 2547 - หลักสูตร Finance for Non-Finance Director ปี 2550
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ - น้องชาย
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 154,300 หุ้น = 0.36% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	: (ไม่มีคุณสมบัติและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: <ul style="list-style-type: none"> ปี 2544 - ปัจจุบัน ผู้ชำนาญการ การให้คำปรึกษาระบบบริการ คุณภาพ ปี 2549 - 2556 อาจารย์ประจำ คณะบริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท มูนไลท์เบย์ จำกัด
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใดในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 30 ปี / 27 พฤษภาคม 2537
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: <ul style="list-style-type: none"> - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มึนยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(7) นายบเรศ อินทวัฒน์ (52)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ - คณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ, สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - Master of Science in Information Systems (MSIS), Hawaii Pacific University, USA
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	: หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2565
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	: 108,000 หุ้น = 0.25% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (ไม่มีคุณสมบัติและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 ราย ได้แก่ กรรมการ - บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็ด จำกัด
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น เช่น สมาคม หรือมูลนิธิ เป็นต้น
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 3/3 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 1 ปี / 18 เมษายน 2566
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มึนยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(8) นายโกชัยกิ โคอิเกะ (51)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ, คณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาโท ทางด้านการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล ประเทศไทย - ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (เศรษฐศาสตร์ และวรรณกรรม) มหาวิทยาลัย โอยามา เกอฮิน ประเทศญี่ปุ่น
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: ไม่มีการถือหุ้นใด ๆ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
ประวัติการทำงาน	: ปี 2563 - ปัจจุบัน Area Manager CG Japan Limited ปี 2555 - 2563 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็นโซ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 1 ราย ได้แก่ Area Manager - CG Japan Limited
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 14 ปี / 10 พฤษภาคม 2553
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มึนยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(9) นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ (68)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาโท M.P.A California State University, Fullerton - ปริญญาตรี ทางด้านจุลชีวะ จาก Weber State College - ปริญญาตรี ทางด้านบริหารธุรกิจ จาก Chapman College
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: - หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) ปี 2558 - หลักสูตร Risk Management Program (RMP) ปี 2558
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ - พี่สาว
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 10,000 หุ้น = 0.02% (ไม่เปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสถือหุ้นจำนวน 4,000 หุ้น = 0.009% และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
ประวัติการทำงาน	: ปี 2544 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท วรณ พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ปี 2545 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สัมมาพิช จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 2 รายได้แก่ กรรมการผู้จัดการ - บริษัท วรณ พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด กรรมการผู้จัดการ - บริษัท สัมมาพิช จำกัด
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 10 ปี / 11 พฤศจิกายน 2556
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(10) นางสาวคาสุมิ ทาคะอุจิ (35)

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
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: นายทาคะอะกิ ทาคะอุจิ - อา
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: ไม่มี
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(สามี และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2562 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ, ผู้จัดการ - แผนกบริหารทั่วไป Takeuchi Press Industries Co., Ltd. ปี 2560 - 2562 กรรมการ, รองผู้จัดการแผนกบริหารทั่วไป Takeuchi Press Industries Co., Ltd. ปี 2555 - 2557 พนักงานระดับ Junior, ส่วนงานสวัสดิการพลเมืองอาซูโสะ Chiba Prefectural Government
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: 1 ราย คือ กรรมการผู้จัดการ, ผู้จัดการ - แผนกบริหารทั่วไป บริษัท ทาคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 7 ปี / 20 เมษายน 2560
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียุทธศาสตร์อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(11) นายโนบุอะกิ อิโซโน (62)

ตำแหน่ง	: กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร
คุณวุฒิทางการศึกษา	: <ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี สาขาเคมี มหาวิทยาลัยโกเบ ประเทศญี่ปุ่น - ปริญญาโท สาขาเคมี มหาวิทยาลัยเกียวโต ประเทศญี่ปุ่น - ปริญญาโท สาขา Applied Physics, Harvard University, USA
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: ไม่มี
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: <ul style="list-style-type: none"> ปี 2563 - ปัจจุบัน กรรมการ - กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ปี 2560 - 2561 Managing Executive Officer บริษัท โกเบ สตีล จำกัด ปี 2558 - 2560 พนักงาน บริษัท โกเบ สตีล จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	: <ul style="list-style-type: none"> ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใดในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: 1 ราย : บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
การเข้าร่วมประชุม	: 3/3 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 1 ปี / 18 เมษายน 2566
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: <ul style="list-style-type: none"> - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

2. รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท มีดังนี้

ชื่อ	นายปิติพงศ์ อาชามงคล
อายุ	50 ปี
ตำแหน่ง	ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท
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 ปี 2559

