

ALUCON

Public Company Limited



IIU 56-1 One Report 2567

ASIA'S LEADER IN THE WORLD OF
ALUMINIUM CONTAINERS

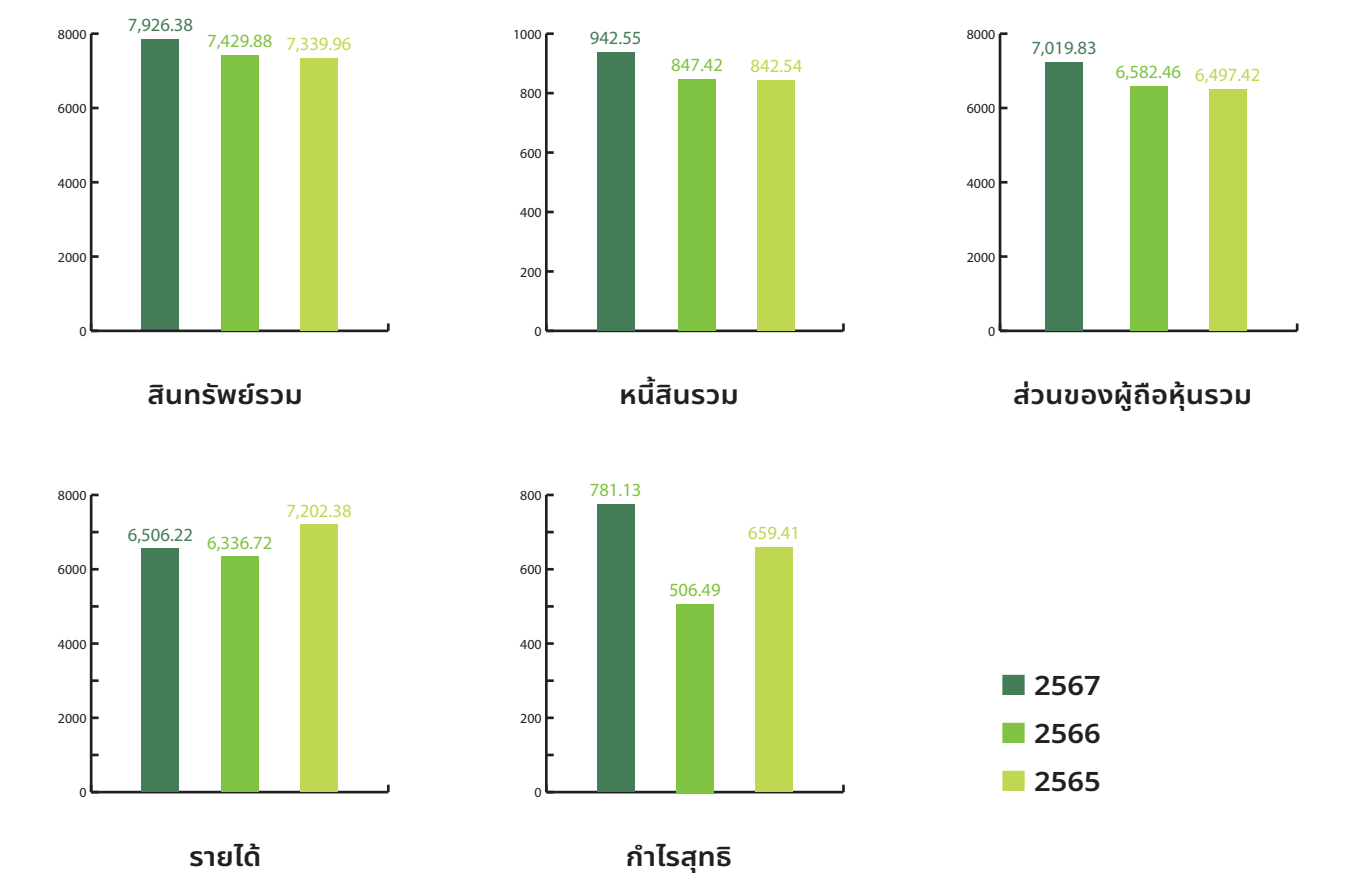


ALUCON

Public Company Limited

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	2567	2566	2565
ฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	7,962.38	7,429.88	7,339.96
หนี้สินรวม	942.55	847.42	842.54
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	7,019.83	6,582.46	6,497.42
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้	6,506.22	6,336.72	7,202.38
รายจ่ายรวม	5,529.24	5,741.44	6,406.37
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	976.98	595.28	796.00
กำไรสุทธิ	781.13	506.49	659.41
กำไรสุทธิต่อหุ้น	18.08	11.72	15.26



สารบัญ

- 004 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป
- 006 รายงานของกรรมการผู้จัดการ

1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- 008 โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท
- 017 การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 022 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 041 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- 050 ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

2

การกำกับดูแลกิจการ

- 053 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 067 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
- 078 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 090 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

3

งบการเงิน

- 096 งบการเงิน

4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

- 155 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

5

เอกสารแนบ

- 137 เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี เลขานุการบริษัท
- 170 เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- 171 เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างาน
กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
- 173 เอกสารแนบ 4 กรัฟฟิคส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ
รายการประเมินราคากรัฟฟิคส์
- 175 เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และ
จรรยาบรรณธุรกิจที่บริษัทได้จัดทำ
- 182 เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 184 เอกสารแนบ 7 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานของกรรมการผู้จัดการ

ในปี 2567 ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) ของประเทศไทย ปรับเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 2.5 อย่างไรก็ตามอัตราดังกล่าวก็นับว่าดีกว่าปีที่ผ่านมาซึ่งปรับตัวอยู่เพียงร้อยละ 1.9 ในขณะเดียวกัน การประกาศนโยบายกำแพงภาษีศุลกากรของสหรัฐอเมริกาโดยประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ จะส่งผลให้สถานการณ์เศรษฐกิจทั่วโลกประสบภาวะความไม่แน่นอนอย่างต่อเนื่อง

การดำเนินธุรกิจของอูคูคอนในปี 2567 เป็นปีที่บริษัทประสบความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจอีกหนึ่งปี

- รายได้รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จาก 6,337 ล้านบาท เป็น 6,506 ล้านบาท
- กำไรสุทธิหลังหักภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ 54 จาก 506 ล้านบาท เป็น 781 ล้านบาท
- ปริมาณการผลิตกระป๋องและหลอดอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 2 จาก 632 ล้านชิ้น เหลือ 621 ล้านชิ้น ในขณะที่ผลผลิตเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 จาก 35,663 ตัน เป็น 38,680 ตัน จำนวนการผลิตเพิ่มขึ้นถึง 3,000 ตัน เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา
- ยอดขายเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 คิดเป็นร้อยละ 53 ของยอดขายรวม ซึ่งเป็นครั้งแรกในประวัติศาสตร์ที่การขายเหรียญอลูมิเนียมมีส่วนเกินกว่าครึ่งหนึ่งของยอดขายทั้งหมด

การเพิ่มขึ้นของกำไรอย่างมีนัยสำคัญนี้เกิดจากการผลิตเหรียญอลูมิเนียมเต็มกำลังการผลิต ด้วยจำนวนพนักงานที่ลดลง ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตเหรียญอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 7 นอกจากนี้ จำนวนพนักงานทั้งในโรงงานกระป๋องและหลอดอลูมิเนียมที่ลดลง ยังช่วยทำให้ต้นทุนลดลงอีกด้วย ภายในสิ้นปี 2567 จำนวนพนักงานทั้งหมดลดลงร้อยละ 6 จาก 1,115 คน เหลือ 1,050 คน ส่งผลให้รายได้ต่อพนักงานเพิ่มขึ้นร้อยละ 9

ผมขอแสดงความขอบคุณอย่างจริงใจต่อพนักงานทุกท่านที่ทุ่มเทให้กับองค์กร แสดงให้เห็นถึงความร่วมมือ ความสามารถในการปรับตัว และความมุ่งมั่นในการทำงานในทักษะที่หลากหลาย พนักงานหลายคนได้ทำงานข้ามสายงานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานในโรงงานที่แตกต่างกัน จำนวนพนักงานลดลงจาก 1,536 คนในปี 2557 เหลือ 1,050 คนในปี 2567 ซึ่งลดลงเกือบหนึ่งในสามเมื่อเทียบกับทศวรรษที่ผ่านมา อูคูคอนเผชิญกับความท้าทายในการดำเนินงานด้วยจำนวนพนักงานที่ลดลง แต่ยังคงสามารถบริหารจัดการได้ ไม่เพียงเพราะการควบรวมโรงงานสองแห่งเป็นแห่งเดียวเท่านั้น แต่ยังมาจากพนักงานที่มีทักษะหลากหลายและได้รับการฝึกอบรมอย่างดี ซึ่งทำงานร่วมกันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

มองไปข้างหน้าถึงปี 2568 บริษัทยังคงต้องพยายามในการรักษาค่าสั่งซื้อ กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม แต่ผมมั่นใจว่าความต้องการเหรียญอลูมิเนียมยังคงอยู่ในระดับสูง อูคูคอนยังคงมุ่งมั่นในการลดต้นทุนคงที่และสานต่อความสำเร็จอย่างต่อเนื่อง ผลิตภัณฑ์ของเรามีส่วนช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้คนทั่วโลก และเรามุ่งมั่นที่จะผลิตบรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ลูกค้าทุกท่านได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุด

ผมขอขอบคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุน และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า ทุกท่านจะยังคงสนับสนุนอูคูคอนต่อไป

นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ
กรรมการผู้จัดการ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

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. ใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีการผลิตเพื่อผลิตสินค้าที่มีคุณภาพดีเยี่ยม
2. เพิ่มปริมาณการผลิตด้วยบุคลากรที่น้อยลง
3. เพิ่มทักษะการทำงานที่หลากหลาย
4. ก้าวไปข้างหน้าด้วยกันเป็นหนึ่งเดียวกัน
5. ประหยัดพลังงาน ประหยัดวัตถุดิบ และลดของเสีย
6. พัฒนาลิตรภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

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

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทได้ติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์กับอาคาร 3 อาคาร 4 อาคาร 5 อาคาร HR และ โรงจอดรถ โดยจะดำเนินการติดตั้งเรียบร้อยแล้วเสร็จ และเริ่มดำเนินการทดสอบการใช้พลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ในช่วงเดือนธันวาคม ซึ่งแผงพลังงานแสงอาทิตย์แต่ละอาคารนั้นสามารถผลิตไฟฟ้าได้ประมาณ 1.2 เมกะวัตต์ เมื่อรวมกับแผงพลังงานแสงอาทิตย์อาคารอื่นทั้งหมด บริษัทสามารถใช้ไฟฟ้าที่ผลิตจากพลังงานแสงอาทิตย์ได้ประมาณรวม 4.9 เมกะวัตต์ ทั้งนี้ บริษัทได้ใช้พลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์เป็นพลังงานทางเลือกและใช้เฉพาะภายในกิจการและกระบวนการผลิตของบริษัทเท่านั้น อันเป็นการลดการพึ่งพิงการใช้พลังงานไฟฟ้าจากแหล่งภายนอก และเป็นการลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน เพราะค่าพลังงานไฟฟ้ามีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังเป็นการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมด้วยการลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ให้น้อยลง

นอกจากนั้นบริษัทได้รับรางวัลมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ ประจำปี 2567 หรือ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2024 ภายใต้โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน จัดโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งบริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ให้ความสำคัญและความรับผิดชอบต่อบุคลากร ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับมาตรฐานโครงการ CSR-DIW กรมโรงงานอุตสาหกรรมที่ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมดำเนินงานที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาให้การอยู่ร่วมกันระหว่างภาคอุตสาหกรรมกับชุมชนเป็นไปอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ยังได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและพัฒนาชุมชน ทั้งด้านอาชีพอนามัย และสิ่งแวดล้อม ด้านการศึกษา และการพัฒนาคุณภาพชีวิตผ่านโครงการต่างๆ อย่างเป็นรูปธรรม

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมขึ้นรูป เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดบีบพับได้ใช้สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สีผม, เวชภัณฑ์, ครีม, กาว เป็นต้น หลอดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง, กระป๋องอลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม, หลอดบรรจุยาเม็ด, หลอดปากกาเคมี เป็นต้น รวมทั้งผลิตเหรียญอลูมิเนียมเพื่อใช้ในการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์ดังกล่าวและจำหน่ายไปยังลูกค้าเพื่อการผลิตสินค้าดังกล่าว โดยสามารถแยกประเภทผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้ดังนี้

หลอดอลูมิเนียมชนิดบีบพับได้

เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สีผม เวชภัณฑ์ ครีม กาว และอื่น



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

การใช้เงินระดมทุน

บริษัทยังไม่ได้มีการออกเครื่องมือทางการเงินใด ในการระดมทุนจากประชาชนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปีพ.ศ. 2567 ที่ผ่านมาแต่อย่างใด

ข้อมูลผู้ถือหุ้นที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

- ไม่มี -

ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโรโซล



เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง, ผลิตภัณฑ์บำรุงเส้นผม, น้ำหอม สเปรย์ระงับกลิ่นกาย สเปรย์ปรับอากาศ, ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในบ้านและอื่น ๆ

ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง

เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุยาเม็ด, ตัวปากกาเคมี, กระป๋องแป้งและอื่น ๆ



เหรียญอลูมิเนียม เม็ดอลูมิเนียม คอยล์อลูมิเนียม, แผ่นอลูมิเนียม, เหรียญอัลลอยด์ ที่ใช้สำหรับผลิตหลอดอลูมิเนียม กระป๋องอลูมิเนียม และ กระป๋องอัลลอยด์



ขวดอลูมิเนียม

เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ใช้สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง เครื่องดื่ม ผลิตภัณฑ์สำหรับยานยนต์ และยาฆ่าแมลง เป็นต้น



บริษัทไม่ได้เป็นเจ้าของ
ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์
หรือ สิทธิบัตรใด ๆ
และบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิด
ทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น



โครงสร้างรายได้

ในปี 2567 บริษัทมีผลประกอบการจากการขาย 6,218 ล้านบาท โดยพิจารณารายได้ตามประเภทของผลิตภัณฑ์แล้วพบว่าร้อยละ 47.02 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียม ซึ่งลดลง ร้อยละ 4.9 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และร้อยละ 52.98 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการขายเหรียญอลูมิเนียม ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.1 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา แต่เมื่อพิจารณารายได้แยกตามภูมิภาคพบว่าร้อยละ 21.0 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการขายในประเทศ ซึ่งลดลงร้อยละ 6.2 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และร้อยละ 79.0 ของรายได้ทั้งหมดมาจากการส่งออกไปยังต่างประเทศ ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.8 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

โครงสร้างรายได้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท	2567		2566		2565	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	2,924	47.02	3,076	50.23	3,536	51.04
เหรียญอลูมิเนียม	3,294	52.98	3,048	49.77	3,392	48.96
รวม	6,218	100.00	6,124	100.00	6,928	100.00

ทั้งนี้ บริษัทได้วางกลยุทธ์การตลาดของบริษัทในปี 2567 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 ดังนั้นบริษัทต้องคำนึงถึงความเหมาะสมของราคาจำหน่ายที่สอดคล้องและเหมาะสมกับต้นทุนวัตถุดิบ ให้เป็นไปตามสภาพของตลาดและการแข่งขันที่สามารถรักษากลุ่มลูกค้าที่สำคัญของบริษัทได้

3. ด้านการขนส่ง

บริษัทมีการวางมาตรฐานในการบรรจุและจัดส่งผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าอย่างตรงเวลา และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายใด ๆ ต่อผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ลูกค้านำไปผลิตเป็นสินค้าที่มีคุณภาพจำหน่ายไปยังผู้บริโภคทั่วโลก การคัดเลือกผู้ขนส่งไม่ว่าทางบก ทางเรือ หรือทางอากาศจะต้องเป็นผู้ให้บริการที่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้ และมีความพร้อมและรวดเร็วในการจัดส่งให้ถึงลูกค้าตามกำหนดเวลาที่ตกลงไว้

4. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ ในปี 2025 บริษัทยังคงดำเนินการต่อเนื่องในโครงการพัฒนาต่างๆ ดังต่อไปนี้:

การดำเนินงานที่ยั่งยืน : มุ่งเน้นการดำเนินงานและการผลิตเพื่อความยั่งยืน โดยการพยายามเสาะหาวัตถุดิบที่ปล่อยก๊าซคาร์บอนในระดับต่ำ รวมถึงวัตถุดิบรีไซเคิลที่ผ่านการใช้งานโดยผู้บริโภค(Post-Consumer Recycle) และพัฒนาอลูมิเนียมอัลลอยด์ สำหรับผลิตภัณฑ์ที่มีน้ำหนักเบา

โครงการด้านสิ่งแวดล้อม : บริษัทมีคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมเพื่อศึกษาแนวทางและกำกับดูแลเพื่อให้การผลิตเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นไปอย่างยั่งยืน

พลังงานหมุนเวียน : นอกจากโครงการปลูกป่าที่ทำมาต่อเนื่อง บริษัทยังขยายการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์เพิ่มขึ้นที่โรงงานศรีราชา

ระบบอัตโนมัติและการควบคุมคุณภาพ : ระบบตรวจสอบด้วยกล้องถ่ายภาพ (Visual Camera Inspecting System) ถูกนำมาใช้กับระบบบรรจุอัตโนมัติเพิ่มมากขึ้น ซึ่งช่วยลดจำนวนพนักงานในแต่ละสายการผลิต พร้อมทั้งเพิ่มความสม่ำเสมอของการควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามมาตรฐาน

นวัตกรรมผลิตภัณฑ์ : บริษัทยังคงพัฒนาการผลิตกระป๋องในรูปทรงขวด เพื่อการขยายตลาดไปยังกลุ่มเป้าหมายใหม่

การพัฒนานวัตกรรม : บริษัทให้การฝึกอบรมพนักงาน ให้มีทักษะหลากหลายอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต โดยใช้บุคลากรน้อยลง

5. ความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อเข้าใจความต้องการของลูกค้าซึ่งนำไปสู่การพัฒนาผลิตภัณฑ์และการบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการเหล่านั้น โดยในปี 2567 ผลการสำรวจพบว่าลูกค้ามีความพึงพอใจมากกว่าร้อยละ 92.35 บริษัทจะนำข้อมูลจากการประเมินนี้มาวิเคราะห์เพื่อปรับปรุงการทำงาน คุณภาพสินค้า การพัฒนาผลิตภัณฑ์ และการบริการให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้บริษัทยังได้รับรางวัล “Certified Award” และ “Model of Excellence” จากลูกค้าในประเทศฟิลิปปินส์ ซึ่งยืนยันถึงความพึงพอใจในด้านคุณภาพสินค้า ราคาที่เหมาะสม และการส่งมอบที่เชื่อถือได้



การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

เพื่อที่จะคงไว้ซึ่งความเป็นผู้นำในประเทศไทยในฐานะผู้ผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม บริษัทมีกำลังการผลิตที่เพียงพอเพื่อรองรับปริมาณตามความต้องการที่เพิ่มขึ้น ดังนั้น บริษัทจึงเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในทวีปเอเชียในประเภทของภาชนะบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมขึ้นรูป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเครื่องจักรและอุปกรณ์ดังต่อไปนี้

11

สายการผลิตเหรียญอลูมิเนียม

ซึ่งแต่ละสายการผลิตประกอบด้วย หัวคลีคอยล์แบบ 2 คอยล์ เครื่องบั่นแผ่นคอยล์ เครื่องปั๊มเหรียญ เตอบนั้ม เครื่องขัดผิวหยาบแบบไม่ขัดผิวเหรียญ และจัดวางบนกระเบียดอัตโนมัติด้วยหุ่นยนต์ และรวมถึงเครื่องขัดผิวหยาบแบบพ่นเม็ดที่ผิว

2

สายการผลิตอลูมิเนียมคอยล์

ซึ่งแต่ละสายการผลิตประกอบด้วย เตาลอม เตापัก เตาลัดแก๊ส กรอง และทำความสะอาดน้ำอลูมิเนียมต่อเนื่อง เครื่องหล่อแผ่นต่อเนื่องแบบสายพานเดี่ยว เครื่องรีดร้อนและเครื่องรีดเย็น และหัวม้วนคอยล์กึ่งอัตโนมัติแบบ 2 หัว

15

สายการผลิตหลอดอลูมิเนียม

ซึ่งแต่ละสายการผลิตประกอบด้วย เครื่องไม่เหรียญ เครื่องปั๊มขึ้นรูป เครื่องรีดเกลียวและตกแต่งหลอด เตอบนั้ม เครื่องเคลือบใน เตอบนั้ม เครื่องเคลือบสีหลอด เครื่องพิมพ์สี เตอบนั้มสีพิมพ์ให้แห้ง เครื่องปิดจุก เครื่องทาขาว เป็นต้น

18

สายการผลิต สำหรับผลิตกระป๋องอลูมิเนียมขนาดเล็ก ขนาดกลาง และขนาดใหญ่

ซึ่งสามารถผลิตกระป๋องได้หลากหลายขนาด โดยแต่ละสายการผลิตประกอบด้วยเครื่องไม่เหรียญ เครื่องปั๊มขึ้นรูป เครื่องกลึง เครื่องล้าง เครื่องเคลือบใน เตอบนั้ม เครื่องเคลือบแลคเกอร์ เครื่องพิมพ์สี เครื่องเคลือบภายนอก เตอบนั้มสีให้แห้ง เครื่องทำคอกระป๋อง

38

เครื่องฉีดจุกพลาสติก

ซึ่งมีเทคโนโลยีที่ทันสมัยสำหรับผลิตจุกที่ใช้กับภาชนะบรรจุภัณฑ์ของบริษัท

2

โรงประกอบเครื่องมือ

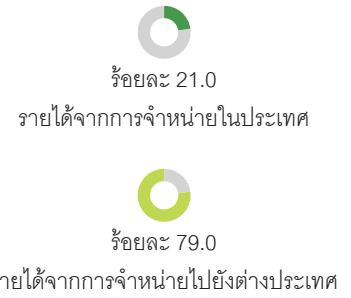
เพื่อผลิตเครื่องมือ อะไหล่ชิ้นส่วนต่างๆ และพัฒนาเครื่องมืออุปกรณ์ต่าง ๆ ภายในบริษัท

ยอดรวมตัวเลขการผลิตเหรียญ ในปี 2567 เท่ากับ 38,680 ตัน ยอดรวมตัวเลขการผลิตหลอดอลูมิเนียม กระป๋องอลูมิเนียม หลอดชนิดผนังแข็ง ในปี 2567 เท่ากับ 621 ล้านชิ้น

สัดส่วนการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในประเทศและต่างประเทศ (ส่งออก)

1. ยอดขายของผลิตภัณฑ์บริษัท

ในปี 2567 บริษัทมีรายได้ทั้งสิ้น 6,218 ล้านบาท โดยแยกเป็นรายได้จากการจำหน่ายในประเทศจำนวน 1,308 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.0 ของรายได้รวมของบริษัท และรายได้จากการจำหน่ายไปยังต่างประเทศ (ส่งออก) จำนวน 4,910 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 79.0 ของรายได้รวมของบริษัท



ปี	รายได้ในประเทศ (ล้านบาท)	รายได้จากการส่งออก (ล้านบาท)	รวมรายได้ (ล้านบาท)
2565 (%)	1,476 21.3	5,452 78.7	6,928 100.00
2566 (%)	1,394 22.8	4,730 77.2	6,124 100.00
2567 (%)	1,308 21.0	4,910 79.0	6,218 100.00

ลูกค้าในประเทศมียอดขายเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.0 ของยอดขายรวมทั้งหมด ปริมาณการสั่งซื้อสินค้าของลูกค้าในประเทศในปี 2567 ลดลงจากปี 2566 ร้อยละ 6.2 และลูกค้าต่างประเทศมียอดขายเป็นสัดส่วนร้อยละ 79.0 ของยอดขายรวมทั้งหมด ปริมาณการสั่งซื้อสินค้าของลูกค้าต่างประเทศปี 2567 เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ร้อยละ 3.8 ซึ่งมีสาเหตุหลักที่ทำให้ยอดขายเพิ่มขึ้นมาจากลูกค้าต่างประเทศ โดยเฉพาะในกลุ่มเหรียญออลิมปิก ซึ่งมีความต้องการสูงขึ้นในตลาดโลก เนื่องจากปริมาณการผลิตไม่สามารถรองรับความต้องการในตลาดได้อย่างเพียงพอ และในครึ่งปีหลัง การผลิตเหรียญมีประสิทธิภาพมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายปรับตัวดีขึ้นตามลำดับ ส่วนยอดขายหลอดและกระป๋องออลิมปิกลดลง เนื่องจากลูกค้ามีการควบคุมสต็อกสินค้ามากขึ้น จากความต้องการในตลาดที่ยังไม่แข็งแกร่ง เนื่องจากกำลังซื้อที่ลดลง รวมทั้งลูกค้ากระป๋องแอโรโซลรายหลักมีการชะลอการผลิตเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงงาน