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

จำนวน 100 หุ้น = 0.00026

คู่สมรส ไม่มีการถือครองหลักทรัพย์ (ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี

ประวัติการทำงาน	ปี 2553 - ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
	ปี 2547 - 2553 ผู้จัดการแผนกกฎหมาย บริษัท สยามนิสสัน ออโตโมบิล จำกัด

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - ไม่มี

หน้าที่รับผิดชอบและดำเนินการในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการดังต่อไปนี้

1. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของ บริษัท และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
2. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
4. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่ เกี่ยวกับการดำรงสถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งข้อกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
6. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด หรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว

3. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน มีดังนี้

ชื่อ	นางธีรภา ธิรพัทธ์
อายุ	54 ปี
ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการสูงสุดสายบัญชีและการเงิน (CFO)
ได้รับแต่งตั้ง	1 กุมภาพันธ์ 2564
คุณวุฒิทางการศึกษา	- Master Degree of Finance - The University of Technology Sydney, Sydney Australia - Bachelor Degree Accounting - Kasetsart University

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัท

- หลักสูตรการเตรียมความพร้อมทางบัญชีและการเงิน (Orientation)
- หลักสูตร Upgrade บุคลากรการเงินสู่การเป็น The Next Normal Financial Professional
- การพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 12 ชั่วโมง / ปี และอื่นๆ 6 ชั่วโมง / ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

100 = 0.00026%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี

ประวัติการทำงาน	ปี 2563 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการสูงสุดทางการเงิน (CFO) บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
	ปี 2561 - 2563	ผู้อำนวยการสูงสุดทางการเงิน (CFO) บริษัท ดุคาติ มอเตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด
	ปี 2560 - 2561	Finance Share Service Manager โฟเรอเซีย กรุ๊ป
	ปี 2556 - 2560	Financial Controller บริษัท ลูซี่ อิเลคทริก (ประเทศไทย) จำกัด

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - ไม่มี

4. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน มีดังนี้

ชื่อ	นางธราทิพย์ โชคธรรมสถิตย์
อายุ	50 ปี
ตำแหน่ง	ผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี / ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน
ได้รับแต่งตั้ง	1 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ การเงินมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ในการเปลี่ยนแปลงในปี 2565 - การจัดทำบัญชีของธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI ปัญหาภาษีอากร พร้อมสิทธิประโยชน์ - ภาษีเงินได้รูดัดบัญชีและผลประโยชน์พนักงาน - หลักเกณฑ์การออกและใช้ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice) <p>รวมการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 15 ชั่วโมง</p>
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี
ประวัติการทำงาน	<p>ปี 2562 – ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)</p> <p>ปี 2555 – 2562 ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน บริษัท พานาโซนิค แอพ্লাแอนด์ โซลูชั่นส์ (ประเทศไทย) จำกัด</p>
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	- ไม่มี



เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย



เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

1. งานตรวจสอบภายใน

ในส่วนของการตรวจสอบภายในของบริษัท ทางบริษัทได้ว่าจ้างนิติบุคคลจากภายนอกองค์กร กล่าวคือ บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ทะเบียนเลขที่ 0105559084734 ตั้งอยู่เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร โดยผู้ตรวจสอบภายในได้มอบหมายให้ บุคคลดังต่อไปนี้ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. ชื่อ-นามสกุล : นางสาวกรกช วนสวัสดิ์

ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการบริหาร

วุฒิการศึกษา :ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ประยุกต์ สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)
วุฒิปดฺรผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA)

ประสบการณ์การทำงานและการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง : 21 ปี

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน :

- กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของลูกค้าแต่ละรายให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด
- ให้ความรู้ และให้คำปรึกษา ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในแก่ทีมงานและประสานการปฏิบัติงานกับลูกค้า

2. ชื่อ-นามสกุล : นายธนากร ราชชูแสน

ตำแหน่ง : ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส

วุฒิการศึกษา : - ปริญญาตรี คณะการบัญชีและการจัดการ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ประสบการณ์การทำงานและการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง : 7 ปี

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน :

- วางแผนและควบคุมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของลูกค้าแต่ละรายให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด
- ให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในแก่ทีมงานและประสานการปฏิบัติงานกับลูกค้า
- จัดทำแผนงานการตรวจสอบภายใน ออกแบบวิธีการตรวจสอบ มอบหมายทีมงาน และสอบทานการปฏิบัติงานของทีมงาน
- จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายใน นำเสนอฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ

2. งานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้มอบหมายให้นายปิติพงศ์ อาชามงคล ผู้จัดการแผนกกฎหมาย เป็นผู้รับผิดชอบในงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งบทบัญญัติของกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ-นามสกุล : นายปิติพงศ์ อาชามงคล

ตำแหน่ง : ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ นิติศาสตร์มหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย
ประกาศนียบัตร กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน : 27 ปี

กรอบรมที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน :

- จป.วิชาชีพผู้บริหาร
- ทิศทางและนโยบายการเปิดเผยข้อมูล
- แนวทางการจัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
- แนวทางการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติว่าด้วยความปลอดภัย 2554

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท : จำนวน 100 หุ้น = 0.001%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คู่สมรส ไม่มีการถือครองหลักทรัพย์ (ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการทำงาน : ปี 2553 - ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ปี 2547- 2553 ผู้จัดการแผนกกฎหมาย

บริษัท สยามนิสสัน ออโตโมบิล จำกัด

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมและปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องและไม่ฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งบทบัญญัติของกฎหมายใดที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด



เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1. ที่ดินและอาคารสำนักงาน

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน : ที่ตั้งเลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ 5 ไร่ 3 งาน 69 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	11.53	ไม่มีภาระผูกพัน
2. ที่ดิน : ที่ตั้งเลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ 397 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	10.51	ไม่มีภาระผูกพัน
3. ที่ดิน : ที่ตั้งเลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ 1 ไร่ 2 งาน 2 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	22.15	ไม่มีภาระผูกพัน
4. ที่ดิน ที่ตั้งเลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ 206 ไร่ 1 งาน 71 ตารางวา ซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงาน (สาขาที่ 1)	บริษัทเป็นเจ้าของ	76.92	ไม่มีภาระผูกพัน
5. ที่ดิน ที่ตั้งเลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ 29 ไร่ ซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงาน (สาขาที่ 1) โดยได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนที่ อก 0906/007694 ลงวันที่ 27 ตุลาคม 2551	บริษัทเป็นเจ้าของ	55.60	ไม่มีภาระผูกพัน
6. อาคารสำนักงาน เลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ ซึ่งเป็นอาคารตึก 3 ชั้น โครงสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก ผนังก่ออิฐฉาบปูน พื้นคอนกรีตเสริมเหล็ก ปูด้วยกระเบื้องยางและพรมซึ่ง ชั้นที่ 1 ใช้เป็นโรงผลิตและเก็บจุพลาสติก ชั้นที่ 2 และ 3 ใช้เป็นสำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	4.78	ไม่มีภาระผูกพัน
7. อาคารสำนักงาน ที่ตั้งเลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ซึ่งเป็นอาคารตึก 2 ชั้นโครงสร้างเหล็กผนังก่ออิฐฉาบปูน พื้นคอนกรีตสำเร็จรูปปูด้วยกระเบื้องเซรามิค ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเหรียญ โรงงานผลิตกระป๋อง หลอดดอลุมเนียม และจุพลาสติกและโกดังเก็บสินค้า ห้องเครื่องมือ	บริษัทเป็นเจ้าของ	577.12	ไม่มีภาระผูกพัน

2. เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่สำคัญที่ใช้ในการผลิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

2.1 โรงงานสำโรง : เลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.01	ไม่มีภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.70	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.93	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.13	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		1.77	

2.2 โรงงานกระป๋องและหลอดศรียาชา: เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลปอวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	บริษัทเป็นเจ้าของ	43.62	ไม่มีภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	บริษัทเป็นเจ้าของ	69.70	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	1,033.30	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.02	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.73	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	26.25	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		1,173.62	

2.3 โรงเหี่ยยาศรียาชา: เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลปอวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	บริษัทเป็นเจ้าของ	10.91	ไม่มีภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	บริษัทเป็นเจ้าของ	16.85	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	259.19	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	1.86	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		288.81	



เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และ จรรยาบรรณธุรกิจที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้ประกาศและยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ไว้ดังนี้

1. การบริหารงาน และดำเนินการจะยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อ
3. ให้ความมั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และจัดความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ
4. ส่งเสริมและกำกับดูแลกิจการโดยจัดให้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและทั่วถึง
5. มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างสม่ำเสมอให้เป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ 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. ความรับผิดชอบต่อกรรมการบริษัท (Board of Responsibilities)

ในส่วนของรายละเอียดของการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แสดงรายละเอียดเอาไว้ใน ข้อ 6.3 ของรายงานฉบับนี้

จริยธรรมและจรรยาบรรณในทางธุรกิจ ของ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

บทนำ

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจและบริหารงานเป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงเห็นสมควรให้จัดทำคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณในธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส โดยไม่ฝ่าฝืนต่อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมโดยรวม

บริษัทเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณดังกล่าว จะเป็นส่วนที่สำคัญอย่างยิ่งที่จะทำให้บริษัทประสบความสำเร็จ มีความเจริญก้าวหน้าและเป็นที่ยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

คำนิยาม

นิยาม	ความหมาย
ผู้บริหาร	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับฝ่ายและแผนก / เทียบเท่าขึ้นไป
พนักงาน	พนักงานระดับบังคับบัญชาระดับฝ่ายและแผนก / เทียบเท่าลงมา
จริยธรรม / จรรยาบรรณ	แนวทางปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน อันจะนำองค์กรไปสู่การมีระบบการกำกับดูแลที่ดี
ทรัพย์สิน	สังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ลิขสิทธิ์ เอกสารสิทธิ์ของบริษัท
ข้อมูลจำเพาะ	ข้อมูลที่บริษัทเป็นเจ้าของหรือเป็นผู้ควบคุม ซึ่งเป็นข้อมูลที่มีคุณค่าทางเศรษฐกิจทั้งในปัจจุบันและอนาคต เป็นข้อมูลที่รู้ในวงจำกัดและไม่พึงเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกก่อนได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจได้แก่ ข้อมูลของลูกค้าและพนักงาน ข้อมูลการขายและการตลาด ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการข้อมูลทางบัญชี แผนธุรกิจ แผนการตลาด แผนการเงิน แผนการก่อสร้าง การวิจัย โปรแกรม วิธีการการพัฒนา การสร้างสรรค์ เป็นต้น
ผู้มีส่วนได้เสีย	บุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึง ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานของ บริษัท ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ทางการค้า และสังคมส่วนรวม เป็นต้น
การยึดหลักนิติธรรม	การตัดสินใจและการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Rule of Law)
ความยุติธรรมและ ความมีคุณธรรม	การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงตรงเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติโดยอยู่บนพื้นฐานของหลักความเป็นธรรมและคุณธรรม (Fairness and Morality)
ความโปร่งใส	ความโปร่งใสในการตัดสินใจและวิธีการดำเนินงานที่สามารถเปิดเผยให้สาธารณชนรับทราบและสามารถตรวจสอบได้ ภายใต้กรอบของระเบียบและกฎหมาย (Transparency)
ความซื่อสัตย์สุจริต	ความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับ จารีตและศีลธรรมอันดีงาม (Integrity)

นิยาม

ความหมาย

ความสำนึกในหน้าที่	การตระหนักในหน้าที่ ที่จะต้องปฏิบัติอย่างเต็มความสามารถและมีประสิทธิภาพ (Responsibility)
ความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติหน้าที่	การยอมรับผลจากการปฏิบัติหน้าที่ทั้งในเชิงบวกหรือลบ (Accountability)
ความมีวิสัยทัศน์	การมองการณ์ไกลในทางสร้างสรรค์ เพื่อการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่กิจการในระยะยาว และมุ่งสู่ความเป็นเลิศของงาน (Vision)

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจซึ่งผู้บริหารและพนักงานจะยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติในการทำงานในฐานะตัวแทนของบริษัท ดังนี้

1. ยึดหลักนิติธรรม

บริษัทยึดถือหลักนิติธรรมในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานที่จะต้องรู้ระเบียบข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายที่จะประกาศใช้ในอนาคตซึ่งมีผลกระทบต่อการบริหารงานและการทำงานของตน

แนวทางปฏิบัติ

- 1.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจ ในกฎระเบียบที่ใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานของทางราชการทั้งที่มีผลใช้บังคับแล้วและที่จะมีผลใช้บังคับในอนาคตอันใกล้
- 1.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่ง หรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย เช่น การขโมย การจารกรรม หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น

2. มีความโปร่งใส

การตัดสินใจและวิธีการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปด้วยความโปร่งใสที่สามารถเปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายรับทราบและตรวจสอบได้ ภายใต้กฎหมายและกรอบข้อบังคับ ระเบียบ วิธีปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันมิให้ความลับทางการค้ารั่วไหลไปยังคู่แข่งทางการค้า

แนวทางปฏิบัติ

- 2.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องจัดทำรายงานทางการเงิน การเงินและผลการดำเนินงาน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินการของบริษัท ตามความเป็นจริง ถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานการบัญชี มีความน่าเชื่อถือ และสามารถตรวจสอบได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะกำหนด
- 2.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อ / จัดจ้าง ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างเคร่งครัด มีความโปร่งใส ชัดเจน เป็นธรรมต่อทุกฝ่าย