2. อัตราการเจริญเติบโต

ยอดขายในปี 2567 เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ร้อยละ 1.5 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายเหรียญออลิมปิกและราคาของเหรียญออลิมปิก รวมถึงอัตราแลกเปลี่ยน USD ที่เอื้อต่อบริษัทส่งผลให้รายได้โดยรวมของบริษัทสูงขึ้น ในขณะที่ยอดขายหลอดออลิมปิกลดลงเนื่องจากลูกค้ารายหลักมีการควบคุมปริมาณสต็อกอย่างเข้มงวดจากภาวะตลาดที่ซบเซา ทำให้การสั่งซื้อลดลงเมื่อเทียบกับช่วงที่ผ่านมา นอกจากนี้ อัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินที่อ่อนค่าลงยังส่งผลกระทบต่อยอดขายในส่วนที่ส่งออกไปประเทศญี่ปุ่นอีกด้วย สำหรับยอดขายของกระป๋องมีความคงที่ โดยตลาดสินค้าบางประเภทได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ไม่ดีของจีนและญี่ปุ่น ส่งผลให้การสั่งซื้อลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เริ่มขยายการส่งออกหมวดอื่นมาทดแทนซึ่งคาดว่าจะมีการเติบโตได้ในทางกลับกันตลาดอเมริกาที่มีสัญญาณที่ดีขึ้นเนื่องจากผลพวงของสงครามการค้าระหว่างอเมริกากับจีน

3. ยอดขายของกลุ่มลูกค้าและสัดส่วนการจำหน่าย

จากยอดขายในปี 2567 สามารถสรุปรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้าได้ ดังนี้

เอเชียแปซิฟิก
จำนวน 3,716 ล้านบาท

ประเทศไทย
จำนวน 1,357 ล้านบาท

ทวีปอเมริกา
จำนวน 861 ล้านบาท

อื่น ๆ
จำนวน 284 ล้านบาท

ภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

บริษัทยังคงดำเนินกิจการเป็นผู้ผลิตและส่งออกเหรียญอลูมิเนียม หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม ทั้งทางตรงและทางอ้อมอย่างต่อเนื่อง สินค้าที่ผลิตยังคงได้รับความนิยมจากลูกค้าในหลากหลายประเทศ แม้จะมีสถานการณ์สงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน รวมถึงผลกระทบทางอ้อมจากสงครามรัสเซีย-ยูเครน และสงครามระหว่างอิสราเอลและปาเลสไตน์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าระหว่างประเทศ รวมถึงภาวะผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ในปี 2567 บริษัทสามารถผลิตได้ถึง 621 ล้านชิ้น ขณะที่ผลผลิตทั่วโลกมีปริมาณเกินกว่า 21,000 ล้านชิ้นต่อปี ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าแม้บริษัทจะกลายเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย แต่เมื่อเทียบกับขนาดของตลาดโลกแล้ว บริษัทยังคงมีส่วนแบ่งการตลาดเพียงร้อยละ 3 เท่านั้น แม้ศักยภาพในการผลิตจะเพิ่มขึ้น แต่เมื่อพิจารณาจากภาวะการแข่งขันในตลาดโลก บริษัทก็ยังคงต้องเผชิญกับความผันผวนและความท้าทายจากสงครามการค้าที่ทวีความรุนแรงขึ้น

ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นในการสร้างจุดแข็งขององค์กร โดยเน้นการปรับปรุงคุณภาพ การพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อลดของเสีย และการส่งมอบสินค้าตรงเวลา โดยเฉพาะด้านคุณภาพ ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ผลิตในแถบยุโรปหรือสหรัฐอเมริกา พบว่าราคาสินค้าของบริษัทมีความเหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ในตลาดโลก

กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต

ผลิตภัณฑ์	ปี 2567		ปี 2566		ปี 2565	
	กำลังการผลิตรวม	อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	กำลังการผลิตรวม	อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	กำลังการผลิตรวม	อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)
หลอดและกระป๋องอลูมิเนียม (ล้านชิ้น)	1,191	52	1,191	53	1,191	63
เหรียญอลูมิเนียม (ตัน)	45,000	86	45,000	81	45,000	81

วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

บริษัทมีนโยบายในการจัดหาวัตถุดิบต่างๆ โดยมุ่งมั่นที่จะรักษา ปรับปรุง และพัฒนากระบวนการจัดซื้อที่ยั่งยืน ซึ่งไม่เพียงแต่คำนึงถึงการจัดหาวัตถุดิบและวัสดุที่มีคุณภาพเท่านั้น แต่ยังเน้นการเลือกคู่ค้าที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม การจัดซื้อแบบยั่งยืนจะช่วยให้บริษัทสามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างคุณค่าในระยะยาว ทั้งในแง่ของเศรษฐกิจและการพัฒนาสังคม รวมถึงการสร้าง ความเข้าใจที่ดีระหว่างผู้ใช้งาน ผู้ซื้อ และผู้ขาย อีกทั้งยังมีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและลดผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการผลิต

ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าสู่ต่างประเทศยังคงผันผวนในครึ่งแรกของปี เนื่องจากปัญหาการสู้รบในทะเลแดงที่ทำให้เส้นทางเดินเรือเปลี่ยนและการหมุนเวียนของตู้สินค้าช้าลง ส่งผลให้การจองระวางเรือบางเส้นทางยากและค่าระวางเรือสูงขึ้น แต่ในช่วงครึ่งปีหลัง ค่าระวางเริ่มลดลงจากปริมาณการส่งออกที่ชะลอตัว ขณะที่ค่าเงินผันผวนและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนยังคงส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

สำหรับธุรกิจเหรียญอลูมิเนียม แม้บริษัทจะพบกับสภาวะการแข่งขันรุนแรงเช่นเดียวกับธุรกิจทางด้านการขายผลิตภัณฑ์อื่น แต่ความต้องการเหรียญอลูมิเนียมยังคงเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องในระยะเวลาอีกพอสมควร ณ ปัจจุบัน บริษัทยังคงมีความสามารถในการผลิตเหรียญอลูมิเนียมได้เป็นรายใหญ่ที่สุดในเอเชีย โดยในขณะมีส่วนแบ่งตลาดอยู่ที่ประมาณร้อยละ 8% เมื่อเทียบกับส่วนแบ่งตลาดโลก

แม้จะมีปัจจัยเสี่ยงหลายประการ ทั้งปัญหาการขนส่งและความผันผวนทางเศรษฐกิจ บริษัทจะยังคงมุ่งมั่นเพิ่มศักยภาพด้านการผลิต การควบคุมคุณภาพ และการบริหารต้นทุน เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันในตลาดโลก รวมถึงเตรียมพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

ในการคัดเลือกผู้จำหน่ายวัตถุดิบ บริษัทคำนึงถึงคุณภาพของวัตถุดิบในการผลิตเป็นอันดับแรก โดยกำหนดเกณฑ์มาตรฐานในการตรวจสอบคุณภาพอย่างชัดเจน และดำเนินการตรวจเช็คคุณภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุดิบที่ใช้จะไม่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพของสินค้าสำเร็จรูป นอกจากนี้ยังมีการวางแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบทุกชนิดให้เพียงพอต่อการผลิตในแต่ละช่วง เพื่อป้องกันปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ ที่อาจส่งผลกระทบต่อแผนการผลิตในแต่ละไตรมาส

บริษัทไม่ได้พึ่งพาการจัดซื้อจากผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่งเพียงอย่างเดียว เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบที่อาจส่งผลกระทบต่อการผลิตในช่วงเวลาต่าง ๆ อีกทั้งยังมีการกระจายแหล่งจัดหาวัตถุดิบที่ช่วยให้บริษัทสามารถรักษาความยั่งยืนในการผลิตและรองรับความต้องการของตลาดได้อย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ตาม วัตถุประสงค์หลักของกระบวนการผลิตคือออลูมิเนียม ซึ่งเป็นวัตถุดิบนำเข้าและมีการเปลี่ยนแปลงราคาตลอดเวลาและรวดเร็ว บริษัทจึงได้วางแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า และมีการสต็อกวัตถุดิบเพื่อให้เพียงพอต่อการผลิต แต่อย่างไรก็ตาม ราคาของออลูมิเนียมมีความผันผวน ซึ่งเป็นปัจจัยหนึ่งในการคำนวณต้นทุนสินค้าสำเร็จรูป จึงถือเป็นความเสี่ยงที่บริษัทต้องเผชิญ รายละเอียดเกี่ยวกับความเสี่ยงนี้จะถูกเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีทรัพย์สินสำหรับการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่ายประกอบด้วยที่ดิน เครื่องจักร อุปกรณ์ในโรงงาน อาคารและสิ่งปลูกสร้าง เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องใช้สำนักงาน และยานพาหนะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าทางบัญชี (ล้านบาท)
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	ไม่มีภาระผูกพัน	227.44
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ไม่มีภาระผูกพัน	614.48
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	ไม่มีภาระผูกพัน	987.67
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ไม่มีภาระผูกพัน	0.84
5. ยานพาหนะ	ไม่มีภาระผูกพัน	6.39
6. อะไหล่เครื่องจักร	ไม่มีภาระผูกพัน	82.69
7. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	ไม่มีภาระผูกพัน	42.41

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ธุรกิจของบริษัทคือการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมจำหน่ายให้กับลูกค้าของบริษัท เพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าจำหน่ายไปยังผู้บริโภค เนื่องจากบริษัทผลิตสินค้าตามคำสั่งของลูกค้าซึ่งสั่งซื้อล่วงหน้า และได้ปฏิบัติตามแผนงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงสามารถส่งมอบสินค้าทันตามกำหนดเวลาเสมอ งานที่ยังไม่ส่งมอบ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งจึงมักเป็นสินค้าที่อยู่ในระหว่างการผลิตและรอจัดส่งเท่านั้น

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทไม่มีการถือหุ้นในบริษัทใด ส่วนความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด นั้นเป็นบริษัทที่มีลักษณะธุรกิจแบบเดียวกับบริษัท โดยบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัด เป็นบริษัทผู้ผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียมและในขณะเดียวกันบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรี้ส์ จำกัดก็เป็นลูกค้าที่สั่งซื้อเหรียญอลูมิเนียม หลอดอลูมิเนียม และกระป๋องอลูมิเนียมจากบริษัทเช่นกัน

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 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 อินดัสตรีส์ จำกัด	31,004,329	71.77
2. นางเมฆินทร์ เอื้ออนันต์	1,856,025	4.30
3. HEIWA KINZOKU CO., LTD.	1,800,000	4.17
4. มูลนิธิฮาร์ทมุต และอัลซี ซีโนเดอร์เพื่อเด็ก	1,236,975	2.86
5. นายฮารากิชิ ทันวานี	1,200,000	2.79
6. นางปรมิลา โรจนศีลธรรม	952,375	2.21
7. นางนลินรัตน์ เอื้ออนันต์	424,500	0.98
8. นางปรีติ เคมานี	318,000	0.74
9. นายราเมศ โรจนศีลธรรม	281,875	0.65
10. นางสาวนลินี มาตานี	262,375	0.60

หมายเหตุ : สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567 ถือหุ้นสัญชาติไทย 987 ราย ถือหุ้น 9,283,632 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 21.49
 ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว 21 รายถือหุ้น 33,916,354 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 78.51

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่ได้มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่ประกาศนโยบายการจ่ายเงินปันผล และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 ตามข้อบังคับของบริษัทในเรื่องเงินปันผลกำหนดว่า ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมีขาดทุนสะสมอยู่ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผล เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น ๗ ละเท่า ๆ กัน นโยบายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำใน 1 เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติหรือวันที่คณะกรรมการมีมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้โฆษณาต่อบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์ด้วย

การจ่ายเงินปันผลเปรียบเทียบกับ 5 รอบระยะเวลาบัญชีปีพ.ศ. 2562 – พ.ศ. 2566 เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล โดยมีรายละเอียดดังนี้

ปี	จำนวน หุ้นเรือนหุ้น (1000)	กำไรสุทธิ (1000)	จำนวน เงินปันผล บาท/หุ้น	จำนวนหุ้น ปันผล หุ้นสามัญ/หุ้น	จำนวนเงิน ปันผลทั้งหมด บาท/หุ้น	ร้อยละ ของกำไร สุทธิ
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
2566	43,200	506,486	8.00	-	8.00	68.23

* มูลค่าของหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

2

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้บริษัทลดความเสียหายจากความเสียหายมากที่สุด อันเนื่องมาจากความเสี่ยงที่บริษัทต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน และกรรมการบริหาร 1 ท่าน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้มีการบริหารความเสี่ยงทั้งบริษัท และปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้เชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัท มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรงานด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และสามารถขับเคลื่อนไปด้วยดีและเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการจัดการความเสี่ยงซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทได้เป็นอย่างดี

กระบวนการจัดการความเสี่ยง

1

ระบุความเสี่ยง

ระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา โดยพิจารณาสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท

2

ประเมินความเสี่ยง

ประเมินระดับของความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในด้านโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นเพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น

3

จัดการความเสี่ยง

กำหนดกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดและลดผลกระทบหรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นโดยต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และกำหนดวันที่จะดำเนินการเสร็จสิ้นในแต่ละแผนงาน

4

บันทึก ติดตามและตรวจสอบ

บันทึกขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง ติดตามและตรวจสอบประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และสามารถบริหารความเสี่ยงของบริษัทได้เหมาะสมและทันเวลา

บริษัทมีความเสี่ยงในการดำเนินกิจการดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการตลาด

ในส่วนของบริษัทนั้น รายได้จากการขายของปี 2567 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย โดยรายได้ที่มาจากหมวดการขายเหรียญอูคูมิเนียมเพิ่มขึ้นมากกว่าหลอดและกระป๋องอูคูมิเนียม เนื่องจากความต้องการของตลาดโลกสูงขึ้น

บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจเหมือนเดิม คือผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม

- หลอดอลูมิเนียมชนิดดื่ม สำหรับบรรจุผลิตภัณฑ์สเต็ม, เวชภัณฑ์, ครีม, กาว, และอื่น ๆ
- ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์ไอโซล สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง, ผลิตภัณฑ์บำรุงเส้นผม, น้ำหอม, สเปรย์ระงับกลิ่นกาย, สเปรย์ปรับอากาศ, ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในบ้านและอื่น ๆ
- ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ได้แก่ หลอดอลูมิเนียม สำหรับบรรจุยาเม็ด, ตัวปากกาเคมี, กระป๋องแป้งและอื่น ๆ
- ขวดอลูมิเนียม สำหรับบรรจุเครื่องสำอาง เครื่องดื่ม ผลิตภัณฑ์สำหรับยานยนต์ และยากำจัดแมลง เป็นต้น
- เหยือกอลูมิเนียม, เม็ดอลูมิเนียม, คอยล์อลูมิเนียม, แผ่นอลูมิเนียม, เหยือกอัลลอยล์ สำหรับใช้ผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียม และกระป๋องอัลลอยล์

บริษัทคงนโยบายทางการค้าผลิตภัณฑ์ดังกล่าวข้างต้นทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ทั้งทางตรงและทางอ้อมกว่า 37 ประเทศทั่วโลก โดยปีนี้ยังคงมุ่งเน้นที่การส่งสินค้าที่รวดเร็วราคาแข่งขันได้ ผลักดันสินค้าในหมวดที่อยู่ในกระแสโลกให้มากขึ้น

การสนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืน บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาทรัพยากรโลก จึงได้นำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ลดการสูญเสียทรัพยากรและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้พลังงานหมุนเวียนหรือกระบวนการผลิตที่ช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการใช้วัสดุที่ย่อยสลายได้และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยมีการใช้พลาสติกรีไซเคิลบางส่วน และพัฒนากระบวนการผลิตที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ เช่น การใช้กล่องหมุนเวียนภายในโรงงานและกับลูกค้าภายในประเทศ รวมถึงการใช้กล่องจากกระดาษรีไซเคิลในการบรรจุผลิตภัณฑ์

บริษัทคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวและความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นสำคัญในการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

2. การบริหารความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลัก

ในปี 2567 สถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างรัสเซีย-ยูเครน และอิสราเอล-ปาเลสไตน์ ยังคงสร้างความไม่แน่นอนในตลาดโลก ส่งผลโดยตรงต่อราคาแท่งอลูมิเนียม ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่สำคัญสำหรับการผลิต ราคาของแท่งอลูมิเนียมปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องจนแตะระดับเฉลี่ย 2,500 USD/MT ในช่วงไตรมาสที่ 4 การขนส่งแท่งอลูมิเนียมและวัตถุดิบนำเข้าอื่น ๆ จากยุโรปประสบปัญหาความล่าช้าอันเนื่องมาจากความไม่สงบในเขตทะเลแดง ทำให้เรือสินค้าจำเป็นต้องเปลี่ยนเส้นทางไปยังแหลมกู๊ดโฮป ซึ่งเป็นเส้นทางที่ใช้เวลานานขึ้น ส่งผลกระทบต่อการจัดหาวัตถุดิบที่ตรงเวลาและมีประสิทธิภาพเพื่อแก้ไขปัญหาและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น บริษัทได้ปรับแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบ โดยเน้นการจัดหาวัตถุดิบจากภูมิภาคเอเชียเป็นหลัก เพื่อลดการพึ่งพาวัตถุดิบนำเข้าจากยุโรป นอกจากนี้ยังมีการดำเนินการมาตรการเพื่อลดต้นทุนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการมุ่งเน้นการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตัวอย่างเช่น การใช้อลูมิเนียม Hydro Aluminium ที่ผลิตจากพลังงานน้ำ การทดลองใช้อลูมิเนียมประเภท PCR (Post-Consumer Recycle) และการเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ในการผลิต

แนวทางจัดการความเสี่ยง บริษัทได้กำหนดมาตรการสำคัญเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านการตลาด ดังนี้:

- คุณภาพสินค้า: มุ่งเน้นการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงตามมาตรฐานลูกค้ากำหนด พร้อมลดอัตราของเสียให้น้อยที่สุด
- การส่งมอบทันเวลา: ควบคุมกระบวนการผลิตและจัดส่งเพื่อให้สินค้าถึงมือลูกค้าตรงเวลา
- ต้นทุนและการพัฒนาอย่างยั่งยืน: ลดการใช้วัตถุดิบในการผลิต พร้อมพัฒนาสินค้าร่วมกับลูกค้าเพื่อตอบสนองต่อความต้องการตลาดโลกในเรื่องความยั่งยืน
- ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์: สร้างความหลากหลายให้กับผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองโจทย์ตลาดและเพิ่มศักยภาพการแข่งขัน
- การตลาดเชิงรุก: ขยายฐานลูกค้าผ่านกลยุทธ์การตลาดเชิงรุก ทั้งในช่องทางดั้งเดิมและช่องทางใหม่

มาตรการเหล่านี้ช่วยเสริมสร้างความมั่นคงในการดำเนินธุรกิจ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า พร้อมสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

แนวทางจัดการความเสี่ยง บริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงด้านวัตถุดิบอย่างรอบคอบ โดยมุ่งเน้นการวางแผนระยะยาวและการดำเนินการเชิงรุก ดังนี้:

1. การบริหารจัดการคลังสินค้า

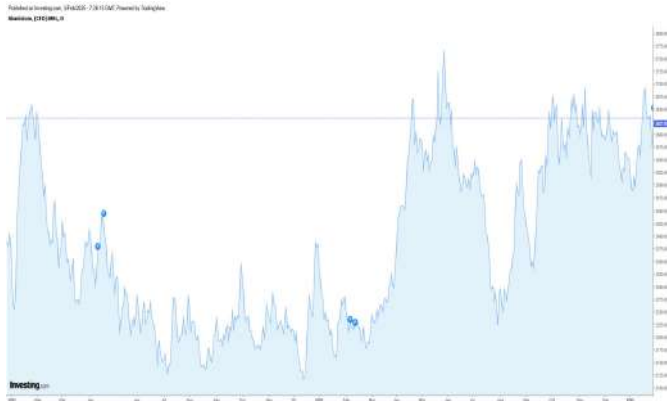
บริษัทดำเนินการจัดเก็บวัตถุดิบสำรองในปริมาณที่เหมาะสม เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาในตลาดโลก การใช้ระบบวางแผนทรัพยากรบริษัท (ERP) ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการคาดการณ์ความต้องการวัตถุดิบล่วงหน้าอย่างแม่นยำ ทำให้สามารถวางแผนการสั่งซื้อและการจัดเก็บวัตถุดิบได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

2. การกระจายแหล่งจัดซื้อ

เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่ง บริษัทได้ขยายฐานผู้จำหน่ายวัตถุดิบให้หลากหลายมากขึ้น การจัดหาวัตถุดิบจากผู้ผลิตที่ใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ ช่วยลดต้นทุนการผลิตและสนับสนุนการดำเนินงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การมีแหล่งจัดหาวัตถุดิบหลายแห่งยังช่วยเพิ่มอำนาจการต่อรองด้านราคา และรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. การจัดทำสัญญาราคาล่วงหน้า

บริษัทได้ดำเนินการทำสัญญาราคาล่วงหน้ากับผู้จำหน่ายวัตถุดิบ เพื่อสร้างความมั่นคงด้านราคาและปริมาณการจัดหา สัญญาเหล่านี้ยังช่วยกำหนดเงื่อนไขที่ชัดเจนในด้านคุณภาพสินค้า ราคา และระยะเวลาการจัดส่ง ช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาในตลาด และเพิ่มประสิทธิภาพในการวางแผนการผลิต



3. ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการดำเนินธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าวัตถุดิบ เครื่องจักร อุปกรณ์ รวมถึงการส่งออกสินค้าสำเร็จรูปไปยังลูกค้าต่างประเทศ บริษัทจึงต้องเผชิญกับความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจส่งผลกระทบต่อผลกำไรในหลายแง่มุม ดังนี้:

1. ผลกระทบต่อรายได้และต้นทุน

การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน เช่น การแข็งค่าหรืออ่อนค่าของเงินสกุลต่างประเทศ (ดอลลาร์สหรัฐ - USD หรือเยนญี่ปุ่น - JPY) อาจส่งผลกระทบต่อรายได้จากการส่งออก รวมถึงเพิ่มต้นทุนการนำเข้าสินค้าและวัตถุดิบ

2. ความไม่แน่นอนในตลาดการเงิน

ปัจจัยภายนอก เช่น สถานการณ์เศรษฐกิจโลก ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ หรือการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก (เช่น การปรับขึ้น-ลงอัตราดอกเบี้ย) ล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้อัตราแลกเปลี่ยนผันผวนอย่างต่อเนื่อง

3. ผลกระทบต่อการวางแผนทางการเงิน

การไม่สามารถคาดการณ์อัตราแลกเปลี่ยนได้อย่างแม่นยำ อาจส่งผลกระทบต่อวางแผนงบประมาณและการบริหารสภาพคล่องของบริษัท โดยเฉพาะในกรณีที่ความผันผวนเกิดขึ้นอย่างรวดเร็วและไม่คาดคิด

แนวทางจัดการความเสี่ยง บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน และได้กำหนดแนวทางที่ครอบคลุม ดังนี้:

1. การใช้ Natural Hedge

เปิดบัญชีเงินฝากในสกุลเงินหลัก เช่น ดอลลาร์สหรัฐ (USD) และเยนญี่ปุ่น (JPY) เพื่อรองรับธุรกรรมจากการขายสินค้าในต่างประเทศ โดยการนำเงินที่ได้รับจากลูกค้าต่างประเทศเข้าสู่บัญชีดังกล่าว เพื่อใช้จ่ายค่าสินค้าและวัตถุดิบในสกุลเงินเดียวกัน