ในกรณีที่บริษัทคู่ค้ามีผู้บริหาร พนักงานฝ่ายขาย หรือผู้ถือหุ้นเป็นญาติหรือบุคคลผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกับผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงานผู้นั้นของบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นหนังสือทันที และให้หลีกเลี่ยงไม่ข้องเกี่ยวกับธุรกรรมการจัดซื้อจัดจ้างนั้น

2.3 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานซึ่งระบุขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของตนอย่างเคร่งครัด

3. ตั้งมั่นในความยุติธรรมและมีความมีคุณธรรม

บริษัทตั้งมั่นในความยุติธรรมและมีความมีคุณธรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดอย่างไม่เป็นธรรม โดยใช้วิจารณญาณหรือความสัมพันธ์ส่วนตัว ตัดสินและให้ออกาสเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือ เพศ

แนวทางปฏิบัติ

- 3.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องให้เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ การให้สิทธิประโยชน์แก่ลูกค้าควรยึดถือหลักปฏิบัติและนโยบายของบริษัท
- 3.2 ผู้บริหารต้องบริหารงานด้วยความสุจริตรอบคอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อถือและยอมรับในการตัดสินใจว่าการดำเนินการใดๆ กระทำด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทั้งหลาย
- 3.3 ผู้บริหารและพนักงานต้องให้เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติในข้อกำหนดการจ้างงาน หมายรวมถึงการสรรหาบุคลากร การพิจารณาผลตอบแทนและสิทธิประโยชน์จากการจ้างงาน การปรับเปลี่ยนตำแหน่ง การโอนย้าย การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ การสิ้นสุดสภาพการจ้างงาน การปลดและรับพนักงานกลับเข้ามาทำงานใหม่ ตลอดจนการเข้ามีส่วนร่วมในสังคมและกิจกรรมนันทนาการ เป็นต้น

3.4 ผู้บริหารและพนักงานต้องพยายามให้บริการที่เหนือความคาดหวังกับลูกค้าเสมอ รวมทั้งให้บริการลูกค้าด้วยความซื่อตรงและเป็นธรรม ไม่เอาวัดเอาเปรียบหรือขี้โกงลูกค้า

3.5 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อลูกค้า / เจ้าหนี้ อย่างซื่อตรงและเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ให้แจ้งต่อลูกค้า / เจ้าหนี้เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

4. ให้ความสำคัญต่อลูกค้า

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ให้ความสำคัญและเอาใจใส่ต่อลูกค้า โดยการควบคุมดูแลสินค้าและการบริการให้มีคุณภาพ อันส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ

แนวทางปฏิบัติ

4.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องรู้และทำความเข้าใจสินค้าและบริการของบริษัท เป็นอย่างดี รวมทั้งต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า

4.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจความต้องการของลูกค้าอย่างละเอียด ก่อนเสนอสินค้าหรือบริการต่อลูกค้า เพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าได้อย่างถูกต้องรวมทั้งต้องสนใจใฝ่หาข้อมูลความรู้อยู่เสมอ และส่งเสริมประสบการณ์ในการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อเพิ่มความพึงพอใจให้กับลูกค้า

4.3 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ ให้เกียรติลูกค้า และใช้วาจาที่สุภาพกับลูกค้า

4.4 ผู้บริหารและพนักงานต้องมีทัศนคติที่ดีต่องานบริการลูกค้า ให้ความสำคัญต่องานบริการและปฏิบัติอย่างเต็มที่ อันส่งผลให้งานบริการมีคุณค่าและมีประสิทธิภาพ อันจะนำไปสู่ความเป็นเลิศด้านบริการ

4.5 ผู้บริหารและพนักงานต้องเคารพการตัดสินใจ และข้อคิดเห็นของลูกค้า ตลอดจนไม่ละเมิดสิทธิส่วนบุคคลของลูกค้า

5. มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อสังคมและชุมชน จนถึงเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน

แนวทางปฏิบัติ

5.1 ผู้บริหารและพนักงานพึงมีส่วนร่วม หรือจัดให้มีกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ในการพัฒนาและบริการสังคม อาทิ กิจกรรมด้านการศึกษา ด้านศิลปวัฒนธรรม ด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น ตามที่บริษัทจะจัดให้มีขึ้นเป็นคราวๆ

5.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องตระหนักถึง การมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อม ตลอดจนพยายามให้บริษัทสามารถหลีกเลี่ยงการกระทำที่จะก่อให้เกิดอันตรายหรือมลภาวะต่อทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และระบบนิเวศที่เกี่ยวข้อง

6. ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง

บริษัทเคารพและสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้สิทธิเสรีภาพของตนภายใต้รัฐธรรมนูญทั้งนี้บริษัทจะวางตัวเป็นกลาง

แนวทางปฏิบัติ

6.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่เวลา ทรัพย์สิน หรือสิ่งอำนวยความสะดวกอื่นใดของบริษัทในการเอื้อประโยชน์ และสนับสนุนกิจกรรมใดๆ ทางการเมืองหรือองค์กรทางการเมืองหรือสมาชิกขององค์กรทางการเมือง

6.2 ผู้บริหารและพนักงานไม่ใช้อำนาจหน้าที่ที่ชวนก่อกวน หรือบังคับให้เพื่อนร่วมงานรวมทั้งผู้ใต้บังคับบัญชาให้การสนับสนุนกิจกรรมใดๆ ทางการเมืองหรือองค์กรทางการเมืองหรือสมาชิกของ องค์กรทางการเมือง

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ในทุกภาคส่วนเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ภายใต้ความมีคุณธรรม ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ บริษัทจึงได้กำหนดจรรยาบรรณในการทำธุรกิจเป็นแนวทางดังนี้

1. จรรยาบรรณกรรมการและผู้บริหาร

- ▶ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ▶ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวังรอบคอบ และมีจริยธรรม เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
- ▶ อุทิศเวลาเพื่อการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเต็มกำลังความรู้ความสามารถ
- ▶ หลีกเลี่ยงการประพฤติปฏิบัติที่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

- ▶ ไม่กระทำหรือเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- ▶ ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว
- ▶ รักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม วางตัวให้เหมาะสมกับบทบาท หน้าที่ และกาลเทศะ
- ▶ ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและ

ศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน

- ▶ รักษาข้อมูลความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขที่บังคับให้เปิดเผย

2. จรรยาบรรณพนักงาน

- ▶ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ▶ ดำรงตนตั้งมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม มีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่
- ▶ มีความรับผิดชอบ รอบคอบ ทุ่มเท โดยถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- ▶ แสวงหาแนวทางในการพัฒนาปรับปรุงงานในความรับผิดชอบให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
- ▶ รักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม วางตัวเหมาะสมกับบทบาท หน้าที่ และกาลเทศะ
- ▶ ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน
- ▶ รับฟังความคิดเห็นของผู้อื่นด้วยเหตุผลและปราศจากอคติ

จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ดังนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยไม่ชักช้า หรือเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการดำเนินการในเรื่องที่มีนัยสำคัญซึ่งไม่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัทหรือฝ่ายจัดการ
- ดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน
- มุ่งมั่นในการสร้างความเติบโตอย่างมีคุณภาพ และมั่นคง เพื่อผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และผลประโยชน์ที่ดีของบริษัท
- เปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

2. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- สร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ภายใต้ความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน
- ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับลูกค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม

- ▶ ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยอาศัยประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผย เพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น

- ▶ ร่วมสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องาน สังคม และประเทศชาติโดยส่วนรวม

- ▶ รักษาข้อมูลความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขที่บังคับให้เปิดเผย

- ▶ ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

- ▶ หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ หรือการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก สื่อมวลชน สื่อทางสังคม หรือเครือข่ายทางสังคมในรูปแบบต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร

- ▶ ไม่นำผลงานของผู้อื่นทั้งภายใน/ภายนอกบริษัทมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน

- ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ

- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่างๆ ให้ลูกค้าทราบอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ โดยไม่ปกปิด บิดเบือนเนื้อหาให้ข้อมูลเท็จ หรือทำให้เข้าใจผิดเกี่ยวกับข้อมูลที่สื่อสารออกไป

- ไม่นำภาพหรือเนื้อหาที่ก่อให้เกิดทัศนคติที่ไม่ดี การแบ่งแยกในสังคม หรือค่านิยมที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะเรื่องเพศและศีลธรรมมาใช้ในการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายของบริษัท

- ดูแลสภาพแวดล้อม พื้นที่ภายในและบริเวณโดยรอบทรัพย์สินภายใต้การบริหารงานของบริษัทให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน

3. การปฏิบัติต่อคู่ค้า

- ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

- รักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับคู่ค้า ตลอดจนสร้างความร่วมมือกันด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

- ดูแลให้มีระบบการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการที่มี

ความโปร่งใส โดยปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม เป็นไปตามระเบียบบริษัท

- การจัดซื้อจัดจ้างไม่ควรเจาะจงข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์หรือบริการจากคู่ค้ารายหนึ่งรายใดโดยเฉพาะหรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ อย่างจงใจ นอกจากนี้จะมีความจำเป็นซึ่งมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
- ให้รายละเอียดข้อมูลและเงื่อนไขต่างๆ ที่เหมือนกันแก่คู่ค้าทุกราย
- ตรวจรับสินค้าหรือตรวจรับงาน และจ่ายชำระค่าสินค้าหรือบริการอย่างถูกต้องและรวดเร็ว

4. การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

- ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหน้าที่ล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัท
- บริหารเงินกู้ยืมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน ไม่นำเงินไปใช้ในทางที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท
- เปิดเผยข้อมูลแก่เจ้าหน้าที่อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

5. การปฏิบัติต่อพนักงาน

- จัดให้มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมเพื่อให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ศักยภาพ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
- จัดให้มีกระบวนการพิจารณาการสรรหา การแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้สวัสดิการ การให้รางวัล การเลิกจ้าง และการลงโทษพนักงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้ โดยปฏิบัติด้วยความสุจริตและเป็นธรรม
- ส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาและแลกเปลี่ยนความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน
- ให้ข้อมูลสำคัญแก่พนักงานเพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานและสภาพที่แท้จริงของบริษัท
- สนับสนุนการหารือและความร่วมมือระหว่างบริษัทกับพนักงานหรือตัวแทนพนักงานในการนำเสนอข้อมูลแก่ผู้มีอำนาจในการตัดสินใจของบริษัทเกี่ยวกับการปรับปรุงคุณภาพชีวิตการทำงานเพื่อให้เกิดการพัฒนาาร่วมกัน
- เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน

ทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค โดยปราศจากการแทรกแซง รวมถึงการจัดให้มีกระบวนการรับฟังข้อคิดเห็นและการร้องเรียนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

- ส่งเสริมและจัดกิจกรรมสนับสนุนให้พนักงานมีคุณภาพในการใช้ชีวิต ไม่ว่าจะเป็นด้านการทำงาน การศึกษา การพักผ่อน และการดูแลครอบครัว เป็นต้น

6. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต
- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าโดยการกล่าวหาด้วยข้อมูลที่ไม่เป็นความจริง หรือด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
- ส่งเสริมและสนับสนุนการแลกเปลี่ยนข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจด้านพัฒนาและบริหารศูนย์การค้าในภาพรวม เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แก่ธุรกิจและมีส่วนช่วยพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และประเทศชาติให้ยั่งยืน

7. การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

- ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และพยายามยกระดับการปฏิบัติให้มีมาตรฐานสูงกว่ากฎหมายกำหนด หากการปฏิบัตินั้นจะนำมาซึ่งประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และประเทศชาติ
- ดูแล ป้องกันมิให้เกิดการดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- สร้างจิตสำนึกบุคลากรทุกระดับในบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและรู้คุณค่า
- ดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการนำพาสังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้เป็นคนดี มีวัฒนธรรม และคุณธรรม สนับสนุนกิจกรรมด้านการศึกษา และสาธารณประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนการประหยัดพลังงาน และรักษาสิ่งแวดล้อม
- นำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมมาพัฒนาและคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ ที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มต่อธุรกิจและสังคม
- ให้ความร่วมมือกับภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อเหตุการณ์ใดๆ ที่มีผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท

8. การปฏิบัติต่อภาครัฐ

- ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการปฏิบัติตามกฎหมาย

ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด

- เสนอความคิดเห็นและมีส่วนร่วมกับภาครัฐในการพัฒนาประเทศชาติ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- มุ่งมั่นดำเนินโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสาธารณะไม่ว่าจะเป็นนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากภาครัฐหรือเป็นโครงการที่บริษัทริเริ่มขึ้นเอง

9. การปฏิบัติต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม

- เปิดเผยและแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารกับองค์กรอิสระ

และองค์กรอื่นๆ ในสังคม ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

- ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ที่องค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคมจัดขึ้นเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและตอบสนองความคาดหวังของสังคม
- ในการดำเนินการโครงการร่วมกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ

บทส่งท้าย

จริยธรรมและจรรยาบรรณในทางธุรกิจเป็นรายละเอียดที่ผู้บริหารและพนักงานต้องทำความเข้าใจและยึดมั่นปฏิบัติและไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานกระทำการใดๆ ที่เป็นการขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณในทางธุรกิจ หากเกิดความไม่ชัดเจนหรือเกิดปัญหาอื่นใดนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในทางปฏิบัติ ผู้บริหารและพนักงานควรปรึกษาหารือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อร่วมกันพิจารณาหาทางแก้ไขหรือหาข้อพึงปฏิบัติที่เหมาะสมต่อไป



เอกสารแบบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เสนอ ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