4. การจัดซื้อในปริมาณมาก

บริษัทพิจารณาจัดซื้อวัตถุดิบในปริมาณมากอย่างเหมาะสมในช่วงเวลาที่ราคามีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น การดำเนินการดังกล่าวช่วยลดต้นทุนเฉลี่ยของวัตถุดิบในระยะยาวและป้องกันความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบในสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ทั้งนี้ บริษัทยังคำนึงถึงเรื่องความเสี่ยงจากสินค้าค้างสต็อก และเงินทุนหมุนเวียนในการซื้อวัตถุดิบ

การสนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืน

มาตรการเหล่านี้ไม่เพียงช่วยลดความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ แต่ยังสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การเลือกใช้วัตถุดิบและกระบวนการผลิตที่ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เช่น อนุมัติเนียมที่ผลิตจากพลังงานหมุนเวียน และพลังงานแสงอาทิตย์ ช่วยสร้างคุณค่าในระยะยาวทั้งต่อสิ่งแวดล้อมและต่อความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในตลาดโลก แนวทางการบริหารจัดการดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์ในการพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งตอบสนองต่อความท้าทายในตลาดโลกได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ช่วยลดความเสี่ยงจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และประหยัดค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

2. การทำธุรกรรมหลายสกุลเงิน

เพื่อกระจายความเสี่ยง บริษัทดำเนินการซื้อขายในสกุลเงินอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ออสเตรเลียนดอลลาร์ (AUD) และฮ่องกงดอลลาร์ (HKD) เพื่อช่วยลดการพึ่งพาสกุลเงินหลัก

3. การบริหารจัดการสภาพคล่อง (Liquidity Management)

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเงินสดในสกุลเงินตราต่างประเทศอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การเก็บเงินสดในหลายสกุลเงินที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรม เพื่อรองรับการใช้จ่ายและลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

4. การติดตามและวิเคราะห์ตลาด

บริษัทติดตามแนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนและสถานการณ์สำคัญทางเศรษฐกิจอย่างใกล้ชิด เพื่อวางแผนธุรกรรมและกำหนดกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงอย่างเหมาะสมต่อสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

การสนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืน มาตรการเหล่านี้ช่วยให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดผลกระทบต่อรายได้ ต้นทุน และการวางแผนทางการเงิน ช่วยเสริมสร้างเสถียรภาพในการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

4. ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทดำเนินการจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการขายในรูปแบบเงินเชื่อ ลูกค้าของบริษัทประกอบด้วยบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทระดับสากล บริษัทขนาดกลางและบริษัทขนาดเล็กทั่วไป บริษัทหลายรายมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจมาอย่างยาวนานและมีประวัติการชำระหนี้ที่ดี อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ได้รับชำระหนี้ หรือการรับชำระหนี้ล่าช้า ซึ่งอาจเกิดจากปัญหาด้านระบบการชำระเงิน หรือการขาดสภาพคล่องทางการเงินของลูกค้า ซึ่งเกิดจากความผันผวนของเศรษฐกิจในประเทศและต่างประเทศที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจของลูกค้า

แนวทางจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงด้านสินเชื่อ บริษัทได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนการตรวจสอบ ดังนี้:

1. การตรวจสอบและวิเคราะห์ลูกค้าในประเทศ

บริษัททำการตรวจสอบฐานะทางการเงินของลูกค้า และทำการวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้น รวมถึงการกำหนดเงื่อนไขการชำระเงินล่วงหน้าในช่วงเริ่มต้นของธุรกิจ ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงและสร้างความมั่นใจในกระบวนการชำระเงิน

2. การให้สินเชื่อแก่ลูกค้ารายใหญ่

สำหรับลูกค้ารายใหญ่ที่มีความน่าเชื่อถือสูง บริษัทอาจพิจารณาให้เงื่อนไขการชำระเงินที่ยืดหยุ่น โดยใช้ประวัติการชำระเงินและความน่าเชื่อถือของลูกค้าเป็นหลัก

3. การจัดการสินเชื่อสำหรับลูกค้าต่างประเทศ

สำหรับลูกค้าต่างประเทศในระดับสากล บริษัทจะพิจารณาชื่อเสียง ความมั่นคงทางการเงิน และประวัติการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งทำการเซ็นสัญญาอย่างชัดเจนก่อนเริ่มทำธุรกรรมสำหรับลูกค้าทั่วไปในต่างประเทศ บริษัทจะใช้ Letter of Credit (L/C) หรือกำหนด

เงื่อนไขการชำระเงินบางส่วน ณ วันทำสัญญาซื้อขาย เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการชำระเงินจะเป็นไปตามที่ตกลง

4. การติดตามและบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง

บริษัทมีการติดตามสถานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะในกรณีที่ลูกค้าแสดงสัญญาณของการชำระเงินล่าช้ามีการรายงานสถานะลูกหนี้เป็นระยะ พร้อมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การจัดการชำระเงิน ให้เหมาะสม

การสนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืน มาตรการเหล่านี้ช่วยลดความเสี่ยงด้านสินเชื่อ เสริมสร้างความมั่นคงในการดำเนินธุรกิจ และรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีระหว่างบริษัทและลูกค้า โดยมีเป้าหมายเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างราบรื่นและมั่นคงในระยะยาว

5. ความเสี่ยงในการเปลี่ยนวัตถุดิบบรรจุก้อนเพื่อการทดแทน

ในปัจจุบัน ความต้องการบรรจุก้อนที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมได้รับความสำคัญจากลูกค้ามากขึ้นเรื่อยๆ ส่งผลให้อลูมิเนียม ซึ่งมีราคาผันผวนสูงอาจถูกทดแทนด้วยวัตถุดิบอื่นที่มีราคาถูกกว่าและเหมาะสมกว่า เช่น Tin Plate หรือพลาสติกที่มีต้นทุนการผลิตต่ำกว่าและยังสามารถตอบโจทย์ในเรื่องของการลดต้นทุนการผลิตได้ นอกจากนี้ บรรจุก้อนประเภทลามิเนตซึ่งเคยมาแทนที่หลอดอลูมิเนียมในบางผลิตภัณฑ์ ก็มีแนวโน้มที่จะถูกแทนที่ด้วยอลูมิเนียมอีกครั้ง เนื่องจากข้อจำกัดในเรื่องการย่อยสลายของลามิเนตที่ยังคงใช้เวลานานกว่าการย่อยสลายของอลูมิเนียม ซึ่งตอบโจทย์ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมได้ดีเท่าการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวสร้างความท้าทายในการปรับตัวของบริษัท เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป

แนวทางจัดการความเสี่ยง บริษัทได้ดำเนินมาตรการเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงในด้านวัตถุดิบและความต้องการของตลาด ดังนี้:

1. การผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูง

บริษัทให้ความสำคัญในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงเพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า โดยเฉพาะในผลิตภัณฑ์ที่ต้องการความคงทนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

2. การพัฒนามาตรฐานและกระบวนการผลิต

- บริษัทมุ่งเน้นการปรับปรุงมาตรฐานการผลิต เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดของเสีย และเพิ่มความยั่งยืนของกระบวนการผลิต

- การปรับปรุงวิธีการผลิตเพื่อลดต้นทุน เช่น การลดปริมาณการใช้วัตถุดิบและการผลิตสินค้าที่มีน้ำหนักเบา แต่ยังคงประสิทธิภาพการใช้งานเดิม เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของตลาดที่ต้องการสินค้าที่ประหยัดต้นทุนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

3. การพัฒนาเทคโนโลยีการผลิต

บริษัทปรับปรุงความสามารถในการผลิตกระป๋องอลูมิเนียมที่ใช้เหรียญอัลลอยด์ (Alloy) ที่สามารถลดต้นทุนการผลิตได้ โดยยังคงคุณภาพและความแข็งแรงของผลิตภัณฑ์ รวมถึงเทคโนโลยีที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เช่น การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในกระบวนการผลิต

4. การเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์

บริษัทมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และเลือกสรรวัตถุดิบเพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของตลาดและลูกค้า และมีการพัฒนาให้เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าที่ใส่ใจสิ่งแวดล้อม หรือการออกแบบให้เหมาะสมกับการใช้งานเฉพาะทาง

5. การติดตามแนวโน้มตลาดและความต้องการของลูกค้า

บริษัทมีการติดตามแนวโน้มตลาดและวิเคราะห์พฤติกรรมของลูกค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อนำข้อมูลมาใช้ในการวางกลยุทธ์และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องกับความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไป

การสนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืน

ด้วยแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่ครอบคลุม บริษัทสามารถลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงวัตถุดิบบรรจุภัณฑ์และรักษาความสามารถในการแข่งขันในตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การผสานนวัตกรรม เทคโนโลยี และความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ช่วยให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนพร้อมตอบสนองต่อความต้องการของตลาดและลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพในระยะยาว

6. ความเสี่ยงด้านต้นทุนแรงงาน

ในปี 2567 บริษัทไม่ได้ประสบปัญหาด้านการขาดแคลนแรงงาน แรงงานที่มีอยู่เพียงพอต่อความต้องการในการผลิต อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงเผชิญกับ ความเสี่ยงจากการปรับตัวของต้นทุนแรงงาน ซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงของตลาดแรงงาน เช่น การเพิ่มค่าแรงขั้นต่ำ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อเพิ่มขึ้นของต้นทุนการผลิตโดยรวม และความจำเป็นในการรักษาขวัญกำลังใจและความพึงพอใจของพนักงานเพื่อให้เกิดความผูกพันต่อองค์กร หากบริษัทไม่สามารถตอบสนองต่อความคาดหวังด้านค่าตอบแทน อาจส่งผลกระทบต่อความพึงพอใจและนำไปสู่การสูญเสียแรงงานที่มีคุณภาพ

แนวทางจัดการความเสี่ยง บริษัทได้กำหนดแนวทางเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านต้นทุนแรงงาน และรักษาความสามารถในการแข่งขันในตลาด ดังนี้:

1. การพัฒนาหลักสูตรการอบรมภายใน

บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาหลักสูตรการอบรมช่างเทคนิค และพนักงานภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างและ เพิ่มทักษะที่จำเป็นให้กับพนักงาน เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพของแรงงานที่มีอยู่

2. การพัฒนาทักษะ Multi-Skills

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาทักษะการทำงานแบบ Multi-Skills เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานในหลากหลายตำแหน่ง และทดแทนกันได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการแรงงาน ตลอดจนลดความเสี่ยงเมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงในกระบวนการผลิต

3. การใช้เทคโนโลยีและอุปกรณ์ที่ทันสมัย

บริษัทนำเทคโนโลยีและอุปกรณ์ที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการผลิต เช่น ระบบอัตโนมัติ (Automation) และเครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูง เพื่อลดการพึ่งพาแรงงานในกระบวนการที่ซ้ำซ้อน จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุนในระยะยาว และรองรับการเปลี่ยนแปลงของตลาดแรงงาน

4. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง

บริษัทมุ่งเน้นสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนการเติบโตของพนักงาน ทั้งในด้านการงานและการพัฒนาตนเอง เพื่อสร้างความผูกพันในองค์กรผ่านกิจกรรมต่างๆ และการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ ช่วยลดอัตราการลาออกของพนักงาน และลดต้นทุนในการจ้างงานใหม่

การสนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืน ด้วยมาตรการที่มุ่งเน้นการพัฒนาแรงงาน และการปรับใช้เทคโนโลยี อย่างมีประสิทธิภาพ จะทำให้บริษัทสามารถลดความเสี่ยงด้านต้นทุนแรงงาน พร้อมทั้งสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันในตลาด ตลอดจนช่วยเสริมสร้างความยั่งยืนและความมั่นคงในการดำเนินธุรกิจในระยะยาว

3

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ครอบคลุมด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักความโปร่งใสและความรับผิดชอบต่อสังคม พร้อมสร้างสมดุลระหว่างการเติบโตทางธุรกิจกับคุณค่าที่ส่งต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทให้ความสำคัญกับความยั่งยืนในทุกมิติการดำเนินงาน เพื่อให้การเติบโตขององค์กรไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม แต่ยังคงสร้างคุณค่าให้ทุกภาคส่วนอย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

การกำกับดูแลกิจการและความโปร่งใส



- เน้นความโปร่งใส การตรวจสอบได้ และการรายงานข้อมูลที่ต้อง
- บริหารความเสี่ยงเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงในอนาคต
- สนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และต่อต้านการทุจริต
- ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพื่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

การจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



- พัฒนาระบบงานที่มีประสิทธิภาพและสร้างผลลัพธ์ที่ดี
- ส่งเสริมนวัตกรรมที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสังคม
- สร้างผลิตภัณฑ์และบริการคุณภาพเพื่อเพิ่มความพึงพอใจลูกค้า
- ลงทุนในเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมและชุมชน



- สนับสนุนความเป็นอยู่ที่ดีของชุมชนและสังคมในพื้นที่ดำเนินธุรกิจ
- ส่งเสริมการเข้าร่วมกิจกรรมเพื่อพัฒนาสังคมและชุมชน
- ช่วยเหลือโดยตรงและสนับสนุนโครงการที่ยั่งยืน
- สร้างความสัมพันธ์ที่ดีและรับฟังความคิดเห็นของชุมชน

การจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



- อนุรักษ์พลังงานและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
- ส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือกและลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- ปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ
- จัดการของเสียในกระบวนการผลิตตามกฎหมายและส่งเสริมการนำกลับมาใช้ใหม่

สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงาน



- เคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม
- ส่งเสริมความเท่าเทียมในสถานที่ทำงาน โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- ดูแลคุณภาพชีวิตที่ดีและความปลอดภัยของพนักงาน
- จัดให้มีค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสม
- ปกป้องสิทธิส่วนบุคคลและรักษาความลับข้อมูล

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินการตามเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยยึดหลักการของ SDGs (Sustainable Development Goals) หรือเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนที่กำหนดโดยองค์การสหประชาชาติ ซึ่งบริษัทได้จัดทำแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมทุกมิติ ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามเป้าหมายที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในระยะยาว โดยมีรายละเอียดดังนี้

มิติ	กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ	เป้าหมายดำเนินงาน	เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน
ด้านสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> • ลดส่วนการใช้พลังงานสะอาดต่อการใช้ไฟฟ้าทั้งหมดในองค์กรอย่างน้อย 10% ภายในปี 2573 • การใช้น้ำต่อตันการผลิต ลดลงอย่างน้อย 10% เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565 • ปริมาณของเสียอันตราย ที่นำไปฝังกลบเป็น 0 • จำนวนครั้งของผลตรวจวัดคุณภาพอากาศที่เกินค่ามาตรฐานตามกฎหมายเป็น 0 • ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อม • คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรขอบเขต 1 + 2 ลดการปลดปล่อยอย่างน้อย 5% เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565 	   
ด้านสังคม	<ul style="list-style-type: none"> - การเคารพสิทธิมนุษยชน - บริหารทรัพยากรบุคคลให้มีความรู้ มีศักยภาพมากขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของพนักงานอยู่เสมอ และทำให้องค์กรพัฒนาอย่างยั่งยืน - คำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • ข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนเป็น 0 • จำนวนชั่วโมงการอบรมพนักงาน 12 ชั่วโมงต่อคนต่อปี • อุบัติเหตุจากการทำงานถึงขั้นหยุดงานเป็น 0 	    
ด้านธรรมาภิบาล	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย 	<ul style="list-style-type: none"> • ข้อร้องเรียนด้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็น 0 • พนักงานได้รับการอบรมด้านจริยธรรมและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 100% 	

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

1. ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้มุ่งเน้นการดำเนินการธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล โดยคำนึงถึงวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ซึ่งได้มีการประเมินและวิเคราะห์กิจกรรมต่าง ๆ ขององค์กร ซึ่งประกอบด้วยกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุน เพื่อเพิ่มมูลค่าให้สินค้า ลดต้นทุน เพิ่มประสิทธิภาพ และสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน โดยประกอบด้วย

1.1 กิจกรรมหลัก เป็นกิจกรรมที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการสร้างสินค้าเพื่อส่งมอบให้กับลูกค้าซึ่งประกอบด้วย



1.2 กิจกรรมสนับสนุน



2. การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้พิจารณาประเด็นที่สำคัญไว้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	แนวปฏิบัติ
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศต่าง ๆ ของ บริษัท / คณะกรรมการลูกจ้าง / สหภาพแรงงาน - การฝึกอบรมและการปฐมนิเทศน์ - สื่อวีดิทัศน์ - กิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท - ช่องทางการร้องเรียนที่บริษัทจัดให้ 	<ul style="list-style-type: none"> - ได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี - มีความก้าวหน้าในอาชีพการงาน - ได้รับการพัฒนาความรู้และทักษะอาชีพ - คุณภาพชีวิตในการทำงานที่ดีและมีความปลอดภัยในการทำงาน - การรักษาข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> - จ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม - ส่งเสริมให้เติบโตตามสายงานที่สอดคล้องกับความรู้ความสามารถของพนักงาน - เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการด้านสวัสดิการและคุณภาพชีวิตในการทำงาน เช่น การเข้าร่วมคณะกรรมการสวัสดิการ, คณะกรรมการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย - สถานที่ทำงานที่สะดวกต่อการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพปลอดภัยและสะอาด - มีนโยบายการดำเนินการตามหลัก PDPA
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุมสามัญประจำปี - รายงานประจำปี - ข่าวสารผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - เว็บไซต์ของบริษัท - ช่องทางติดต่อกับเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผลตอบแทนจากการลงทุน - การกำกับดูแลกิจการที่ดี - การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อการตัดสินใจลงทุน 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นตามจรรยาบรรณทางธุรกิจและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นถูกต้องตามความจริงตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (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 - ความปลอดภัยของข้อมูลและความเป็นส่วนตัว - ลดผลกระทบต่อผลิตภัณฑ์ต่อสิ่งแวดล้อมและร่วมสร้างคุณค่าต่อสังคมและลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาสินค้าเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและตลาดสินค้าสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าในคุณภาพของสินค้าและปฏิบัติตามลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเสมอภาคเพื่อพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน มีนโยบายดำเนินการตามหลัก PDPA - พัฒนาระบบการผลิตให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	แนวปฏิบัติ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> - การสื่อสารกับลูกค้าผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์และโทรศัพท์ - การตรวจเยี่ยมและประเมิน Site Visit รวมทั้งการดำเนินการของลูกค้า - การประชุมร่วมกับลูกค้าเพื่อพัฒนาสินค้าหรือวัตถุดิบให้สอดคล้องกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายด้วยความเสมอภาค เท่าเทียม และโปร่งใส - เงื่อนไขการชำระเงินที่ตรงเวลาและเป็นธรรม - จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และได้รับโอกาสที่เท่าเทียมในการแข่งขัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินถึงประโยชน์ร่วมกัน - สร้างโอกาสและแลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ดีขึ้น - กำหนดนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างอย่างยั่งยืน
สังคม/ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> - การพบปะผู้นำชุมชนและรับฟังปัญหาและข้อเสนอแนะของชุมชนโดยรอบ - การสานเสวนาและประชุมร่วมกับชุมชนตามหลัก CSR-DIW - การลงพื้นที่สำรวจความต้องการชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินธุรกิจที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชน สิ่งแวดล้อม และสังคม - สนับสนุนกิจกรรมที่สร้างมูลค่าและคุณภาพชีวิตของชุมชน - การดูแลสิ่งแวดล้อมที่ดี ไม่มีผลกระทบต่อชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินโครงการเพื่อชุมชนให้การสนับสนุนในด้านสุขภาพ การพัฒนาชุมชน ในรูปแบบต่าง ๆ - ติดตามดูแลคุณภาพสิ่งแวดล้อมบริเวณโดยรอบชุมชน - การให้ทุนการศึกษาแก่นักเรียนในชุมชนรอบข้าง
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 นโยบายสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม โดยให้ความสำคัญในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูง และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยนำระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมมาเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจตลอดจนการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนการผลิตและถือปฏิบัติอย่างจริงจัง โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงมาตรฐานการจัดการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และติดตามการอัปเดตกฎหมายเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ทันสมัยและถูกต้อง
2. มุ่งมั่นในการตรวจประเมินและทบทวนผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศอย่างสม่ำเสมอทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อประเมินความก้าวหน้าและผลกระทบจากกิจกรรมต่างๆ

3. กำหนดแผนการดำเนินงาน มาตรการ และเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่สามารถวัดผลได้เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
4. ควบคุมและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ พร้อมจัดทำแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงในระยะยาวเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างยั่งยืน

5. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ พลังงาน และน้ำอย่างยั่งยืน รวมถึงการจัดหาวัตถุดิบที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการตระหนักรู้และสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง ผ่านการอบรม สัมมนา และกิจกรรมต่างๆ
7. มีความโปร่งใสในการรายงานผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยจัดทำรายงานประจำปีและเผยแพร่ข้อมูลในรูปแบบที่เข้าใจง่ายและตรงไปตรงมาแก่สาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสีย



2. ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

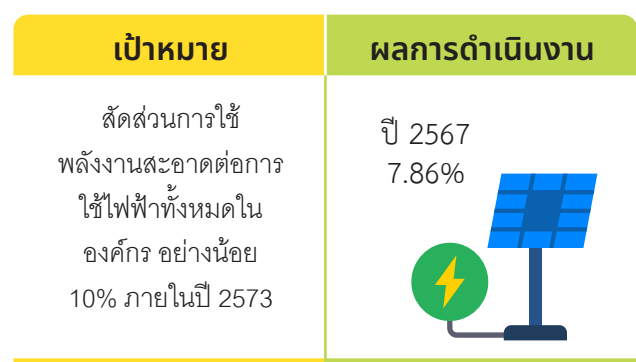
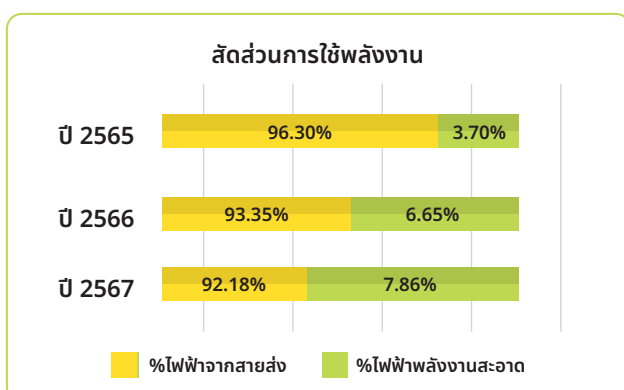
2.1. การจัดการด้านพลังงาน

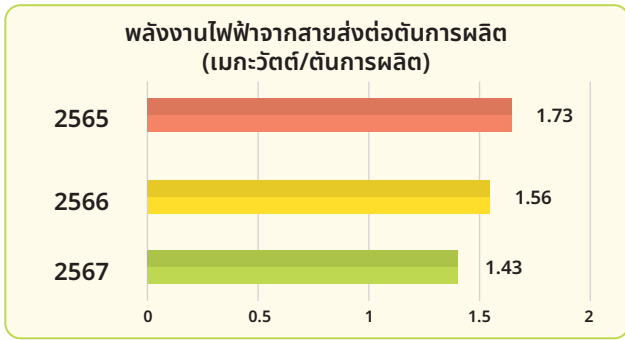
บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการจัดการพลังงานเพื่อสนับสนุนเป้าหมายความยั่งยืน โดยมุ่งเน้นการเพิ่มการใช้พลังงานสะอาดในกระบวนการดำเนินงาน ในปี 2567 บริษัทได้ดำเนินโครงการติดตั้ง Solar Rooftop โดยมีกำลังการผลิตไฟฟ้าเพิ่มเติม 1,233.50 kW ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแผนระยะยาวในการปรับเปลี่ยนสู่การใช้พลังงานทดแทน โครงการนี้ช่วยเพิ่มกำลังการผลิตพลังงานแสงอาทิตย์ในองค์กร โดยมีรายละเอียดดังนี้



ปีที่ดำเนินการติดตั้ง	ขนาด kW
2562	657.00
2564	1,342.32
2566	1,701.09
2567	1,233.50
รวม	4,933.91

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการอนุรักษ์พลังงานและการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดเป้าหมายเชิงรุกในการลดการใช้พลังงานในกระบวนการผลิตและการดำเนินงาน รวมถึงการเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานสะอาดให้มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย ในหัวข้อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า อันเป็นส่วนหนึ่งของความมุ่งมั่นในการสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกระดับ พร้อมทั้งเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีรายละเอียดดังนี้





2.2 การจัดการด้านน้ำ

น้ำเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจและระบบนิเวศโดยรอบ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการใช้น้ำอย่างยั่งยืน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ พร้อมลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

มาตรการและแนวทางการดำเนินงาน

1. ดำเนินการตรวจสอบและติดตามคุณภาพน้ำอย่างสม่ำเสมอ โดยทำการวิเคราะห์คุณภาพน้ำ พร้อมทั้งบำรุงรักษาและซ่อมแซมระบบบำบัดน้ำ เพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด และควบคุมคุณภาพน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
2. ตรวจสอบและติดตามระบบท่อสูญบน้ำเสีย และระบบสูญน้ำประปาอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการรั่วไหลลงสู่รางน้ำสาธารณะ รวมถึงลดการสูญเสียน้ำประปาระหว่างการลำเลียง
3. กำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ และขอบเขตการปฏิบัติงานของผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถตรวจสอบ ซ่อมแซม และแก้ไขอุปกรณ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.3 การจัดการด้านขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกประการ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการดำเนินงานสอดคล้องกับมาตรฐานที่กำหนด รวมถึงการควบคุม การกำจัด และการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างรอบด้าน

นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมให้ความรู้ด้านการจัดการขยะแก่พนักงานและชุมชน โดยเน้นการทิ้งและการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี เพื่อสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและยั่งยืน อีกทั้งยังส่งเสริมการแยกประเภทขยะ เช่น ขยะอันตราย และขยะรีไซเคิล เพื่อการจัดการที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสูงสุด

มาตรการและแนวทางการดำเนินงาน

1. จัดกิจกรรมและอบรมพนักงานเกี่ยวกับการแยกขยะตามประเภทวัสดุ เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ และปลูกฝังวินัยในการจัดการขยะอย่างถูกต้อง
2. ศึกษาและพัฒนาแนวทางการนำเศษอาหารกลับมาใช้ประโยชน์ เช่น การแปรรูปเป็นปุ๋ยอินทรีย์ เพื่อเพิ่มมูลค่าและนำไปใช้ในพื้นที่สีเขียว หรือนำไปบริจาคให้แก่ชุมชน
3. ปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องดำเนินการตรวจสอบและจัดการกระบวนการผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและลดปริมาณของเสียให้น้อยที่สุด

เป้าหมาย

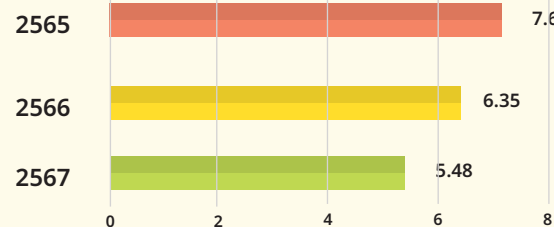
อัตราส่วนปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้าจากสายส่งต่อการผลิต ลดลงอย่างน้อย 10% เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565

ผลการดำเนินงาน



ปี 2567
ลดลง 17.33%
จากปีฐาน 2565

ปริมาณการใช้น้ำต่อการผลิต (ลูกบาศก์เมตร/ตันการผลิต)



เป้าหมาย

การใช้น้ำต่อการผลิต ลดลงอย่างน้อย 10% เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565

ผลการดำเนินงาน



ปี 2567
ลดลง 27.89 %
จากปีฐาน 2565

เป้าหมาย

ปริมาณของเสียอันตราย ที่นำไปฝังกลบเป็น 0 (Zero Hazardous Waste to Landfill)

ผลการดำเนินงาน

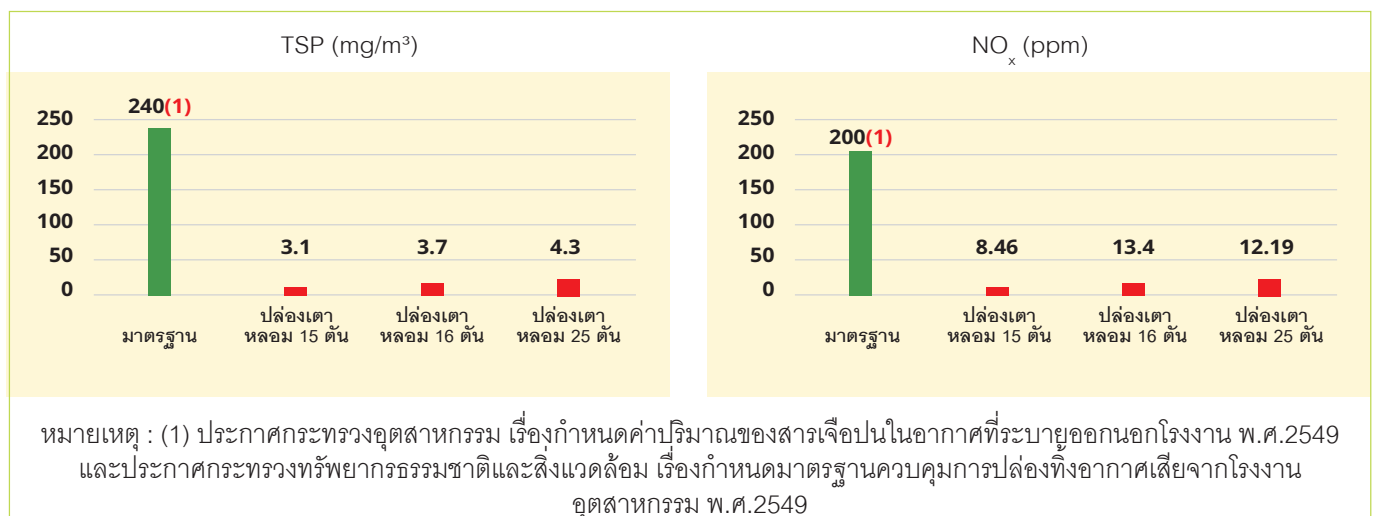
ปี 2567
บริษัทไม่มีการกำจัดขยะอันตราย ด้วยวิธีการฝังกลบแต่อย่างใด



2.4 การจัดการคุณภาพอากาศ

บริษัทฯ ดำเนินการจัดการมลพิษทางอากาศอย่างมีประสิทธิภาพ โดยควบคุมมลพิษตั้งแต่แหล่งกำเนิด พร้อมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ มีการตรวจวัดคุณภาพอากาศอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการตรวจวัดค่าจากปล่องระบายอากาศ ปี 2567



มาตรการและแนวทางการดำเนินงาน

1. ควบคุมกระบวนการผลิตอย่างเคร่งครัด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และลดปริมาณมลพิษที่เกิดขึ้น
2. จัดทำข้อกำหนดและรายละเอียดขั้นตอนการตรวจวัดและเก็บตัวอย่างคุณภาพอากาศ เพื่อนำไปวิเคราะห์ค่ามลพิษให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลที่กำหนด
3. ตรวจสอบและตรวจเช็คการทำงานของระบบบำบัดมลพิษทางอากาศอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และรักษาประสิทธิภาพของระบบบำบัดให้คงอยู่ในระดับที่เหมาะสม

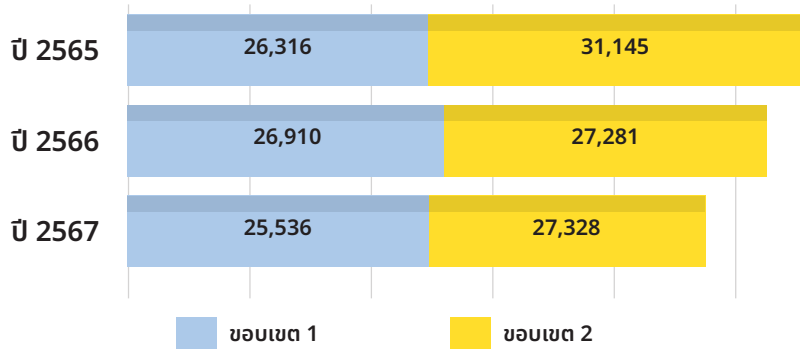
2.5 การจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนความพยายามของประเทศไทยในการลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยยึดถือแนวทางที่กำหนดไว้ในเป้าหมายการมีส่วนร่วมที่ประเทศกำหนด (Nationally Determined Contributions – NDCs)

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization: CFO) เพื่อประเมินปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากการประกอบกิจการขององค์กรอย่างเป็นระบบ โดยปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดโดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (Thailand Greenhouse Gas Management Organization: TGO) เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน และสะท้อนถึงความโปร่งใสในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ ในปี 2567 คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ได้รับการตรวจสอบความถูกต้องและทวนสอบข้อมูลโดย “สถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ”

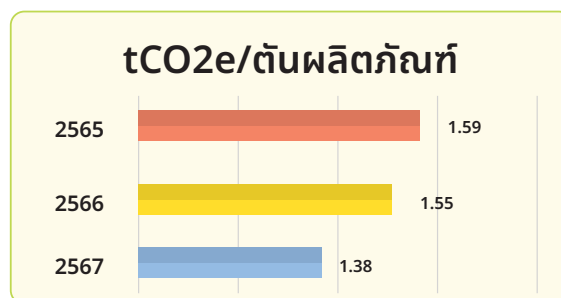
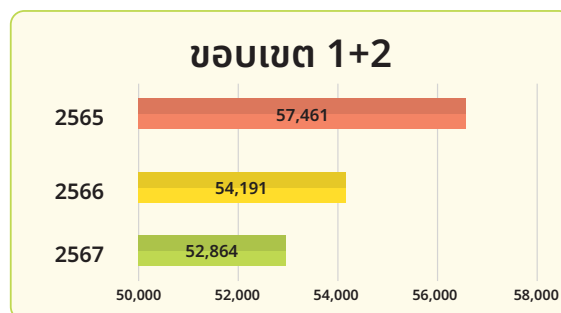
เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน
จำนวนครั้งของผลตรวจวัดคุณภาพอากาศที่เกินค่ามาตรฐานตามกฎหมายเป็น 0	ปี 2567 0 ครั้ง
ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อม	ปี 2567 ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อม

**คาร์บอนฟุตพริ้นต์ขององค์กร
(CARBON FOOTPRINT FOR ORGANIZATION: CFO)**



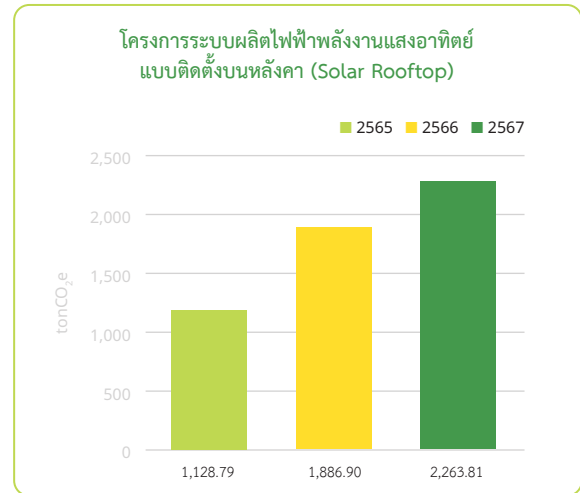
ในปี 2567 ปริมาณการผลิตของบริษัทเพิ่มขึ้น ซึ่งส่งผลให้ความต้องการใช้พลังงานทั้งจากก๊าซธรรมชาติและไฟฟ้าเพิ่มขึ้นตามไปด้วย แต่ภาพรวมของคาร์บอนฟุตพริ้นต์ขององค์กรในขอบเขตที่ 1 และ 2 ลดลง สะท้อนถึงความสำเร็จในการปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ลดปริมาณของเสียที่เกิดขึ้น และเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานสะอาดอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เป็นผลมาจากความมุ่งมั่นของบริษัทในการพัฒนาการดำเนินงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายด้านความยั่งยืนและการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน
คาร์บอนฟุตพริ้นต์ขององค์กรขอบเขต 1 + 2 ลดการปลดปล่อยอย่างน้อย 5% เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565	ปี 2567 ลดลง 8 % เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565
ค่าความเข้มข้นการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกขอบเขต 1+2 (tCO ₂ e/ตันผลิตภัณฑ์) ลดลงอย่างน้อย 5% เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565	ปี 2567 ลดลง 13 % เมื่อเทียบกับปีฐาน 2565



ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินมาตรการหลากหลายเพื่อมุ่งสู่การบรรลุเป้าหมายดังกล่าว โดยเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานในกระบวนการผลิต การส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียน และการนำเทคโนโลยีที่ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมาใช้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสร้างความตระหนักรู้และการมีส่วนร่วมของพนักงาน คู่ค้า และชุมชนในทุกระดับ เพื่อร่วมกันขับเคลื่อนการเปลี่ยนผ่านไปสู่เศรษฐกิจคาร์บอนต่ำอย่างยั่งยืน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ในปีพ.ศ. 2567 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการสนับสนุนกิจกรรมลดก๊าซเรือนกระจก (Low Emission Support Scheme) หรือเรียกว่าโครงการ LESS โดยมีแนวคิดในการพัฒนารูปแบบการดำเนินงานกิจกรรม เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก



*ปี พ.ศ. 2567 อยู่ในระหว่างรอการทวนสอบ เพื่อขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)



ในปี 2567 บริษัทฯ เข้าร่วม เครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย หรือ Thailand Carbon Neutral Network เพื่อส่งเสริมให้เกิดเครือข่ายความร่วมมือระหว่างภาคเอกชน ภาครัฐ และภาคท้องถิ่น/ชุมชน ในการลดก๊าซเรือนกระจกเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน บนสังคมที่เป็นมิตรต่อสภาพภูมิอากาศ และมุ่งสู่การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ตามเจตนารมณ์ของประชาคมโลกที่ปรากฏในเป้าหมายของความตกลงปารีสว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ



วันที่ 01/01/2024 ถึง 31/12/2024

คุณริชเคิลระดาไปแล้ว 2,120 กิโลกรัม

ลดการเดินไม้	36	ตัน
ลดการปล่อยก๊าซ CO ₂	1,442	กิโลกรัม
ลดการใช้น้ำ	55,120	ลิตร
ลดการใช้ไฟฟ้า	2,988	ลิตร
ลดการใช้พลังงาน	8,480	กิโลวัตต์

อลูคอนเข้าร่วมโครงการกับทาง SCGP เพื่อส่งกระดาษไปรีไซเคิล ตามการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการลดก๊าซเรือนกระจกโดยปี 2567 บริษัทส่งกระดาษเข้าสู่โครงการ 2,120 kg ลดการปลดปล่อยก๊าซ CO₂ ได้เท่ากับ 1,442 kg



ในปี 2567 บริษัทฯ เข้าร่วม “โครงการส่งเสริมการกำหนดเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของภาคอุตสาหกรรม”



บริษัทเข้าร่วม โครงการ “การเตรียมความพร้อมสินค้าส่งออกสหภาพยุโรปเพื่อรับมือกับมาตรการ CBAM มาตรการ Carbon Border Adjustment Mechanism (CBAM)”

กระดาษ
Recycle 100%



ปี 2567 บริษัทเริ่มดำเนินการปรับเปลี่ยนกล่องบรรจุภัณฑ์เป็นกระดาษรีไซเคิล 100% ส่งผลให้สามารถลดการปล่อย CO₂ ได้ 29,899 กิโลกรัมต่อปี สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนาอย่างยั่งยืนและสนับสนุนเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท



ในปี 2567 บริษัทได้ส่งเสริมการใช้คอนกรีตคาร์บอนต่ำในงานโครงการต่างๆ เพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซ CO₂ และสนับสนุนแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) อย่างต่อเนื่อง

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

1. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อผลกระทบในด้านสังคม โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย มุ่งมั่นในการผลิตบรรจุภัณฑ์ออลูมิเนียมที่มีคุณภาพ สร้างความพึงพอใจของลูกค้าและมีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ หรือหลักปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมุ่งมั่นพัฒนา ปรับปรุง เพื่อสร้างฐานรากของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

1.1 นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทจะให้ความสำคัญเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน หลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ ศิพวิ ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

1.2 นโยบายการจัดการด้านคุณภาพ

บริษัทมีนโยบายด้านการควบคุมคุณภาพ และคงความเป็นผู้นำในด้านการผลิตภาชนะบรรจุภัณฑ์ออลูมิเนียมในภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก โดยมุ่งเน้นที่:

- ผลิตบรรจุภัณฑ์คุณภาพสูงสุด พัฒนาการผลิตอย่างต่อเนื่อง ส่งมอบต่อเวลา และสอดคล้องตามข้อกำหนดความปลอดภัยของบรรจุภัณฑ์ที่ตกลงร่วมกับลูกค้า
- อบรมพัฒนาศักยภาพให้เข้าใจนโยบายคุณภาพและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- พัฒนาการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้ร่วมงานทั้งภายในภายนอก

1.3 นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทมุ่งเน้นให้ให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด

1. บริษัท ถือว่าความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่รับผิดชอบต่ออันดับแรกในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
2. บริษัทดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพสิ่งแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย
3. บริษัทดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้กิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ ที่สามารถกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงานในเรื่องความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี เช่นการจัดอบรม การประชาสัมพันธ์ การจัดนิทรรศการ การแข่งขันในรูปแบบต่าง ๆ
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องกระทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินการให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี ทั้งนี้เพื่อเป็นการจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตาม
5. พนักงานทุกคนต้องมีจิตสำนึกถึงความปลอดภัยทั้งของตนเองและเพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพยากรสินของ บริษัทตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน

6. การดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ปฏิบัติงาน ถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน
7. พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือต่อการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และสิ่งแวดล้อมที่ดี
8. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นเรื่องปรับปรุงสภาพและวิธีการทำงานให้ปลอดภัย และถือปฏิบัติด้านความปลอดภัยในการทำงานต่อไป
9. บริษัทดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ และดำเนินการป้องกันอุบัติเหตุ การเจ็บป่วยจากการทำงาน

1.4 นโยบายความการรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน

บริษัทมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนดังนี้

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

1.5. นโยบายการจัดซื้อจัดจ้างยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษา ปรับปรุง พัฒนาแนวทางการจัดหา จัดซื้อวัตถุดิบ วัสดุ บริการ เพื่อความยั่งยืน ความถูกต้องและความเข้าใจอันดีระหว่างผู้ใช้งาน ผู้ซื้อ และผู้ขาย โดยมุ่งเน้นที่

1. จัดหา จัดซื้อวัตถุดิบ วัสดุ บริการที่มีคุณภาพ ตรงกับการใช้งาน
2. ราคาเป็นธรรม เหมาะสม และยอมรับได้
3. ส่งมอบตรงเวลา
4. มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้จริยธรรมทางธุรกิจ
5. ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และสวัสดิการสังคม
6. ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัย
7. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กร มีการดำเนินการจัดการจัดซื้อที่สนับสนุนความยั่งยืน กิจกรรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และกิจกรรม CSR

2. ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการความยั่งยืนทางด้านสังคม กล่าวคือ ด้านพนักงาน ด้านลูกค้า ด้านความปลอดภัย และด้านสังคมและชุมชน โดยได้มีการติดตามและทบทวนความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีเรื่องร้องเรียนการไม่เคารพสิทธิมนุษยชนในกลุ่มของพนักงาน กลุ่มลูกค้า และจากชุมชน

บริษัทมีการประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมโครงการดำเนินการตามมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (Corporate Social Responsibility - CSR) โดยบริษัทได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมให้โรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน ซึ่งบริษัทได้รับรางวัล CSR - DIW Continues Award 2024 กระทรวงอุตสาหกรรม โดยกรมโรงงานอุตสาหกรรมเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567



2.1 ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชนให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดๆ
2. ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับของบริษัท เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ
3. สื่อสารเผยแพร่ให้ความรู้ความเข้าใจ และให้การสนับสนุนอื่นใดแก่พนักงานและคู่ค้าทางธุรกิจเพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและยึดมั่นต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน
4. ติดตามตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอ

5. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับสิทธิมนุษยชนเพื่อจัดการแก้ไขและป้องกันปัญหาการละเมิดสิทธิมนุษยชน

6. เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นสะท้อนปัญหา รวมทั้งแจ้ง เบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากพบเห็นเหตุการณ์หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

7. ผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชนถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท

2.2 การจัดการด้านพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยตระหนักดีว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทประสบความสำเร็จ และเติบโตตามเป้าหมายที่วางไว้ ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้น 1,050 คนซึ่งสามารถแยกเป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติการได้ดังนี้

หน่วยงาน	2567	2566	2565
พนักงานประจำสำนักงาน	58	59	141
พนักงานประจำโรงงานที่ 1 AMC	16	19	22
พนักงานประจำโรงงานที่ 2 CPS	739	789	757
พนักงานประจำโรงงานที่ 3 SPS	237	248	240
รวม	1,050	1,115	1,160

สำหรับค่าตอบแทนของบุคลากรในปีพ.ศ. 2567 ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส เงินสะสม พนักงาน และอื่น ๆ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 732 ล้านบาท ทั้งนี้ในการกำหนดค่าตอบแทนพนักงานนั้น บริษัทได้ พิจารณาค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท 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 435 คน จากพนักงาน 1,050 คน คิดเป็นร้อยละ 41.42
2. ผลประโยชน์พนักงานกรณีเกษียณอายุงาน

3. สถิติการด้านสุขภาพและการประกันชีวิต

4. อาหารกลางวันสำหรับพนักงานและทุนการศึกษาแก่นักเรียนที่เรียนดี

3. ข้อพิพาทแรงงานและอัตราการลาออก

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมี 1 สหภาพแรงงาน แต่ไม่มีข้อพิพาทแรงงานหรือคดีฟ้องร้อง หรือถูกฟ้องร้องแต่อย่างใด และมีพนักงานเข้าใหม่และลาออกในปี 2565 - 2567 ดังนี้

ปี	พนักงานสิ้นปี	เข้าใหม่	ลาออก	อัตราร้อยละ
2567	1,050	10	75	7.14
2566	1,115	32	77	6.6
2565	1,160	45	82	6.8

4. การสรรหาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเริ่มตั้งแต่กระบวนการสรรหา โดยยึดถือหลักความโปร่งใส และดำเนินการด้วยระบบความเสมอภาคและเป็นธรรม

5. การฝึกอบรมและการพัฒนาความสามารถพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากบริษัทเชื่อว่าบุคลากรคือ ปัจจัยสำคัญที่ช่วยให้บริษัทก้าวสู่การเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ออลิเนียมอันดับหนึ่ง โดยบริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก การฝึกอบรมพนักงานแบ่งเป็น 3 หลักสูตรดังนี้

- หลักสูตรพื้นฐาน คือหลักสูตรที่ฝึกอบรมเพื่อทบทวนความเข้าใจในการทำงานและ เสริมสร้างประสิทธิภาพในการทำงาน ตลอดจนสร้างทัศนคติที่ดีในการทำงาน เช่น การปฐมนิเทศน์พนักงาน ระเบียบปฏิบัติในการทำงาน (WI) ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับระเบียบบริษัท เป็นต้น

- หลักสูตรเพื่อการพัฒนา คือหลักสูตรการฝึกอบรมสำหรับพนักงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป หรือบุคคลที่เตรียมพร้อมขึ้นตำแหน่งระดับหัวหน้างานขึ้นไป ซึ่งส่งเสริมและเสริมสร้างประสิทธิภาพของพนักงานให้บริหารผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพ อาทิเช่น ทักษะหัวหน้างาน, จป ผู้บริหาร

- หลักสูตรเฉพาะสายงาน คือหลักสูตรการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับงานที่พนักงานปฏิบัติอยู่ เช่นมาตรฐานบัญชีฉบับใหม่ เทคนิคเกี่ยวกับเครื่องจักรชนิดใหม่ หรืออบรมกฎระเบียบตลาดหลักทรัพย์ใหม่สำหรับงานเลขานุการบริษัท เป็นต้น

ในปี.ศ. 2567 บริษัทได้จัดอบรมหลักสูตรให้กับพนักงานเป็นจำนวนทั้งสิ้น 167 หลักสูตร รวมเป็นจำนวน 29,441.58 ชั่วโมงคิดเป็นจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปีเป็น 28.04 ชั่วโมงต่อคน ต่อปี และได้ใช้งบประมาณค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมทั้งสิ้น 450,412.99 บาท