นายกฤษณ์ อินทวัฒน์ กรรมการตรวจสอบ

นายโทชิยูกิ โคอิเกะ กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนายปิณฑิ์ อาชามงคล ผู้จัดการแผนกกฎหมายเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลเพื่อการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบมุ่งเน้นให้บริษัทมีการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับกฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบจำนวน 3 ท่านทุกครั้ง ซึ่งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และตรวจสอบภายในในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. **รายงานทางการเงิน** สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีโดยพิจารณาถึงรายการที่มีสาระสำคัญ ความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ใช้ความครบถ้วนถูกต้องของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูล รวมถึงการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญ และมีความเห็นสอดคล้องว่างบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินเพียงพอเหมาะสมตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือเกี่ยวกับแผนการสอบบัญชี ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี โดยให้ความสำคัญการนำเสนอข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ

2. **การควบคุมภายใน** สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบจากหน่วยงานอิสระภายนอกที่ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก รวมทั้งรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง โดยได้ติดตามและสอบทานเพื่อให้ฝ่ายจัดการได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะต่อระบบควบคุมภายใน ทั้งนี้ จึงทำให้มั่นใจอย่างมีเหตุผลว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อให้ทราบจุดอ่อนและป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

3. **การกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน** คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานและสอบทานแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันโดยกำกับดูแลในเรื่องการขยายแนวทางปฏิบัติต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันของฝ่ายจัดการไปยังแผนกต่างๆของบริษัทและคู่ค้าให้เกิดความสมดุล เช่น แนวทางปฏิบัติในการรับและให้ของขวัญ

4. **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงานหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเพียงพอของบุคลากร ความรู้ความสามารถของบุคลากร และการพัฒนารวมทั้งได้กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจกรรมการตรวจสอบภายในและบทบาทการเป็นที่ปรึกษาของหน่วยงานตรวจสอบภายในด้านระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล รวมทั้งได้อนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2566 โดยมุ่งเน้นให้ตรวจสอบประสิทธิผลของการปฏิบัติงานที่เป็นจุดควบคุมที่สำคัญในเชิงป้องกัน ตลอดจนการตรวจสอบด้านการป้องกันการทุจริต

5. **การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ กฎระเบียบ และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ดังกล่าวได้อย่างถูกต้อง

6. **รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการตรวจสอบได้ สอบถาม กำกับดูแล และให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นปกติทางธุรกิจ และประโยชน์สูงสุดของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกโดยทั่วไป รวมทั้งเรื่องร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

7. **ผู้สอบบัญชี** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ทักษะความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการตรวจสอบ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ คุณภาพของงานสอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2567

8. **การประเมินตนเอง** คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะและรายบุคคลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลการประเมินแสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยยึดมั่นบนหลักการความถูกต้อง รับผิดชอบ โปร่งใส และมีความอิสระเที่ยงธรรมอย่างเพียงพอ ไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

(นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

23 กุมภาพันธ์ 2567



เอกสารแนบ 7

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เสนอ ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงทั้งในกระบวนการกำหนดกลยุทธ์และการขับเคลื่อนผลการปฏิบัติการ เพื่อลดหรือจำกัดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ กำหนดเป้าหมาย การปฏิบัติกำกับ การควบคุมดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน และกรรมการบริหารจำนวน 1 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีรายชื่อดังนี้

1. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวสลินี มาตานี กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี นายปิณฑศ์ อาชามงคล เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในการปฏิบัติหน้าที่สำหรับปี 2566 ได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้งเพื่อติดตามการดำเนินงาน การปฏิบัติงานตามที่กำหนดและรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทที่มีสาระสำคัญที่สรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดกรอบบริหารความเสี่ยงและทบทวนปัจจัยเสี่ยงและผลกระทบเพื่อทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและได้มาตรฐาน ครอบคลุมทุกด้าน รวมทั้งความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยง และแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการมั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับระบบควบคุมภายใน และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนความเพียงพอของกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนโยบายบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2566 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไขเนื่องจากฉบับปัจจุบันมีความครบถ้วนและเหมาะสมแล้ว

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้มีการประเมินความเสี่ยงในปี 2566 จากทุกแผนก โดยสรุปมีความเสี่ยงระดับสูงจำนวน 2 รายการ และความเสี่ยงระดับกลางจำนวน 16 และมีการประชุมประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งทุกปี

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินไปอย่างเป็นระบบ รวมถึงการติดตามอย่างใกล้ชิด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ การดำเนินธุรกิจตามแผนงานที่วางไว้ ตลอดจนสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท เพื่อส่งมอบให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างยั่งยืน

นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
23 กุมภาพันธ์ 2567



ALUCON Public Company Limited

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

Tel:+662398 0147 Fax:+6623983455

E-mail :alucon@alucon.th www.alucon.th