จำนวนหลักสูตร (ในการพัฒนาบุคลากร)			
	2567	2566	2565
หลักสูตร	167 หลักสูตร	149 หลักสูตร	109 หลักสูตร
จำนวนผู้เข้าอบรม	1,050 คน	1,160 คน	1,135 คน
จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย/คน	28.04 ชั่วโมง	27.84 ชั่วโมง	29.27 ชั่วโมง

พนักงานใหม่จะได้รับการอบรมเพื่อให้ทราบวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนระเบียบและแนวปฏิบัติงานเพื่อให้เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตน

6. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันกับพนักงานทุกคนในองค์กร ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกบุคคล การแต่งตั้ง ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ตามความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงาน โดยไม่มีอคติหรือใช้ระบบเครือญาติหรือพวกพ้องในการวัดผลงาน นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับแสดงความคิดเห็นและเสนอแนะแนวทางการปฏิบัติงานผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อร่วมมือกันพัฒนาองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการจ้างงานที่ให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อกลุ่มคนพิการหรือกลุ่มผู้ด้อยโอกาส โดยในปี 2567 ได้มีการว่าจ้างพนักงานผู้พิการจำนวน 2 คน และให้โอกาสผู้พิการได้เข้ามาใช้สถานประกอบการของบริษัทเพื่อการประกอบอาชีพค้าขาย ตามมาตรา 35 ของพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 ครอบคลุมตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด

7. การสื่อสารข้อคิดเห็นของพนักงาน

เพื่อให้ทราบถึงความพึงพอใจหรือความสุขในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานแต่ละคน บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ และเสนอข้อคิด และสอบถามข้อมูล เพื่อให้พนักงานมีความมั่นใจและมั่นคงในการทำงาน นอกจากนี้แล้ว บริษัทยังได้มีนโยบายให้พนักงานสามารถร้องเรียนหรือร้องทุกข์ต่อคณะกรรมการของบริษัทผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดตามนโยบาย Whistle Blowing Policy เพื่อให้พนักงานมีช่องทางในการแจ้งปัญหา รวมทั้งเรื่องการทุจริตหรือการคอร์รัปชันตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ที่บริษัทได้ยึดถือปฏิบัติตามโดยตลอด

8. การสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน

บริษัทเห็นความสำคัญของคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน ซึ่งจะส่งเสริมให้พนักงานทำงานอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทจึงเอาใจใส่ดูแลให้ที่ทำงานมีความปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ และไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสุขภาพ ไม่ก่อให้เกิดมลพิษ รวมไปถึงการสร้างบรรยากาศของสถานที่ทำงานให้มีความเป็นระเบียบโดยน่านโยบาย 5ส เข้ามาใช้ให้มีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้มีการพัฒนา ปรับปรุงกระบวนการทำงานโดยส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็นทั้งการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานหรืออุปกรณ์เพื่อให้เกิดความสะดวกและปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งทำให้เป็นสถานที่ทำงานมีความปลอดภัย ภายใต้โครงการ KAISEN ซึ่งในปี 2567 มีการพิจารณาเห็นชอบกับโครงการดังกล่าวจำนวน 61 โครงการ ซึ่งพนักงานได้รับรางวัลในรูปแบบต่าง ๆ ตามความเหมาะสมของโครงการนั้น ซึ่งผลของโครงการดังกล่าวทำให้พนักงานได้รับความปลอดภัยในการทำงาน เกิดความสะดวก ลดขั้นตอน หรือเวลาทำงาน อีกทั้งเป็นการลดต้นทุนในการประกอบธุรกิจ

2. การจัดการด้านลูกค้าคู่ค้า - การควบคุมคุณภาพ

การที่บริษัทจะบริหารให้ประสบความสำเร็จได้นั้น ต้องมีการขึ้นและควบคุมบริษัทด้วยวิธีที่เป็นระบบและมีความโปร่งใส บริษัทใช้หลักบริหารคุณภาพ 8 ประการเพื่อเป็นพื้นฐานของระบบการบริหารคุณภาพ

- | | |
|-------------------------------|----------------------------------------------|
| 1. การให้ความสำคัญกับลูกค้า | 5. การบริหารอย่างเป็นระบบ |
| 2. ความเป็นผู้นำ | 6. การปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง |
| 3. การมีส่วนร่วมของพนักงาน | 7. การตัดสินใจบนพื้นฐานของข้อเท็จจริง |
| 4. วิธีการจัดการเชิงกระบวนการ | 8. ความสัมพันธ์กับคู่ค้าเพื่อประโยชน์ร่วมกัน |

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 โลโก้ประกาศเกียรติคุณอีกมากมายเพื่อเป็นเครื่องหมายรับรองถึงคุณภาพสินค้าเป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้าของบริษัทที่มีมากถึงกว่า 300 รายทั่วโลก

3. การจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทมีแผนการดำเนินงานและงบประมาณในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ รวมทั้งจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในการทำงาน และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับบริหาร ระดับหัวหน้างาน และระดับวิชาชีพ เพื่อทำหน้าที่ในการดูแล ตรวจสอบ วางแนวทาง เสนอแนะ และดำเนินการใดที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านความปลอดภัยในงานและนอกงาน ให้สอดคล้องและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

- การจัดอบรมความปลอดภัยในการทำงานให้กับพนักงาน รวมไปถึงผู้ที่มาปฏิบัติงานภายในบริษัท ฯ ทั้งในงานและนอกงาน



- เข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานราชการ โดยการเข้าร่วมประกวดสถานประกอบการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัยในการทำงาน และได้รับรางวัล สถานประกอบการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัยในการทำงานระดับประเทศ ปีที่ 1



- จัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ให้กับพนักงาน เช่น กิจกรรม Safety Talk



กิจกรรม Safety Talk Show



กิจกรรม Safety Week



กิจกรรมขับขี่ปลอดภัย



กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพและการออกกำลังกาย โดยการจัดแข่งขันเทเบิลเทนนิสภายใน



การฝึกซ้อมการป้องกันและระงับอัคคีภัย และการอพยพหนีไฟ ทั้งกลางวันและกลางคืน



ชั่วโมงการทำงาน ปี 2567 จำนวน 2.75 ล้านชั่วโมงการทำงาน
มีอัตราการบาดเจ็บและเจ็บป่วยจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน ที่ต้องมีการบันทึก 0 / 1 ล้านชั่วโมงการทำงาน
อัตราความถี่การเกิดอุบัติเหตุ 0 ราย / 1 ล้านชั่วโมงการทำงาน
อัตราความรุนแรง 0 ครั้ง / 1 ล้านชั่วโมงการทำงาน

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 71.77 โดยมีนายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิเป็นกรรมการผู้จัดการ โดยกิจการได้มีการขยายธุรกิจผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียมอย่างต่อเนื่องจนปัจจุบัน

บริษัทตั้งเป้าหมายในการเป็นผู้ผลิตที่ดีที่สุดในโลกโดยมีต้นทุนที่ต่ำกว่า โดยเพิ่มผลผลิตให้ดีขึ้น และลดอัตราของเสียให้น้อยที่สุด ผลผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า และลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ให้น้อยลง เพื่อพัฒนาความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2567 ที่ผ่านมามีบริษัทที่มีผลประกอบการโดยสรุปดังนี้

- บริษัทมีรายได้รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากจำนวน 6,337 ล้านบาทเป็น 6,506 ล้านบาท
- ผลกำไรสุทธิหลังหักภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ 54 จาก 506 ล้านบาทเป็น 781 ล้านบาท
- ผลผลิตหลอดและกระป๋องอลูมิเนียมลดลงร้อยละ 2 จาก 632 ล้านชิ้น เป็น 621 ล้านชิ้น
- ผลผลิตเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 จาก 35,663 ตันเป็น 38,680 ตัน

บริษัทมีโครงสร้างรายได้แต่ละส่วนงานผลิตภัณฑ์ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2567	ปี 2566	อัตราการเปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	2,924.3	3,076.4	-4.9
เหรียญอลูมิเนียม 3,294.0	3,047.9	8.1	
รวม	6,218.3	6,124.3	1.5

สำหรับปี 2567 รายได้รวมของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 ส่วนกำไรเพิ่มขึ้นร้อยละ 54 สาเหตุหลักเกิดจากคำสั่งซื้อของลูกค้าต่างประเทศจากเหรียญอลูมิเนียม เนื่องจากความต้องการในตลาดโลกสูงที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งเกิดจากปริมาณการผลิตที่ยังไม่สามารถรองรับความต้องการในตลาดได้อย่างเพียงพอ

4.1.2 ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินการ

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2567 มีการขยายตัวร้อยละ 2.5 ซึ่งขยายตัวต่อเนื่องจากปีที่แล้ว จากแรงสนับสนุนหลักของการฟื้นตัวต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว ซึ่งจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเพิ่มขึ้นจากปีก่อนการบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวจากแรงสนับสนุนจากมาตรการกระตุ้นและความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่สูงขึ้น และมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปเงินดอลลาร์สหรัฐตามเกณฑ์สถิติดุลการชำระเงิน (Balance of Payments: BOP) ที่ขยายตัวร้อยละ 5.9 แต่ระดับสูงสุดเป็นประวัติการณ์

ในด้านเสถียรภาพภายในประเทศ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปอยู่ที่ร้อยละ 0.4 เนื่องจากราคาลงงานในตลาดโลกปรับตัวลดลงสำหรับเสถียรภาพภายนอกประเทศ ส่งผลให้ดุลบัญชีเดินสะพัดในปี 2567 มีแนวโน้มที่จะเกินดุล 10.5 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือคิดเป็นร้อยละ 2.0 ของ GDP

สำหรับการบริโภคภาครัฐขยายตัวที่ร้อยละ 0.6 และการลงทุนภาครัฐขยายตัวที่ร้อยละ 2.1 อย่างไรก็ตาม การลงทุนภาคเอกชนหดตัวที่ร้อยละ 2.7 เนื่องจากการหดตัวของการลงทุนด้านเครื่องจักร และอุปกรณ์

(อ้างอิง ข่าวกระทรวงการคลัง ฉบับวันที่ 30 มกราคม 2568)



แม้ว่าเศรษฐกิจไทยจะมีการขยายตัวในบางภาคส่วน แต่การหดตัวของการลงทุนภาคเอกชนยังคงเป็นอุปสรรคสำคัญที่ทำให้เศรษฐกิจเติบโตได้อย่างช้า และส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อของผู้บริโภค

ภาพรวมเศรษฐกิจและการเงินโลกในปี 2567 แสดงถึงการชะลอตัวในหลายประเทศ โดยเฉพาะในประเทศที่พัฒนาแล้ว เช่น สหรัฐฯ และสหภาพยุโรป ซึ่งเกิดจากการที่ธนาคารกลางทั่วโลกได้ดำเนินการขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างรวดเร็วในปี 2565-2566 เพื่อควบคุมเงินเฟ้อ ในปี 2567 ธนาคารกลางหลายประเทศจึงเริ่มผ่อนคลายนโยบายการเงินเพื่อกระตุ้นการเติบโตทางเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจสหรัฐฯ และสหภาพยุโรป: ธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) ยังคงรักษาอัตราดอกเบี้ยสูงในปี 2567 เพื่อควบคุมเงินเฟ้อ ทำให้เงินดอลลาร์สหรัฐฯ แข็งค่าขึ้น เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยที่สูงจะช่วยดึงดูดการลงทุน ในขณะที่สงครามในยูเครนส่งผลกระทบต่อราคาพลังงาน และอาจเพิ่มความไม่แน่นอนในเศรษฐกิจโลก

เศรษฐกิจเอเชีย: ในปี 2567 เศรษฐกิจเอเชียเติบโตต่อเนื่อง โดยเฉพาะในอินเดียที่ได้รับแรงขับเคลื่อนจากการเพิ่มขึ้นของการลงทุนในภาคอุตสาหกรรมและบริการ รวมถึงการพัฒนาพื้นฐานและการขยายตัวของบริษัทยักษ์ในประเทศ สำหรับญี่ปุ่น ธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) คาดว่าจะรักษานโยบายการเงินที่ผ่อนคลายเป็นไปเพื่อสนับสนุนการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ แต่ยังคงต้องระมัดระวังเกี่ยวกับความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำเกินไป

เศรษฐกิจไทย: ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ยังคงรักษานโยบายการเงินที่ผ่อนคลายเป็นไปเพื่อกระตุ้นการเติบโตทางเศรษฐกิจ แม้ว่าเศรษฐกิจไทยยังคงเผชิญกับการเติบโตที่ช้า การรักษาค่าเงินบาทในระดับที่ไม่แข็งเกินไปก็อาจเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายที่ช่วยสนับสนุนการส่งออกและการท่องเที่ยว

ราคาวัตถุดิบ: ในปี 2567 ราคาของวัตถุดิบมีความผันผวน จากความต้องการที่เพิ่มขึ้นในภาคอุตสาหกรรมที่ใช้วัตถุดิบ เช่น ยานยนต์ไฟฟ้าและการก่อสร้าง ซึ่งส่งผลให้ตลาดวัตถุดิบยังคงมีความท้าทายและโอกาสจากการเปลี่ยนแปลงในเศรษฐกิจโลก

โดยรวมแล้ว ปี 2567 เป็นปีที่มีความผันผวนสูงทั้งในด้านเศรษฐกิจและการเงิน โดยเฉพาะในประเทศที่พัฒนาแล้ว แต่ก็มีโอกาสเติบโตในบางภูมิภาค เช่น เอเชีย ซึ่งสะท้อนถึงความท้าทายและโอกาสที่ต้องเผชิญในการบริหารนโยบายการเงินและการเติบโตทางเศรษฐกิจในระดับโลก

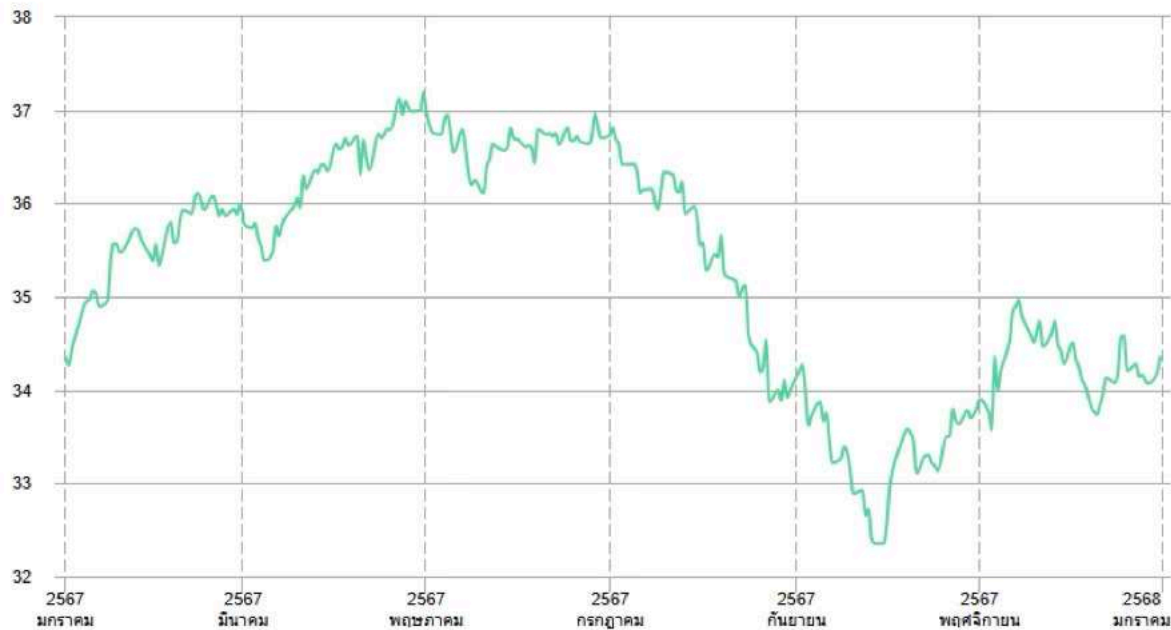
ดูประวัติอัตราแลกเปลี่ยนจาก USD เป็น THB จากด้านล่าง นี่คือนำสรุปประวัติอัตราแลกเปลี่ยนจาก ดอลลาร์สหรัฐ (USD) เป็น บาทไทย (THB) สำหรับปี 2567

สูงสุด: 37.200 THB เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567

ค่าเฉลี่ย: 35.273 THB ในช่วงนี้

ต่ำสุด: 32.352 THB เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2567

📈 ชาร์ตประวัติ USD เป็น THB สำหรับปี 2567



ชาร์ตนี้แสดงข้อมูลประวัติอัตราแลกเปลี่ยน USD/THB สำหรับปี 2567

อัตราแลกเปลี่ยน USD/THB เพิ่มขึ้น +0.002% ในปี 2567 นั้นหมายความว่า ดอลลาร์สหรัฐ มูลค่าเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ บาทไทย

ในปี 2567 ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ มีการผันผวนอย่างมาก โดยในช่วงต้นปีเงินบาทอ่อนค่าลงถึงระดับ 37.18 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในเดือนเมษายน 2567 ก่อนที่จะฟื้นตัวและแข็งค่าขึ้นในเดือนสิงหาคม 2567 โดยเงินบาทแตะระดับแข็งค่าสุดในรอบ 31 เดือนที่ 32.15 บาท/ดอลลาร์สหรัฐ ในช่วงปลายเดือนกันยายน 2567

การเปลี่ยนแปลงนี้สะท้อนถึงปัจจัยหลายอย่าง ทั้งการดำเนินนโยบายทางการเงินของธนาคารกลางสหรัฐ (เฟด) การเคลื่อนไหวของเงินดอลลาร์สหรัฐ และสถานะเศรษฐกิจโลกที่มีผลต่อการเคลื่อนไหวของค่าเงินต่าง ๆ รวมถึงปัจจัยภายในประเทศที่มีผลต่อค่าเงินบาทด้วย เช่น สถานการณ์เศรษฐกิจในประเทศและการเคลื่อนไหวของอัตราดอกเบี้ย

การผันผวนของค่าเงินบาทส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและการทำธุรกิจในประเทศไทย โดยเฉพาะในการส่งออกและนำเข้า รวมถึงการจ่ายค่าบริการหรือต้นทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับค่าเงินต่างประเทศ

4.1.3 เชื่อมโยงนโยบาย กลยุทธ์ หรือการเลือกตัดสินใจทางธุรกิจ

บริษัทปรับปรุงมาตรฐานและวิธีการผลิตที่เพิ่มประสิทธิภาพ ลดของเสียในกระบวนการผลิตให้น้อยลง มีการพัฒนาการผลิตที่ต้นทุนต่ำลงในด้านการใช้วัตถุดิบให้น้อยลง นำหนักเบาลงแต่ประสิทธิภาพเท่าเดิม เช่นการผลิตด้วยเหรียญอัลลอยด์ เป็นกระป๋องอลูมิเนียมอัลลอยด์เป็นต้น เพิ่มสัดส่วนของวัตถุดิบที่มาจากกระบวนการรีไซเคิล เพื่อสนับสนุนความต้องการของตลาดโลกในเรื่องการเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ทำให้ความสามารถในการแข่งขันได้มากขึ้น และเพิ่มผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายขึ้น ด้านอุปกรณ์ประหยัดพลังงาน มีการใช้พลังงานทดแทนโดยใช้แผงโซลาร์เซลล์มากขึ้น ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า บริษัทมุ่งเน้นการขยายตัวของรายได้จากการผลิตที่มีอยู่รองรับความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี และปรับปรุงด้านเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อรองรับความต้องการที่เพิ่มมากขึ้น ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ส่งมอบสินค้าตรงเวลา เพิ่มความสามารถการผลิต

และลดของเสียให้น้อยที่สุด ปรับปรุงการผลิตให้เป็นระบบอัตโนมัติมากขึ้น เพื่อช่วงชิงความสามารถในการแข่งขัน พร้อมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าทุกราย มีแนวความคิดและมุ่งมั่นเรื่องการลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง เช่นผลิตรองรับใช้วัตถุดิบน้อยลงแต่คุณภาพยังคงเดิม

ส่วนความผันผวนของค่าเงิน บริษัทยังคงนโยบายเดิมคือเมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระหนี้จากลูกค้า จะนำเงินดังกล่าวเข้าฝากในบัญชีสกุลเงินหลัก เช่นเงินดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น ซึ่งได้เปิดบัญชีไว้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย วัตถุประสงค์เพื่อนำมาชำระค่าวัตถุดิบและอะไหล่ และค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ซึ่งนำเข้ามาจากต่างประเทศ และในขณะเดียวกันสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ

4.1.4 อธิบายแยกตามสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจสำคัญ

ไม่มีรายละเอียด

4.1.5 อธิบายเทียบกับประมาณการหรือที่เคยเปิดเผยไว้

ในปี 2567 บริษัทมิได้มีการเปิดเผยประมาณการเอาไว้แต่อย่างใด

4.1.6 อธิบายสาเหตุหรือการดำเนินการ กรณีผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นแบบมีเงื่อนไข / ไม่แสดงความเห็น / มีข้อสังเกตที่สำคัญ

ในงบการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผู้ตรวจสอบบัญชีได้สอบทานและอนุมัติงบการเงินดังกล่าวโดยไม่มีข้อสังเกตหรือแสดงความเห็นใดที่มีนัยสำคัญ อันมีผลกระทบต่อกิจการ

4.1.7 อธิบายการเลือกหรือการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ในปี 2567 งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ในระหว่างปี 2567 บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1.8 อธิบายถึงรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ

ในปี 2567 ไม่มีรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ

4.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

4.2.1 รายได้จากการขาย

ในปี 2567 บริษัทมีรายได้จากการขาย 6,218.3 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 94 ล้านบาท จากปี 2566 จำนวน 6,124.3 ล้านบาทหรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.5 โดยแบ่งเป็นรายได้จากการขายตามส่วนงานดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2567		ปี 2566		เพิ่ม/(ลด)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม	2,924.3	47.0	3,076.4	50.2	(152.1)	(4.9)
ขายส่งออก	1,620.4	26.0	1,686.9	27.5	(66.5)	(3.9)
ขายในประเทศ	1,303.9	21.0	1,389.5	22.7	(85.6)	(6.2)
เหรียญอลูมิเนียม	3,294.0	53.0	3,047.9	49.8	246.1	8.1
ขายส่งออก	3,289.3	52.9	3,042.9	49.7	246.4	8.1
ขายในประเทศ	4.7	0.1	5.0	0.1	(0.3)	(6.0)
ยอดขายรวม	6,218.3	100.0	6,124.3	100.0	94.0	1.5

รายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น 94 ล้านบาท มาจากการขายเหรียญอลูมิเนียมเพิ่มขึ้น 246.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 8.1% โดยเพิ่มขึ้นจากการขายส่งออก 246.4 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 8.1% ซึ่งเกิดจากปริมาณการผลิตที่ยังไม่สามารถรองรับความต้องการในตลาดได้อย่างเพียงพอ และในครึ่งปีหลัง การผลิตเหรียญมีประสิทธิภาพมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายปรับตัวดีขึ้นตามลำดับ ส่วนการขายภายในประเทศลดลง 0.3 ล้านบาท หรือลดลง 6% ส่วนการขายกระป๋องและหลอดอลูมิเนียมลดลง 152.1 ล้านบาท หรือลดลง 4.9% เนื่องจากกำลังซื้อในตลาดที่ลดลง รวมทั้งลูกค้ากระป๋องและหลอดอลูมิเนียมหลักมีการชะลอการผลิตเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงงาน

4.2.2 รายได้อื่น

รายได้อื่นจำนวน 248.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 36.1 ล้านบาท โดยหลักมาจากรายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่ง

4.2.3 ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

บริษัทมีรายได้จากการขายสำหรับปี 2567 เท่ากับ 6,218.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.5 จาก 6,124.3 ล้านบาทในปี 2566 ในขณะที่ต้นทุนขายลดลงร้อยละ 3.2 จาก 5,425.3 ล้านบาทในปี 2566 เป็น 5,254.2 ล้านบาทในปี 2567 การลดลงของต้นทุนขายมาจากสาเหตุหลักคือการควบคุมต้นทุนการผลิต และการลดความสูญเสียในกระบวนการผลิต อีกทั้งต้นทุนราคาไฟฟ้าที่ลดลงจากปีก่อน 12% โดยสรุปต้นทุนขายลดลง 171.1 ล้านบาท กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 265.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 37.9

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2567		ปี 2566		เพิ่ม/(ลด)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	6,218.3	100.0	6,124.3	100.0	94.0	1.5
ต้นทุนขาย	5,254.2	84.5	5,425.3	88.6	(171.1)	(3.2)
กำไรขั้นต้น	964.1	15.5	699.0	11.4	265.1	37.9

4.2.4 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2567 บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมจำนวนเงิน 275.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.2 ของยอดขายได้รวม ประกอบด้วยต้นทุนในการจัดจำหน่าย 146.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.2 ของรายได้รวมและค่าใช้จ่ายในการบริหาร 128.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.0 ของรายได้รวม

บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 2.7 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.9 เนื่องจากค่าระวางสินค้าส่งออกที่เพิ่มขึ้นตามยอดขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวนเงิน 3.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.1

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2567		ปี 2566		เพิ่ม/(ลด)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร						
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	146.1	2.2	143.4	2.3	2.7	1.9
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	128.9	2.0	125.0	2.0	3.9	3.1
รวม	275.0	4.2	268.4	4.2	6.6	2.5

4.2.5 กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ 39.4 ล้านบาท ในปี 2567 สาเหตุหลักมาจากบริษัทยังคงนโยบายลดความผันผวนของค่าเงิน โดยการเปิดบัญชีสกุลเงินต่างประเทศเพื่อรองรับการรับชำระเงินจากลูกค้า และเพื่อนำมาชำระค่าใช้จ่ายจากต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเงินดอลลาร์สหรัฐ

4.2.6 ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2567 บริษัทมีภาษีเงินได้นิติบุคคล จำนวนเงิน 195.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 107.0 ล้านบาท เนื่องมาจากในปี 2567 บริษัทมีกำไรก่อนภาษีที่เพิ่มขึ้นจำนวน 381.7 ล้านบาท อีกทั้งปีนี้บริษัทไม่ได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริม

การลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตผ่านโครงการใช้พลังงานทดแทนเมื่อเทียบกับปีก่อน

4.2.7 กำไรสุทธิ

ในปี 2567 บริษัทมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 274.6 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 54.2 จาก 506.5 ล้านบาทเป็น 781.1 ล้านบาท

4.2.8 อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

สำหรับผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น (ROE) ปี 2567 อยู่ที่อัตราร้อยละ 11.13 เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ซึ่งอยู่ที่อัตราร้อยละ 7.69 เนื่องจากอัตรากำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 54.2

สำหรับผลการดำเนินงานของปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผล และเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติในวันที่ 21 เมษายน 2568 ในอัตราหุ้นละ 12.00 บาท หรือคิดเป็นอัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (Dividend Yield) ประมาณอัตราร้อยละ 6.94 ต่อปี (อัตราปันผลหุ้นละ 12.00 บาท, ราคาหุ้น ณ 30 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 173.0 บาทต่อหุ้น) และคิดเป็นเงินปันผลร้อยละ 66.37 ของกำไรสุทธิและกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 15 พฤษภาคม 2568

4.3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

หน่วย : ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	31 ธันวาคม 2567		31 ธันวาคม 2566		เปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,304.9	41.5	2,667.7	35.9	637.2	23.9
ลูกหนี้การค้า	1,067.5	13.4	1,012.7	13.6	54.8	5.4
สินค้าคงเหลือ	1,492.7	18.7	1,413.3	19.0	79.4	5.6
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	29.1	0.4	23.5	0.3	5.6	23.8
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	44.8	0.6	44.4	0.6	0.4	0.9
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	5,939.0	74.6	5,161.5	69.5	777.5	15.1
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,961.9	24.6	2,222.8	29.9	(260.9)	(11.7)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3.9	0.0	4.0	0.1	(0.1)	(1.9)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	57.4	0.7	41.4	0.6	16.0	38.8
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.2	0.0	0.2	0.0	0.0	(6.9)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,023.4	25.4	2,268.3	30.5	(244.9)	(10.8)
รวมสินทรัพย์	7,962.4	100.0	7,429.9	100.0	532.5	7.2

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวนทั้งสิ้น 7,962.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 532.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.2 โดยมีรายละเอียดเมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีก่อนดังนี้

- เงินสด เพิ่มขึ้น 637.2 ล้านบาท โปรดดูรายการวิเคราะห์งบกระแสเงินสด
- ลูกหนี้การค้า
ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 54.8 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.4 สาเหตุหลักมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยลดลง โดยจำนวนวันลดลงจากในปี 2566 คือ 60 วัน เป็น 47 วัน ในปี 2567
- สินค้าคงเหลือ
สินค้าคงเหลือจำนวน 1,492.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 79.4 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.6 ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของสินค้าสำเร็จรูป ทั้งนี้ปริมาณอัตราการหมุนของสินค้าคงเหลือในปี 2567 เท่ากับ 3.6 เท่า ในขณะที่ 2566 ปริมาณอัตราการหมุนของสินค้าคงเหลือเท่ากับ 3.8 เท่า

- ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนจำนวน 29.1 ล้านบาท ปัจจุบันบริษัทได้รับการพิจารณาอนุมัติคืนภาษีมูลค่าเพิ่มจากกรมสรรพากรแล้วในเดือนมกราคมและเดือนกุมภาพันธ์ 2568 เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ส่งออกชิ้นทะเบียนจึงได้รับคืนภาษีมูลค่าเพิ่มภายใน 30 วัน
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 0.4 ล้านบาท โดยหลักมาจากการบันทึกยอดดอกเบี้ยค้างรับจากเงินฝากประจำที่เพิ่มขึ้น
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์จำนวน 1,961.9 ล้านบาท ลดลง 260.9 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทไม่มีการลงทุนในสายการผลิตใหม่ ในปี 2567 จึงลงทุนเพิ่มในเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและปรับปรุงระบบการผลิตต่างๆ เป็นจำนวน 84.4 ล้านบาท ในขณะที่ค่าเสื่อมราคาสะสมเพิ่มขึ้นในปี 345.0 ล้านบาท และมีการขายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ 38.0 ล้านบาท

- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จำนวนเงิน 57.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.9 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

4.4 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

4.4.1 แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

หน่วย : ล้านบาท

งบกระแสเงินสด	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	990.5	1,858.1
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(891.7)	(1,907.6)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(345.6)	(432.0)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(246.8)	(481.5)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	781.6	1,263.1
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	534.8	781.6

กระแสเงินสดสุทธิได้รับจากกิจกรรมดำเนินงาน 990.5 ล้านบาท ได้มาจากกำไรสุทธิ 781.1 ล้านบาท ปรับรายการค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสด 533.5 ล้านบาท และกระแสเงินสดลดลงส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ 80.2 ล้านบาท ลูกหนี้เพิ่มขึ้น 59.6 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลง 34.2 ล้านบาท จ่ายค่าภาษีเงินได้นิติบุคคล 208.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 99.1 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 54.2 ล้านบาท

กระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมการลงทุน จำนวน 891.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากการฝากเงินฝากประจำเพิ่มขึ้น 883.9 ล้านบาท การจ่ายเพื่อซื้อเครื่องจักรที่เพิ่มประสิทธิภาพการผลิต และอุปกรณ์อื่นๆ 89.1 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับ 80.8 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 345.6 ล้านบาท ทั้งหมดเป็นการจ่ายเงินปันผล

สรุปบริษัทมีเงินสดลดลงสุทธิ 246.8 ล้านบาท รวมกับเงินสดต้นงวด 781.6 ล้านบาท ทำให้มีเงินสด ณ วันสิ้นงวดเท่ากับ 534.8 ล้านบาท

4.4.2 โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องลดลงจาก 12.70 เท่า เป็น 11.25 เท่า และอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นยังคงเท่ากับ 0.13 เท่า ในปี 2566 และในปี 2567 เนื่องจากในปี 2567 บริษัทมีการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ ตรงตามกำหนด แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง และความระมัดระวังรอบคอบในการบริหารจัดการทางการเงินเป็นอย่างดี สามารถรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นได้ในระดับที่น่าพอใจ

4.4.3 รายจ่ายการลงทุน

ในระหว่างปี 2567 บริษัทได้จ่ายลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและกำลังการผลิต 84.4 ล้านบาท

4.4.4 หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวม 527.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 121.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่ทำสัญญากับลูกค้า และหนี้สินจากการจ่ายผลประโยชน์พนักงาน บริษัทไม่มีหนี้สินระยะยาวจากการกู้ยืม และบริษัทไม่มีภาระหนี้สินจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

4.5 ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2567	รายละเอียด
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน		
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้		
- โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์	23.1	สัญญาซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์
	23.1	
ภาระผูกพันอื่นๆ		
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว		
- ภายในหนึ่งปี	3,633.8	เป็นคำสั่งซื้ออลูมิเนียมแท่งปริมาณ 42,297 ตัน กำหนดส่งมอบปี 2568
- หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	22.5	เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า
รวม	3,656.3	

โดยภาพรวมของภาระผูกพันนอกงบดุลดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระที่เกิดขึ้นตามปกติของการประกอบกิจการ ใช้หลักทั่วไปในการบริหารหนี้เช่นเดียวกับการบริหารหนี้ที่ปรากฏในงบดุล

4.6 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

4.6.1 วัตถุดิบหลัก ราคาอลูมิเนียมแท่งในปี 2567 มีการปรับตัวสูงขึ้น โดยราคาเฉลี่ยในไตรมาสที่ 2 อยู่ที่ 2,519 USD/ton และในไตรมาสที่ 4 อยู่ที่ 2,573 USD/ton สาเหตุหลักมาจากความต้องการที่สูงขึ้นในอุตสาหกรรมยานยนต์พลังงานใหม่และการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานทั่วโลก ซึ่งทำให้ความต้องการอลูมิเนียมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ การที่อังกฤษและสหรัฐอเมริกาคว่ำบาตรอลูมิเนียมจากรัสเซียเริ่มตั้งแต่วันที่ 13 เมษายน 2567 ทำให้ตลาดอลูมิเนียมทั่วโลกเกิดความผันผวน เนื่องจากรัสเซียเป็นหนึ่งในผู้ผลิตอลูมิเนียมรายใหญ่ของโลก การจำกัดการค้าอลูมิเนียมจากรัสเซียส่งผลให้เกิดการขาดแคลนในบางตลาด หรืออาจเพิ่มแรงกดดันต่อราคาอลูมิเนียมในระดับโลก อย่างไรก็ตาม การคว่ำบาตรกระตุ้นให้ผู้ผลิตจากประเทศอื่นๆ เช่น จีน หรือประเทศในภูมิภาคอื่นๆ เพิ่มการผลิตและการส่งออกอลูมิเนียมเพื่อทดแทนการขาดแคลนจากรัสเซีย

พร้อมกันนั้น การส่งออกผลิตภัณฑ์อลูมิเนียมจากประเทศจีนในปี 2567 มีการเติบโตขึ้น 17% ทำให้มีการส่งออกถึง 6.7 ล้านตัน ซึ่งเป็นระดับสูงสุดเป็นประวัติการณ์ แต่ก็มีมาตรการลดลงหลังจากการยกเลิกการคืนภาษีส่งออก (Export Tax Rebate) ในเดือนธันวาคม 2567

สำหรับประเทศไทย อุตสาหกรรมอลูมิเนียมต้องเผชิญกับความท้าทายจากนโยบายลดการปล่อยคาร์บอนของสหภาพยุโรป (EU) ที่จะเริ่มบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2569 เป็นต้นไป ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ การส่งออกอลูมิเนียมจากไทยไปยังตลาดยุโรป ผู้ประกอบการจึงต้องปรับเปลี่ยนกระบวนการผลิตให้มีการปล่อยคาร์บอนต่ำลงและพัฒนาเทคโนโลยีที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันในตลาดโลก

สรุปได้ว่า ความผันผวนของตลาดอลูมิเนียมในปี 2567 เกิดจากปัจจัยหลายประการ ทั้งความต้องการที่สูงในอุตสาหกรรมหลัก การคว่ำบาตรจากประเทศตะวันตก และการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาษีของจีน ซึ่งทั้งหมดนี้มีผลต่อราคา ปริมาณการผลิต และส่งออกอลูมิเนียมในระดับโลก รวมถึงประเทศไทยที่ต้องปรับตัวให้สอดคล้องกับนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมในอนาคต

4.6.2 อัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทมีการทำธุรกรรมนำเข้าจากการซื้อวัตถุดิบ เครื่องจักร อุปกรณ์ และส่งออกจากการขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ทำให้การคาดการณ์ในเรื่องอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงินไม่สามารถควบคุมได้ บริษัทจัดการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำ Natural Hedge เมื่อมีการรับเงินตราต่างประเทศจากการรับชำระค่าสินค้าจากลูกค้านำเข้าบัญชีเงินฝากสกุลหลัก เช่น ดอลลาร์สหรัฐ เงินเยนญี่ปุ่น เป็นต้น วัตถุประสงค์เพื่อให้จ่ายค่าสินค้าโดยการทำให้สมดุลกันมากที่สุด ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อเงินตราต่างประเทศ นอกจากนั้นยังมีการขายเป็นเงินสกุลอื่นๆ เช่น ดอลลาร์สเตอร์ลิงดอลลาร์ฮ่องกงดอลลาร์ เพื่อกระจายความเสี่ยงอีกด้วย

4.6.3 วัตถุดิบบรรจุภัณฑ์เพื่อการทดแทน เนื่องจากเทคโนโลยีในการผลิตบรรจุภัณฑ์มีหลากหลายและปัจจุบันก็มุ่งเน้นการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ ภูมิเนียมซึ่งมีราคาค่อนข้างสูงและผันผวนตลอดเวลา อาจถูกทดแทนด้วยวัตถุดิบอื่นที่มีราคาถูกเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากกว่า วัสดุที่มาจากรีไซเคิล วัสดุที่มาจากธรรมชาติ กระจกอลูมิเนียมแอโรสเปกอาจเปลี่ยนเป็นพลาสติกรีไซเคิลแอโรสเปกก็เป็นไปได้ หรือปากกาเคมีภูมิเนียมเป็นปากกาเคมีพลาสติกเป็นต้น หรือเทคโนโลยีการผลิตเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต เช่น อาจจะใช้เลเซอร์ในการทำสัญลักษณ์แทนการใช้ปากกาเคมี ก็เป็นไปได้ แต่อย่างไรก็ดีการคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมจากการสลายตัวของวัตถุดิบที่นำมาผลิตถือว่าสำคัญที่สุด ซึ่งอู

มิเนียมจะเป็นวัตถุดิบที่ย่อยสลายได้ดีและเร็วกว่าลามิเนตและพลาสติกแน่นอน นั้นหมายความว่าภูมิเนียมเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งการจะนำอย่างอื่นมาทดแทนต้องไม่คำนึงถึงราคาอย่างเดียว แต่ต้องใส่ใจสิ่งแวดล้อมด้วย ดังนั้นบริษัทจึงปรับปรุงมาตรฐานและวิธีการผลิตที่เพิ่มประสิทธิภาพ ลดของเสียในกระบวนการผลิตให้น้อยลง มีการพัฒนาการผลิตที่ต้นทุนต่ำลงในด้านการใช้วัตถุดิบให้น้อยลง น้ำหนักเบา แต่ประสิทธิภาพเท่าเดิม เช่นการผลิตด้วยเหรียญอัลลอยด์เป็นกระป๋องภูมิเนียมอัลลอยด์ เป็นต้น เพื่อทำให้ความสามารถในการแข่งขันด้านราคาดีขึ้น และเพิ่มผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายขึ้น เช่นขวดอูมิเนียมสำหรับผลิตภัณฑ์ยานยนต์

4.6.4 แรงงานฝีมือ ไม่มีผลกระทบต่อการผลิตเนื่องจากบริษัทไม่มีการขยายงานเพิ่มขึ้นในปี 2567 และแรงงานฝีมือในประเทศมีการเคลื่อนย้ายแรงงานก็ค่อนข้างต่ำ เมื่อเปรียบเทียบกับหลายปีที่ผ่านมา แต่ต้นทุนด้านแรงงานสูงขึ้น เพราะต้องปรับอัตราค่าจ้างให้สอดคล้องกับตลาดแรงงานและเป็นการสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน ทางบริษัทได้ดำเนินการอบรมหลักสูตรช่างเทคนิคภายในอย่างต่อเนื่อง ได้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับตลอดทั้งปี เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้พนักงานสามารถทำงานได้หลากหลายมากขึ้น โดยปรับปรุงสายการผลิตให้มีขั้นตอนที่รัดกุม แต่ยังคงมีคุณภาพสูงเช่นเดิม และมีหลักสูตรการสอนงานจากรุ่นพี่สู่รุ่นน้อง มีการติดตั้งอุปกรณ์การทำงานเป็นแบบอัตโนมัติมากขึ้น

4.7 ผลกระทบจากเหตุการณ์ COVID-19

เนื่องจากสถานการณ์ที่เกิดจากโรคระบาดจาก COVID-19 เริ่มมีการผ่อนคลายจนเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจที่ปกติ ดังนั้นในปี 2567 ผลประกอบการของบริษัท จึงไม่ได้มีผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19

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:

โรงงานผลิตฝักจาก

เลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม
ถนนสุขุมวิท ตำบลสำโรงเหนือ
อำเภอเมืองสมุทรปราการ
จังหวัดสมุทรปราการ 10270
โทรศัพท์ : 023980147
โทรสาร : 023983455

สถานที่ตั้งโรงงานที่ 2:

โรงงานผลิตหลอดและกระป๋อง
อลูมิเนียม, ขวดอลูมิเนียม,
หลอดปากกาเคมี, 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. นางสาวอารีย์ ก่อปิ่นไพฑูรย์ ใบอนุญาตเลขที่ 10882
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50 อาคาร เอ็มไพร์ทาวเวอร์ เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้
แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ : 026772000
	โทรสาร : 026772222
	นายปิติพงศ์ อาชามงคล
นักลงทุนสัมพันธ์ / ผู้อำนวยการสายการเงิน	โทรศัพท์ : 023980147 ต่อ 381
	โทรสาร : 02398 3455
	นางธารทิพย์ ไชยธรรมสถิตย์
ข้อพิพาททางกฎหมาย ตลาดรอง สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ	โทรศัพท์ : 023980147 ต่อ 371
	โทรสาร : 023983455
	ในปี 2567 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย รวมทั้งข้อพิพาททางด้านแรงงาน
	- ไม่มี -
	- ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



6

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท อุดมคอน จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และข้อเสนอแนะของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้มีการพัฒนานโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งยังมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่องผ่านหลายช่องทาง เช่น การประชุมพิเศษสำหรับพนักงานใหม่ บอร์ดประกาศ และการสื่อสารในทุกรูปแบบ

โดยคณะกรรมการบริษัทได้ประกาศและยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และได้มีการทบทวนทุกปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

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

หลักปฏิบัติ

1

บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้บังคับการที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ

2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ

3

เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ

4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ

5

ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ

6

ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ

7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ

8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนศึกษาและทำความเข้าใจอย่างถ่องแท้ และถือปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณของบริษัทต่อบุคคลต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยบริษัทได้นำหลักจรรยาบรรณบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ซึ่งในวันเริ่มงานวันแรกพนักงานจะได้รับคำชี้แจงและทำความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้พนักงานทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณของบริษัทในทุกช่องทางการสื่อสารภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น บอร์ด ประชาสัมพันธ์ และช่องทางการสื่อสารระบบอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น เพื่อเป็นการส่งเสริมและผลักดันให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการผลักดันให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามหลักการและนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาไม่มีกรณีพนักงานไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติผิดจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับกิจการของบริษัท ทั้งนี้ รายละเอียดทั้งหมดของจรรยาบรรณธุรกิจได้แสดงไว้ในเอกสารแนบ 5 ของรายงานฉบับนี้

6.3 การเปลี่ยนแปลงพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

- 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการหรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการแสดงให้เห็นว่ามีภาระระดับมาตรฐานการกำกับกิจการของบริษัทและให้เหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อรองรับการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report (CGR) และโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งในปี 2567 บริษัทมีผลการประเมิน ดังนี้
 1. โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2567 (Corporate Governance Report (CGR) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย ผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ที่ 73% อยู่ในระดับดี
 2. โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 (AGM Checklist) จาก สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ผลการประเมินอยู่ที่ 95%
- 6.3.3 ในปี 2567 คณะกรรมการได้ทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว ในหลักปฏิบัติที่ยังมีได้นำไปปรับใช้ ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว โดยไม่ได้เปิดเผยรายละเอียดดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Right of Shareholders)

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายย่อยหรือนักลงทุนสถาบันได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข้อมูลสารสนเทศของกิจการอย่างเพียงพอ ไม่ว่าจะผ่านทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัท หรือช่องทางอื่น ๆ รวมทั้งการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เหมาะสม เพียงพอ และทันเวลาตลอดจนการได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปีและการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด ไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล ตลอดจนการชักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการได้มีการกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนดไว้ด้วย ซึ่งสามารถดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.alucon.th.com ในหมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หรือ Investor Relation

การประชุมผู้ถือหุ้น

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

- ผู้ถือหุ้นโดยแบบมอบฉันทะจะเป็นแบบมาตรฐานซึ่งมีรูปแบบให้ระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระได้ ในปี 2567 บริษัทกำหนดจัดการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 เมษายน 2567 เวลา 10.00 น. ณ ศูนย์การประชุมนานาชาติไบเทค เลขที่ 88 ถนนบางนาตราด กม.1 เขตบางนา กรุงเทพมหานคร ซึ่งเป็นสถานที่จัดการประชุมที่คำนึงถึงความสะดวกสบายของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมการประชุมดังกล่าว
- 1.2 การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลล่วงหน้าทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษ (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติ) บริษัทได้แจ้งผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์ให้ทราบว่า ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลดังกล่าวทางเว็บเพจของบริษัทล่วงหน้าได้ไม่น้อยกว่า 1 เดือน โดยจะเป็นข้อมูลชุดเดียวกับข้อมูลที่บริษัทได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร ในส่วนหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน โดยในปี 2567 บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2567
 - 1.3 เว็บเพจของบริษัท (www.alucon.th.com) ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดาวน์โหลดข้อมูลต่าง ๆ ได้แก่ ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลของบริษัท รวมถึงข้อมูลของการประชุมซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจจะศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท (tharnthip@alucon.th.com)
 - 1.4 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและข้อบุคคลที่มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ก่อนประชุมประมาณ 4 เดือน โดยกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นเวลา 45 วันระหว่างวันที่ 15 พฤศจิกายน 2567 – 31 ธันวาคม 2567 และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านข่าวของตลาดหลักทรัพย์ว่าสามารถศึกษาข้อมูลดังกล่าวทางเว็บเพจของบริษัท พร้อมกับระบุหลักเกณฑ์และวิธีการเช่น ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกัน โดยต้องถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,160,000 หุ้น หรือ 5% ของทุนจดทะเบียน มีรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา มีเกณฑ์การพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุที่ชัดเจน มีช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง โดยสามารถแจ้งเรื่องอย่างไม่เป็นทางการได้ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และจัดส่งต้นฉบับทางไปรษณีย์ลงทะเบียนมาที่เลขานุการบริษัท ซึ่งรายละเอียดดังกล่าวที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลับกรองตามกระบวนการอย่างใดก็ได้ ที่ผ่านมาก็ไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม
 - 1.5 บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทั้งบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนประเภทสถาบันต่าง ๆ เข้าร่วมประชุมโดยเท่าเทียมกัน
 - 1.6 การประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567
 - กำหนดวันประชุม (วันอังคาร) ซึ่งไม่ใช่วันหยุดต่อเนื่องหรือวันหยุดนักขัตฤกษ์ กำหนดเวลาประชุมไม่เช้าหรือเย็นเกินไป (กำหนดนัดประชุมเวลา 10.00 น.) และมีการคมนาคมที่สะดวกเพราะใกล้ทางด่วน และติดกับสถานีรถไฟฟ้าบางนา และสถานที่ประชุมอยู่ห่างจากสำนักงานใหญ่ของบริษัทไม่เกิน 2 กม. และการประชุมเป็นแบบ Physical Meeting
 - ใช้เกณฑ์วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น Record Date เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารการประชุมหรือข้อมูลก่อนเข้าร่วมประชุมมากขึ้น
 - จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวก ให้คำแนะนำ และเปิดบริการรับลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยเริ่มลงทะเบียนตั้งแต่เวลา 8.00 น. เป็นต้นไป
 - กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ ก็สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นได้ 2 ท่าน แต่เข้าร่วมประชุมได้เพียงท่านเดียว
- หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระโดยมีให้เลือกจำนวน 2 ท่าน เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และบริษัทได้สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบหนังสือมอบฉันทะที่กำหนดรายการต่าง ๆ ที่จะมอบฉันทะที่ละเอียดชัดเจนตายตัว
- บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด Barcode ช่วยในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อให้สะดวกและรวดเร็วในการประชุม และใช้ระบบเทคโนโลยีในการประชุมผู้ถือหุ้น
 - ก่อนเริ่มประชุม ประธานในที่ประชุมได้แนะนำคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร ผู้สอบบัญชีเลขานุการและนักลงทุนสัมพันธ์ให้ที่ประชุมทราบ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัทชี้แจงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมและวิธีการออก

เสียงลงคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบ

- บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีเป็นศูนย์กลางในการตรวจสอบการลงคะแนนเสียงกรณีมีข้อโต้แย้ง ตลอดจนการประชุม ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยส่งตัวแทนเป็นพยานในการตรวจนับคะแนน
- ภาษาที่ใช้ในการสื่อสารระหว่างการประชุมคือ ภาษาไทยและ/หรือภาษาอังกฤษเพื่อความเข้าใจอันดีระหว่างผู้บริหารและผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติที่เข้าร่วมประชุม
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในแต่ละวาระ และเสนอแนะข้อคิดเห็นหรือสอบถามเพิ่มเติมในวาระอื่น ๆ และได้จัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอและให้กรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องและให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ได้ตั้งแต่วันที่สามก่อนกล่าวเรียกประชุมมายังบริษัทได้ที่ pitipong@alucon.th.com หรือโทรสารหมายเลข 02-3983455 หรือส่งตามที่อยู่ของบริษัท
- การลงคะแนนเสียง ได้ใช้บัตรลงคะแนนทุกวาระเพื่อให้กระบวนการนับคะแนนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว และได้เก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นทุกคนและทุกวาระการประชุม แต่ในการนับคะแนนจะนับเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง และเพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนในวาระการแต่งตั้ง

กรรมการรายบุคคลนั้น จะให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล และตรวจนับคะแนนทุกบัตรลงคะแนนไม่ว่าผู้ถือหุ้นจะลงคะแนนเห็นด้วยไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงก็ตาม

- บริษัทไม่มีนโยบายสิทธิของสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่มี การแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกระตือรือร้น ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญไปจากที่ได้นำเสนอต่อผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดสิทธิการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย โดยให้สิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมทั้งได้มีการบันทึกภาพและเสียงของการประชุมเพื่อสามารถตรวจสอบได้

- รายงานการประชุม มีการแสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม โดยจากการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ที่ผ่านมา ประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงและผู้สอบบัญชีได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบ หรือข้อคิดเห็นโดยสรุปวิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และในกรณีที่มิได้ลงคะแนนที่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม จะระบุคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง โดยบันทึกในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บเพจของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

- 1.7 บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้
- 1.8 ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 64 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 บริษัท ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพื่อจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 345,599,888 บาท
- 1.9 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ล่วงหน้าระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2566 – 31 มกราคม 2567 โดยแจ้งผู้ถือหุ้นทราบพร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในหนังสือเชิญประชุมและบนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.alucon.th.com/
- 1.10 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน
- 1.11 ในการจัดการประชุมทุกครั้ง บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีและผู้ถือหุ้นอีก 2 ท่านเป็นสักขีพยานในการตรวจนับองค์ประชุม และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

- 1.12 คณะกรรมการของบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท
- 1.13 บริษัทมีวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารแสดงตนของผู้ถือหุ้นตามสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฉบับที่ กต.พษ (ว) 4/2559 เรื่องการชักข้อคมแนวปฏิบัติก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในเรื่องเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กรณีการมอบฉันทะ บริษัทไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริง หรือหนังสือเดินทางตัวจริงของผู้มอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

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

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2.1 บริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมโดยมีรายละเอียดที่ถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระอย่างเพียงพอ และมอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เอกสารดังกล่าวจะมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ นอกจากนี้บริษัทจะเผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาวาระที่สำคัญต่าง ๆ</p> <p>2.2 บริษัทจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่แจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะไม่เพิ่มวาระที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ</p> <p>2.3 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระที่บริษัทมอบหมายเป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ มาประชุมและออกเสียงลงมติแทน โดยมีการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ให้กับผู้ถือหุ้น</p> <p>2.4 บริษัทกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง</p> <p>2.5 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยส่งรายชื่อผู้เห็นว่าควรเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณาตามหลักปฏิบัติและวิธีการที่บริษัทกำหนดไว้ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงประกาศการใช้สิทธิดังกล่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> | <p>2.6 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด โดยวาระการประชุมที่เสนอต้องไม่มีลักษณะเข้าข่ายดังรายละเอียดต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • เรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจบริษัทจะดำเนินการได้ • เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ กฎ และระเบียบต่างๆของหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท • เรื่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม • เรื่องที่บริษัทได้ดำเนินการแล้ว • เรื่องที่เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยเฉพาะ • เรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติและข้อกล่าวอ้างของผู้เสนอเพิ่มวาระการประชุมไม่ได้แสดงให้เห็นถึงเหตุอันควรสงสัยเกี่ยวกับความไม่ปกติของเรื่องดังกล่าว • เรื่องที่คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่มีความจำเป็นที่จะต้องบรรจุเป็นวาระ ซึ่งคณะกรรมการต้องมีเหตุผลสมควรและสามารถอธิบายให้ผู้ถือหุ้นเข้าใจได้ <p>2.7 บริษัทกำหนดให้มีการกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของทั้งคณะ แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นใด ๆ</p> <p>2.8 บริษัทมีการดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารรวมถึงพนักงานที่รับผิดชอบข้อมูลภายในหรือที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรส/ผู้ที่อยู่กินด้วยกัน</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

สามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ชื่อชาย
หลักทรัพย์ของบริษัท ภายในระยะเวลา 1 เดือน ก่อน
มีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงิน
ประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการปิดผลการ
ดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับ
ทราบนโยบายดังกล่าว และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ในปี 2567 ที่ผ่านมา เลขานุการบริษัทได้มีการให้
ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับ
การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้แจ้ง
เป็น E-mail ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องทุกท่านให้ทราบ
ช่วงระยะเวลา Blackout Period ล่วงหน้า และไม่พบ
ว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการ
ซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการ
ซื้อขาย

- 2.9 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร 4 รายแรก ที่ประสงค์
จะซื้อขายหลักทรัพย์ต้องแจ้งให้คณะกรรมการทราบ
ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
และมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครอง
หลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ
นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงผ่านเว็บไซต์ของ
สำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงรายงานคณะกรรมการบริษัท
ให้ทราบในการประชุมครั้งถัดไป

ในปี 2567 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารไม่มี
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่พบว่ามีการ
ปฏิบัติฝ่าฝืนนโยบายหรือข้อกำหนดดังกล่าว

- 2.10 บริษัทกำหนดนโยบายให้นำการเปลี่ยนแปลงการถือ
ครองหลักทรัพย์ของบริษัทที่ถือครองโดยกรรมการ
และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ
ภาวะของกรรมการและผู้บริหาร เผยแพร่อยู่ใน
รายงานประจำปี

- 2.11 บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร
และพนักงานไว้ในจริยธรรมและจรรยาบรรณในการ
ประกอบธุรกิจที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และ
พนักงานต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและ
บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อหลีกเลี่ยงการใช้โอกาส
จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานแสดง
หาประโยชน์รวมทั้งให้กรรมการแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ก่อนการพิจารณาในวาระนั้น ๆ หากมีส่วนได้เสียใน
วาระที่พิจารณาดังกล่าว พร้อมทั้งให้บันทึกรายละเอียด
ไว้ในรายงานการประชุม และหากมีนัยสำคัญใน
ลักษณะที่อาจทำให้กรรมการดังกล่าวไม่สามารถให้
ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้กรรมการท่านนั้นงดเว้น
จากการเข้าร่วมประชุมพิจารณาในวาระนั้น ในปี
ที่ผ่านมาไม่มีการฝ่าฝืนในเรื่องการมีส่วนได้เสีย

- 2.12 บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัด
แย้งทางผลประโยชน์ซึ่งรวมรายการที่กรรมการมีส่วน
ได้เสียให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตาม
กฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวม
ทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่าง
ถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว
สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้
ในปีที่ผ่านมา รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจ
มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้มีการเสนอเป็นวาระ
ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามหลัก
เกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ และในปีที่ผ่านมาไม่มีรายการ
ระหว่างกันที่เป็นไปตามเกณฑ์ที่ต้องเสนอให้ผู้ถือหุ้น
พิจารณาอนุมัติ

- 2.13 บริษัทไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็น
พิเศษ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิเข้าถึงข้อมูลของบริษัทซึ่ง
เปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นและประชาชนอย่างเท่าเทียมกัน
ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.alucon.th.com หรือ
สามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ที่หมายเลข 02-
3980147 ต่อ 371 หรือ อีเมล tharnthip@alucon.th.com

- 2.14 ในปี 2567 บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม
หลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ หรือหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย และถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ
หรือ ถูกดำเนินการทางแพ่ง จากทางสำนักงาน ก.ล.ต.
หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นให้มีการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขันโดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบันและอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงาน เปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สิน และดำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท

พนักงาน

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

ชุมชนและสังคม

บริษัทให้ความสำคัญต่อคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมของชุมชน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นที่ยอมรับ และสามารถอยู่ร่วมในสังคมอย่างยั่งยืนตลอดไป ดังเห็นได้จากการที่บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่นกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม กองควบคุมมลพิษ ฯลฯ อย่างเคร่งครัด บริษัทมีระเบียบที่เข้มงวดในการให้พนักงานในโรงงานสวมอุปกรณ์ป้องกันต่าง ๆ มีการจัดการเรื่องสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างเป็นระบบ รวมทั้งการบริจาคและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ให้กับชุมชนรอบข้างและสังคมมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการจัดกิจกรรมร่วมกับโรงเรียน หน่วยงานราชการ และชุมชน และยังมีการจัดทำวลชนสัมพันธ์รับฟังและแก้ไขปัญหาจากชุมชนโดยรอบ และสนับสนุนทุนการศึกษาและร่วมทำกิจกรรมกับนักเรียนและสถาบันการศึกษา

ลูกค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้า โดยมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจกับลูกค้า ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้อุปกรณ์ของบริษัทประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติที่จะนำเสนอและให้บริการที่มีคุณภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า อีกทั้งพัฒนาคุณภาพและรูปแบบของสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อรับฟังความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียน และนำมาเป็นแนวทางในการปรับปรุงการบริการและบริหารงานให้ดีขึ้น

อนึ่ง บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่นใดโดยมิชอบ เว้นแต่เป็นข้อมูลซึ่งลูกค้าอนุญาตให้เปิดเผย และ/หรือมีหน้าที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมาย

เจ้าหนี้

บริษัทเน้นการสร้าง ความเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหนี้ของบริษัท โดยเน้นความสุจริตและยึดมั่นตามเงื่อนไขและสัญญาที่ทำไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด บริษัทจะชำระเงินกู้และดอกเบี้ยอย่างถูกต้อง ตรงต่อเวลา และครบถ้วน รวมทั้งไม่นำเงินที่กู้ยืมมาไว้ในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์การกู้ยืม นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหนี้ของบริษัทอีกด้วย

คู่แข่ง

บริษัทจะปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าภายใต้กฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี โดยจะเน้นที่การแข่งขันที่สุจริต ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี รวมทั้งไม่แสวงหาข้อมูลหรือความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรงและเป็นมืออาชีพ นอกจากนี้บริษัทยังสนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้ลูกค้าของบริษัทต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น

ในปี 2567 บริษัทไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้า และไม่มีการทำข้อตกลงกับคู่แข่งหรือผู้ประกอบการธุรกิจอื่นที่เป็นการผูกขาดหรือลดการแข่งขันในตลาด

คู่ค้า

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

นโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ ซึ่งเป็นนโยบายที่ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อันได้แก่นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

• การละเมิดสิทธิมนุษยชน

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

• การต่อต้านการคอร์รัปชัน

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

ดังนั้นเพื่อแสดงจุดยืนของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงเพื่อกำหนดกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทยึดถือปฏิบัติ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ

และจริยธรรมธุรกิจของบริษัทรวมถึงระเบียบและแนวปฏิบัติซึ่งได้มีเผยแพร่ให้พนักงานและบุคคลทั่วไปทราบแล้วในช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท ดังนี้

• การให้และการรับของขวัญ

การให้ มอบ หรือรับ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ให้เป็นไปตามที่กำหนดในจรรยาบรรณทางธุรกิจ

• การบริจาคเพื่อการกุศล

การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

นอกจากการเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันผ่านทางช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัทแล้ว บริษัทยังได้จัดการอบรมพนักงานใหม่ ตั้งแต่ตอนปฐมนิเทศน์ และจัดอบรมทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเป็นประจำทุกปี

บริษัทมีนโยบายปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำความผิด รวมทั้งมีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำความผิด และจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งหรือร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิพร้อมให้ข้อมูลในการติดต่ออย่างชัดเจน

บริษัทได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน

นอกจากนี้ บริษัทได้วางนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันและมาตรการในการ ร้องเรียนและแจ้งเบาะแสดต่คณะกรรมการของบริษัท ดังนั้น หากผู้ใดพบเห็นการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแสด หรือยื่นข้อร้องเรียนได้ที่ pitipong@alucon.th.com โดยเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสนั้นจะส่งตรงถึงคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการของบริษัทตามลำดับ และผู้ร้องเรียนมั่นใจได้ว่าผู้รับเรื่องร้องเรียนจะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับและมีกระบวนการคุ้มครองและปกป้องสิทธิของผู้ร้องเรียนไม่ให้ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสดหรือร้องเรียนดังกล่าวต่อบริษัท รวมทั้งจะแต่งตั้งบุคคลหรือผู้ตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสดหรือข้อร้องเรียนตามระเบียบและวิธีการที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสัมผัสเสี่ยงต่อการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

1. การแจ้งเบาะแส และการร้องเรียน

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้นในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่างๆ ถึงบริษัทหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในช่องทางการติดต่อ 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 จะทำให้สามารถรายงานความคืบหน้า สอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
- 2.3 ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และไม่มีเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม
- 2.4 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัท หรือบุคคลภายนอก
- 2.5 ระยะเวลาในการดำเนินการเรื่องร้องเรียนขึ้นกับความสลับซับซ้อนของเรื่อง ความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน

- 2.6 ผู้รับข้อร้องเรียนและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 2.7 กรณีที่ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
- 2.8 ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

3. การคุ้มครองสิทธิพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท

บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นใดที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สิ่งพักงาน ช่มชู้ รบกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลดังกล่าว ด้วยเหตุที่บุคคลนั้น

3.1 ให้ข้อมูล ให้ความร่วมมือ หรือให้ความช่วยเหลือไม่ว่าด้วยประการใดๆ แก่กรรมการ ผู้บริหาร หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานกำกับดูแล ในกรณีที่บุคคลเหล่านั้นมีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

3.2 ให้ถ้อยคำ ยื่นเอกสารหลักฐาน หรือให้ความช่วยเหลือไม่ว่าด้วยประการใดๆ แก่กรรมการ ผู้บริหาร หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาหรือตรวจสอบกรณีที่มีเหตุสงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายไม่ใช้และไม่สนับสนุนการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ในซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ด้วยการดาวน์โหลด และ/หรือติดตั้งโปรแกรมใดๆ ซึ่งไม่ได้ดำเนินการโดยแผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ ยังกำหนดให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศตรวจสอบเป็นประจำเพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทให้ความสำคัญกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยกำหนดมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลข่าวสาร เพื่อป้องกันและลดโอกาสที่ข้อมูลสำคัญหรือเป็นความลับถูกเผยแพร่ออกไปภายนอกโดยเจตนาหรือโดยความประมาท โดยกำหนดแนวปฏิบัติด้านการดูแลการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

สำหรับเอกสารและข้อมูลที่ดีเป็นความลับของบริษัท จะจัดเก็บโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไว้ในระบบงานของหน่วยงาน และมีการแสดงสัญลักษณ์ “ข้อมูลความลับ” รวมทั้งจำกัดบุคคลที่เกี่ยวข้องในการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับด้วยความระมัดระวัง

นอกจากนี้บริษัทได้ให้แผนกเทคโนโลยีและสารสนเทศจัดเก็บข้อมูลการใช้งานของพนักงานไว้ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2560 และประกาศกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เรื่องหลักเกณฑ์การเก็บรักษาข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ของผู้ให้บริการ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและที่ไม่ใช่ อย่างเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา โปร่งใส เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เท่าเทียมกันและมีความน่าเชื่อถือ ดังนี้

4.1 เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ รายงานประจำปี และข่าวสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยถูกสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

4.2 บริษัทจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงาน

ประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

4.3 โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย 3 ชุด คือคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2567 กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะกรรมการ สรุปได้ดังนี้

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. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	4/4	4/4	1/1
8. นายนเรศ อินทร์วัฒน์	4/4	4/4	-
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	4/4	-	1/1
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	4/4	-	-
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	4/4	-	-

- 4.4 บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทั่วถึง โดยจัดให้มีผู้รับผิดชอบด้านการเปิดเผยข้อมูล คือนักลงทุนสัมพันธ์และเลขาธิการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารบริการข้อมูลข่าวสารกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทกับสถาบัน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ประชาชน และภาคีรัฐ โดยข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงาน งบการเงิน รวมถึงรายงานสารสนเทศต่าง ๆ ที่บริษัทแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและข้อมูลในอดีต โดยผู้สนใจสามารถอ่านและ/หรือดาวน์โหลดได้ทาง www.alucon.th.com ซึ่งจะมีข้อมูลปัจจุบันทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่นักลงทุนสัมพันธ์
- 4.5 บริษัทได้เปิดเผยขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
- 4.6 รายงานการซื้อหลักทรัพย์
- บริษัทมีนโยบายในจรรยาบรรณของบริษัทให้หลีกเลี่ยง/งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชน (back-out period) พร้อมทั้งแจ้งให้คณะกรรมการและผู้บริหาร

ทุกท่านทราบถึงประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต. ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่ได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าว ต้องรายงานภายใน 3 วันทำการ ซึ่งต้องนำส่งสำเนารายงานดังกล่าว ต่อเลขาธิการบริษัท เพื่อเป็นหลักฐาน รวมทั้งการกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีกรณีที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบแต่อย่างใด

กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตาม มาตรา 59 ทุกครั้ง กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลและแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบทุกครั้ง

- 4.7 รายงานบริหารความเสี่ยง
บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความ
เสี่ยง ซึ่งในปี 2567 ได้มีการประเมินความ
เสี่ยงจากการทำงานของทุกแผนกที่เกี่ยวข้อง
ร่วมกัน และได้รวบรวมความเสี่ยงและแนวทาง
การแก้ไขป้องกันเอาไว้เป็นรายงานบริหาร

ความเสี่ยง โดยปี 2567 มีความเสี่ยงในระดับสูงจำนวน
2 รายการ และความเสี่ยงในระดับกลางจำนวน
6 ซึ่งจะมีการประชุมประเมินความเสี่ยงอย่าง
น้อยปีละ 1 ครั้งทุกปี และมีการติดตามผล
ตามรายงานประเมินความเสี่ยงในระหว่างปี
เช่นกัน

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

- 5.1 ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทมีกรรมการจำนวน 11 ท่าน (ตามข้อบังคับกำหนดไว้ไม่น้อย 5 ท่านแต่ไม่เกิน
15 ท่าน) ซึ่งเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและมีความรู้ ความสามารถ และเพศ โดยในจำนวน
กรรมการทั้ง 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 และ
มีประสบการณ์เฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมผลิตบรรจุภัณฑ์อลูมิเนียม โดยรายนามคณะกรรมการและจำนวน
ปีที่กรรมการดำรงตำแหน่งมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง / จำนวนปีดำรงตำแหน่ง
1. นายสมชาย อังสนันท์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ	2533 / 35
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการบริหาร	2538 / 30
3. นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง	2541 / 27
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการบริหาร	2541 / 27
5. นายมาดามิลาน พรินโดฟเซค	กรรมการบริหาร	2564 / 4
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	2537 / 31
7. นายเนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	2566 / 2
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	2553 / 15
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2556 / 11
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	2560 / 8
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	2566 / 2

- 5.2 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทได้ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) สิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยกำหนดวาระไว้คราวละ 3 ปี
- 5.3 บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยได้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ สมาชิกส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชุดย่อยจะเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการไม่ได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ภารกิจกลยุทธ์เป้าหมายแผนธุรกิจของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจภายใต้งบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้องค์กร ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการภายในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการ
- 5.5 บริษัทได้กำหนดระบบประเมินผลงานโดยแบ่งเป็น 2 ส่วน ส่วนแรกคือ ดัชนีชี้วัด (Key Performance Indicators) ส่วนที่สองคือ ทักษะการปฏิบัติงาน (Competency) ซึ่งจะช่วยให้นักงานมองเห็นและเข้าใจ กลยุทธ์ การดำเนินงานและแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายของกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป้าหมาย ภารกิจ และการวัดผลการดำเนินงานขององค์กร
- 5.6 บริษัทได้จัดทำและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุมการควบคุมทางการเงิน การดำเนินการ การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง การป้องกันรักษาทรัพย์สิน และการบริหารความเสี่ยงโดยบริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายใน

ธรรมเนียม จำกัด มาดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบจากรายงานผลการตรวจสอบภายในปี 2567 ซึ่งจัดทำโดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมเนียม จำกัด ไม่พบประเด็นความผิดพลาดที่เป็นนัยสำคัญ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบ และกฎหมายของหน่วยงานราชการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้อง และได้มีการป้องกันทรัพย์สินไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบ

- 5.7 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้กรรมการจัดทำรายการการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และแจ้งให้บริษัททราบภายใน 15 วันในครั้งแรกและทุก ๆ ครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อใช้เป็นข้อมูลและเครื่องมือให้เลขานุการบริษัทใช้ติดตามให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยเลขานุการบริษัทได้ส่งสำเนารายงานให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบด้วย

- 5.8 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและได้ทำการแจ้งล่วงหน้าให้กรรมการแต่ละท่านทราบ โดยในปี 2567 มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการและเลขานุการร่วมกันพิจารณาวาระการประชุมให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละท่านมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม เลขานุการบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน ซึ่งมีรายละเอียดของวาระการประชุม เอกสารประกอบที่สำคัญในเรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเปิดเผยล่วงหน้าแล้วจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ กรรมการได้ให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าเข้าสู่ที่ประชุมรวมถึงประเด็นการกำกับดูแลกิจการ ในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอ

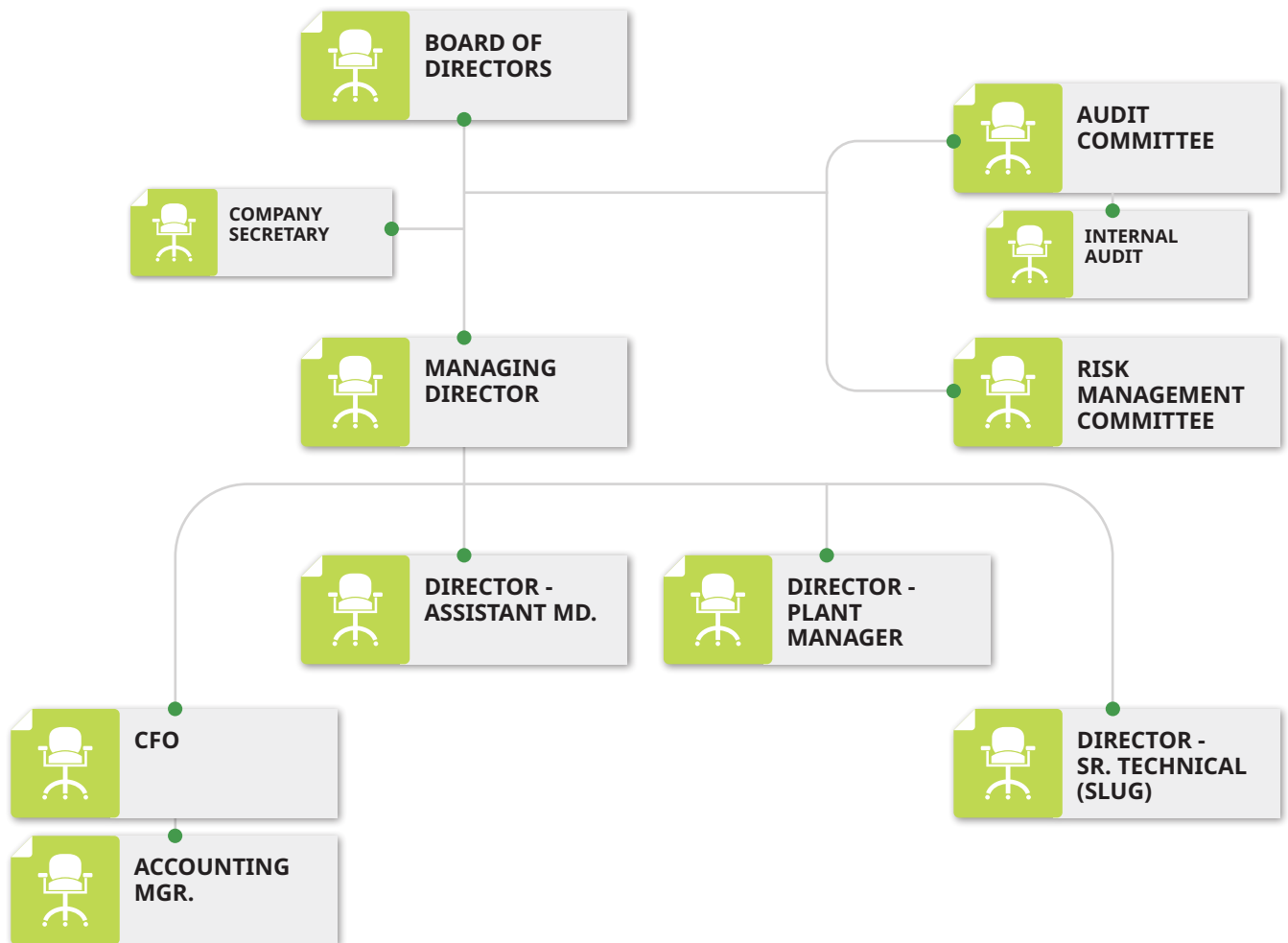
	ข้อมูลเพิ่มเติมผ่านเลขานุการของบริษัทได้ตลอดเวลา	5.12	บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ได้สนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมและเพิ่มเติมความรู้ต่าง ๆ โดยมอบให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ และที่ผ่านมามีกรรมการได้เข้าร่วมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอย่างสม่ำเสมอ
	รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยสาระสำคัญ เช่น วันเวลาที่เริ่มและเลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและไม่ได้เข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปรายและข้อสังเกต มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการ ชื่อผู้บันทึกรายงาน และชื่อผู้รับรองรายงาน ซึ่งบริษัทได้จัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นอย่างดี สามารถสืบค้นได้ง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ	5.13	บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการ โดยมีบทบาทอำนาจ และหน้าที่ที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ
5.9	เรื่องการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ มีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใสอิงจากฐานข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ	5.14	บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ และแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการจัดการภายในบริษัท
5.10	นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น บริษัทไม่ได้มีข้อกำหนดใด ๆ ในกรณีที่กรรมการแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น เนื่องจากเห็นว่าไม่ได้กระทบต่อความสามารถและความเชี่ยวชาญของกรรมการ หากกรรมการยังสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ กล่าวคือ สามารถกำหนดนโยบายให้คำปรึกษาในการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในการดำเนินธุรกิจนอกขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันไม่มีกรรมการท่านใดดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่ว่าจะเป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทจดทะเบียนรวมแล้วเกินกว่า 5 บริษัท และกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้โดยไม่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเว้นแต่เป็นกิจการที่แข่งขันกับบริษัท	5.15	คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 คณะคือคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน
		5.16	คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงินการปฏิบัติงานการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจัดให้มีกลไกการตรวจสอบที่ประสิทธิภาพเพียงพอโดยการจัดให้มีการตรวจสอบภายในภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกและมีความเป็นอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน
5.11	กรณีมีกรรมการเข้าใหม่ เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารสรุปลักษณะธุรกิจ โครงสร้างองค์กร การดำเนินงาน ข้อบังคับระเบียบนโยบายที่สำคัญ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อพึงปฏิบัติของกรรมการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน กสท. เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้อย่างครบถ้วน	5.17	คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงและมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีการประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
		5.18	บทบาทหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งเลขานุการบริษัทได้แสดงรายละเอียดในเอกสารแนบ 1

7

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย ผู้บริหารและพนักงานอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทจัดการโครงสร้างการจัดตามแบบสอดคล้องกับลักษณะการดำเนินงานของบริษัท รายละเอียดได้จาก Organization Chart ซึ่งปรากฏดังนี้



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 11 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสมชาย อังสนันท์	ประธานคณะกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร
3. นางสาวสาลินี มาตานี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร
4. นายศุภชัย หล่อวณิชย์	ผู้จัดการโรงงาน / กรรมการบริหาร
5. นายมาดซิมิลาน พริสโตเฟเชด	ผู้จัดการโรงเหี้ยญ (เทคนิค) อาวุโส / กรรมการบริหาร
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
7. นายนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร

โดยมีนายปิณฑิ ศาขามงคล เป็นเลขานุการบริษัทโดยผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 392/2554 และได้ผ่านการอบรมโครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการประจำปี 2567

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ และ นางสาวสาลินี มาตานี กรรมการคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อในเอกสารใด ๆ ย่อมเป็นการผูกพันบริษัท

อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่องู้อถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายแนวทาง และเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่งู้อถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผูมีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนี้

- กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผูถือหุ้่นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- กรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการให้ ความมั่งคั่งแก่งู้อถือหุ้น
- กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- กรรมการต้องมีความรับผิดชอบต่องู้อถือหุ้นโดยสม่าเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผูถือหุ้่นมีการเปิดเผยต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วนมีมาตรฐานและโปร่งใส
- กรรมการต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
- มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

- เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและมีคะแนนเสียงเท่ากันไม่สามารถตัดสินชี้ขาดได้
- เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการของบริษัท
- ทำหน้าที่เป็นประธานฯในที่ประชุมผูถือหุ้่น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ มีดังนี้

- กำหนดนโยบายและแนวทางยุทธศาสตร์ทางธุรกิจบริหาร และกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับทิศทางและเป้าหมายของบริษัท รวมถึงเสริมสร้างความเข้มแข็งทางธุรกิจตามแนวนโยบายของคณะกรรมการบริหาร
- ดำเนินการให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจขององค์กร ตลอดจนเป้าหมายและแผนงานที่กำหนด พร้อมบริหาร
- จัดการตามแผนระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และทำการประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
- รายงานผลงานและผลประกอบการประจำไตรมาสของบริษัทให้คณะกรรมการทราบพร้อมแนบโน้มน้าวและแนวทางการบริหารให้คณะกรรมการทราบ
- เรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการมอบหมาย

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

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี และได้มีการแจ้งให้กับกรรมการแต่ละท่านทราบล่วงหน้าเพื่อประโยชน์ในการวางแผนเข้าประชุมและพิจารณาเรื่องสำคัญของบริษัท โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี และในปี 2567 บริษัทได้มีการจัดการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเป็นจำนวน 4 ครั้ง โดยที่การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน ทั้งวาระเพื่อทราบและวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กับกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 5 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย และมีการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการ และเมื่อประชุมเสร็จสิ้นแล้ว ได้มีการจัดทำรายงานการประชุมโดยเลขานุการบริษัท และลงนามโดยประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ และจัดเก็บไว้ในตู้เอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเหมาะสม และเพื่อให้การบริหารและดำเนินกิจการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 คณะคือ

- คณะกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ปัจจุบัน คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการดังกล่าวมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

ขอบเขตและความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

- สอบทานให้บริษัทให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
- 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

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมติของคณะกรรมการ เว้นแต่บุคคลซึ่งคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการตรวจสอบได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ ของกรรมการตรวจสอบที่ตนดำรงตำแหน่งแทน

2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัท มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่านโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายโทษิกิ โคอิเกะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1. พิจารณาสอบทานและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

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

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 2567 คณะผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 5 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการผู้จัดการ, กรรมการ
2. นางสาวสาลิณี มาตานี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ, กรรมการ
3. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	ผู้จัดการโรงงาน, กรรมการ
4. นายมาคซิมิลาน พริสโตฟเซค	ผู้จัดการโรงงานและฝ่ายเทคนิคอาวุโส (เหรียญ), กรรมการ
5. นางธารทิพย์ โชคธรรมสถิตย์	ผู้อำนวยการสูงสุดทางการเงิน (CFO) (รักษาการ)

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 2567 งวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 และงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารโดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566	สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565
จำนวนผู้บริหาร (คน)	5	5	5
เงินเดือนและโบนัส (ล้านบาท)	35.87	34.93	36.12
เงินสนับสนุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.80	1.04	0.60

(2) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

บริษัทไม่มีการจ่ายตอบแทนนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในข้อนี้ให้กับกรรมการบริหาร

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีจำนวนบุคลากรทั้งสิ้น 1,050 คนซึ่งสามารถแยกเป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติการได้ดังนี้

หน่วยงาน	2567	2566	2565
พนักงานประจำสำนักงาน	58	59	141
พนักงานประจำโรงงานที่ 1 AMC	16	19	22
พนักงานประจำโรงงานที่ 2 CPS	739	789	757
พนักงานประจำโรงงานที่ 3 SPS	237	248	240
รวม	1,050	1,115	1,160

7.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2563 บริษัทได้มีการปิดสายการผลิตหลอดดอคูมิเนียมในโรงงานลำโรง และได้ย้ายสายการผลิตดังกล่าวมายังโรงงานศรีราชา โดยปรับปรุงคุณภาพของสายการผลิตที่โอนย้ายมาจากลำโรงให้มีประสิทธิภาพดีขึ้น จึงมีความจำเป็นต้องย้ายพนักงานจำนวน 50 คนมายังโรงงานศรีราชา และเลิกจ้างพนักงานจำนวน 108 คนซึ่งพนักงานที่ได้รับเลิกจ้างหรือเกษียณอายุก่อนกำหนดนั้นได้รับการจ่ายค่าชดเชยและเงินช่วยเหลือพิเศษตามโครงการที่บริษัทจัดทำขึ้น และเป็นที่พอใจกับพนักงานจำนวนดังกล่าว จึงไม่มีปัญหาข้อพิพาทแรงงานกับพนักงานแต่อย่างใด แต่ในช่วงปี 2564 - 2567 นั้น ไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานอย่างมีนัยยะ

7.5.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

สำหรับค่าตอบแทนของบุคลากรในปีพ.ศ. 2567 ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส เงินสะสมพนักงาน และอื่น ๆ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 732 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 จำนวน 435 คน จากพนักงาน 1,050 คน คิดเป็นร้อยละ 41.42
2. ผลประโยชน์พนักงานกรณีเกษียณอายุงาน
3. สวัสดิการด้านสุขภาพและการประกันชีวิต
4. อาหารกลางวันสำหรับพนักงานและทุนการศึกษาแก่บุตรพนักงานที่เรียนดี

7.5.5 ข้อพิพาทแรงงานในปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมี 1 สหภาพแรงงาน แต่ไม่มีข้อพิพาทแรงงานหรือคดีฟ้องร้อง หรือถูกฟ้องร้องแต่อย่างใด

7.5.6 การสรรหาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเริ่มตั้งแต่กระบวนการสรรหา โดยยึดถือหลักการว่ากระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานต้องมีความโปร่งใส และดำเนินการด้วยระบบความเสมอภาคและเป็นธรรม

7.5.7 การฝึกอบรมและการพัฒนาความสามารถ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากบริษัทเชื่อว่าบุคลากรคือปัจจัยสำคัญที่ช่วยให้บริษัทก้าวสู่การเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ โดยมีเนียมอันดับหนึ่ง 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

ในปี.ศ. 2567 บริษัทได้จัดอบรมหลักสูตรให้กับพนักงานเป็นจำนวนทั้งสิ้น 167 หลักสูตร รวมเป็นจำนวน 29,441.58 ชั่วโมง คิดเป็นจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปีเป็น 28.04 ชั่วโมงต่อคนต่อปี และได้ใช้งบประมาณค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมทั้งสิ้น 450,412.99 บาท

พนักงานใหม่จะได้รับการอบรม เพื่อให้ทราบวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนระเบียบและแนวปฏิบัติงาน เพื่อให้เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง

7.5.8 การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันกับพนักงานทุกคนในองค์กร ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกบุคคล การแต่งตั้ง ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่ง ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบตามความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงาน โดยไม่มีอคติหรือใช้ระบบเครือญาติหรือพวกพ้องในการวัดผลงาน

นอกจากนั้นบริษัทยังส่งเสริมการจ้างงานที่ให้อิสระอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อกลุ่มคนพิการหรือกลุ่มผู้ด้อยโอกาส โดยในปี 2567 ได้มีการว่าจ้างพนักงานผู้พิการจำนวน 2 คน และให้อิสระผู้พิการได้เข้ามาใช้สถานประกอบการของบริษัทเพื่อการประกอบอาชีพค้าขาย ตามมาตรา 35 ของพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 ครอบคลุมจำนวนที่กฎหมายกำหนด

7.5.9 การสื่อสารข้อคิดเห็นของพนักงาน

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

7.5.10 การสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน

บริษัทเห็นความสำคัญของคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน ซึ่งจะส่งเสริมให้พนักงานทำงานอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทจึงเอาใจใส่ดูแลให้ที่ทำงานมีความปลอดภัย และถูกสุขลักษณะ และไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อสุขภาพ ไม่ก่อให้เกิดมลพิษ รวมไปถึงการสร้างบรรยากาศของสถานที่ทำงานให้มีความเป็นระเบียบโดยนโยบาย 5ส เข้ามาบังคับใช้ให้มีประสิทธิภาพ

นอกจากนั้นบริษัทยังส่งเสริมให้มีการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการทำงานโดยส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการ

เสนอความคิดเห็นทั้งการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานหรืออุปกรณ์เพื่อให้เกิดความสะดวกและปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งทำให้เป็นสถานที่ทำงานมีความปลอดภัยภายใต้โครงการ KAISEN ซึ่งในปี 2567 มีการพิจารณาเห็นชอบ 61 โครงการ ซึ่งพนักงานได้รับรางวัลในรูปแบบต่าง ๆ ตามความเหมาะสมของโครงการนั้น ซึ่งผลของโครงการดังกล่าวทำให้พนักงานได้รับความปลอดภัยในการทำงาน เกิดความสะดวก ลดขั้นตอนหรือเวลาทำงาน อีกทั้งเป็นการลดต้นทุนในการประกอบธุรกิจ

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

1. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2553 มีมติแต่งตั้ง นายปิณฑิ์ อาชาวมงคล เป็นเลขานุการบริษัทตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 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 อีกทั้งในปี 2567 ได้ผ่านการอบรมโครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ซึ่งสนับสนุนโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เพื่อให้เลขานุการบริษัทสามารถเข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการได้อย่างเต็มที่

2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางธรรทิพย์ โชคธรรมสถิตย์ คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน (รักษาการ) ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี (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 โยเก้ยาย เลิกจ้าง ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

4. หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท บริษัทได้มอบหมายให้ผู้จัดการแผนกกฎหมายเป็นผู้รับผิดชอบ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานได้แสดงไว้ในเอกสารแนบ 3)

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้มอบหมายให้นางธารทิพย์ ไชยธรรมสถิตย์ ดำรงตำแหน่งเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีช่องทางติดต่อดังนี้

อีเมล : tharnthip@alucon.th.com

โทรศัพท์ 023980147 ต่อ 371

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

แต่งตั้งให้ผู้สอบบัญชีของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2567 โดยมีค่าตอบแทนดังนี้

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2567 บริษัทได้จ้างบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ตามมติที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 64 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 โดยมีผู้ตรวจสอบบัญชีจำนวน 3 ท่านคือ

1. นางปิยธิดา ตั้งเด่นชัย	เลขรับอนุญาต 11766
2. นายสุเมธ แจ่มสามสี	เลขรับอนุญาต 9362
3. นางสาวอารีย์ ก่อปั้นไพฑูรย์	เลขรับอนุญาต 10882

โดยผู้ตรวจสอบบัญชีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจในการตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทได้ โดยกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีทั้งปีจำนวน 1,220,000 บาท เป็นไปตามรายละเอียดที่แสดงในแบบยืนยันความถูกต้องของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

2. ค่าบริการอื่น

ในปี 2567 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่นที่มีใช้การสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 420,000 บาท โดยเป็นการให้บริการให้คำปรึกษาเรื่องการเตรียมเอกสารราคาโอน และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางด้านภาษี ซึ่งรายละเอียดของการบริการดังกล่าวได้แสดงอยู่ในแบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับผู้ตรวจสอบบัญชี

7.6.4 รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และให้นำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทางระบบออนไลน์ต่อ ก.ล.ต. ทั้งนี้ รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเปรียบเทียบกับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 31 ธันวาคม 2567 มีการเปลี่ยนแปลงโดยสรุปดังนี้

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือครอง ณ 31/12/2566	จำนวนหุ้นที่ ถือครอง ณ 31/12/2567	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ลด ลงในปี 2567	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
1. นายสมชาย ชังสนันท์	ประธานคณะ กรรมการบริษัท	87,750	87,750	0	0.20
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		600	600	0	0.01
2. นายทะคะอะกิ ทาเคะอุจิ	กรรมการ - กรรมการ ผู้จัดการ	90,000	90,000	0	0.21
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3. นางสาวสาลินี มาตานี	กรรมการ – ผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	245,000	245,000	0	0.56
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4. นายศุภชัย หล่อวนิชย์	กรรมการ – ผู้จัดการ โรงงาน	59,400	59,400	0	0.14
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5. นายมาดามิลาน พริสโตฟเซค	กรรมการ – ผู้จัดการ เทคนิคอาวุโส (เหรียญ)	44,100	44,100	0	0.11
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการ / ประธาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ	154,300	154,300	0	0.36
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7. นายเนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการ / กรรมการ ตรวจสอบ	108,000	108,000	0	0.25
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือครอง ณ 31/12/2566	จำนวนหุ้นที่ถือครอง ณ 31/12/2567	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/ลดลงในปี 2567	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
8. นายโทชิยูกิ โคอิเกะ	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	0	0	0	0
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000	10,000	0	0.02
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		4,000	4,000	0	0.009
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้ กรรมการบริหาร	0	0	0	0
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	กรรมการที่มีใช้ กรรมการบริหารความเสี่ยง	0	0	0	0
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
12. นางธารทิพย์ โชคธรรมสถิตย์	ผู้อำนวยการสูงสุดทางสายบัญชีและการเงิน	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

* จำนวนหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะรวมกันทั้งหมด ร้อยละ 1.85 ซึ่งไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่บริษัทออก

7.6.5 หลักสูตรที่กรรมการบริษัทเข้ารับการอบรมในปี 2566

ในปี 2567 นายนเรศ อินทวัฒน์ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบได้เข้ารับการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Advance Audit Committee Program Class 55/2024 และหลักสูตร Navigating the New Global Internal Audit Standards

7.6.6 การปฐมนิเทศน์กรรมการใหม่

ในส่วนของการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ สำหรับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการใหม่ บริษัทจะจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ และแผนงานของบริษัทรวมถึงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ และข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทบปรภาพหน้าทีในฐานะกรรมการของบริษัทเพื่อให้กรรมการใหม่มีความคุ้นเคยกับธุรกิจและมีโอกาสสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทจากผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง แต่เนื่องจากในปีนี้ ไม่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ จึงไม่ได้จัดการปฐมนิเทศกรรมการใหม่แต่อย่างใด

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

ในปี 2567 คณะกรรมการของบริษัทมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญในการเพิ่มขีดความสามารถของบริษัท รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัทอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ บริษัท ยังคงรักษาประสิทธิภาพการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 1 ครั้ง

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะใช้แนวทางตามการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปี 2567 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งจะประเมินทั้งรายคณะ และรายบุคคล โดยเป็นการประเมินตนเองจากแบบประเมินซึ่งปรับจากแบบประเมินตนเองของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้เหมาะสมกับบริษัท กระบวนการในการประเมิน เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเอง และเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและหารือกันเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการทุกคณะทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ในภาพรวมโดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.95 คะแนน ในปี 2567 บริษัทไม่ได้มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยมีการเผยแพร่รายละเอียดไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.alucon.th.com ระหว่างวันที่ 15 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 แต่ในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลใดเข้ารับการเสนอชื่อเป็นกรรมการใหม่ของบริษัท

1. หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน 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
- ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการ ให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 คณะกรรมการบริษัทอาจผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคล ดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการศึกษาปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือ นัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย
- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

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 เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้การลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสามปี ทั้งนี้ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ข้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน หรือ
 - 2.3 เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกันและยังไม่พ้นสามปีนับแต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน
3. มีเหตุอันควรเชื่อว่ามีพฤติกรรมในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นบริษัท หรือตลาดทุนโดยรวม ในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ได้แก่
 - 3.1 มีพฤติกรรมกระทำการหรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อยและเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ หรือ
 - 3.2 มีพฤติกรรมในการเปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิดหรือโดยปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่า จะโดยการสั่งการ การมีส่วนร่วมรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใด ทั้งนี้เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่ของตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น หรือ
 - 3.3 มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว

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 ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 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 และมีคุณธรรมและจริยธรรมตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีตลอดมา และหากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังให้ความไว้วางใจ โดยเลือกตั้งกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการของบริษัทอีก บริษัทก็ย่อมจะต้องเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระ หรือจำนวนปีที่เป็นกรรมการติดต่อกันเกินกว่า 9 ปี แต่อย่างใด

5. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

บริษัทไม่มีแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ประชุม คณะกรรมการ	ประชุม AGM 2024
1. นายสมชาย อังสนันท์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการ	4/4	✓
2. นายทะคะอะกิ ทะเคะอุจิ	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	4/4	✓
3. นางสาวสาลิณี มาตานี	กรรมการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	4/4	✓
4. นายสุภชัย หล่อวณิชย์	กรรมการ, ผู้จัดการโรงงาน	4/4	✓
5. นายมาคซิมิลาน พริส โตฟเซค	กรรมการ, ผู้จัดการโรงงานเหรียญและ ฝ่ายเทคนิคอาวุโส (เหรียญ)	4/4	✓
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4	✓
7. นายนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	4/4	✓
8. นายโทชิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการอิสระ, คณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	✓
9. นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	4/4	✓
10. นางสาวคาสุมิ ทาเคะอุจิ	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	4/4	✓
11. นายโนบุอะกิ อิโซโน	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร	4/4	✓

6. ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นเงิน ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 64 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 สามารถแสดงรายละเอียดเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี พ.ศ. 2566 และ 2567 ดังนี้

รายละเอียด	2566	2567
• 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. นายมาคซิมิลาน พริสโตฟเซค	400,000.00	-	-	400,000.00
6. นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์	700,000.00	-	84,000.00	784,000.00
7. นายนเรศ อินทวัฒน์	650,000.00	-	84,000.00	734,000.00
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 อิโซโน	400,000.00	-	60,000.00	460,000.00

• ค่าตอบแทนพิเศษ

ในปี พ.ศ. 2567 บริษัท คณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นไม่ได้มีการอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนพิเศษใด ๆ ให้แก่คณะกรรมการ หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

• ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ได้เป็นตัวเงิน

ในปี พ.ศ. 2567 ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่ได้เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- ไม่มี -

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม 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 ในการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีการตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้นโดยไม่มีผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์เข้ามามีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยงที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ในกรณีที่มีรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทจะมีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นรวมทั้งดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนอย่างถูกต้องครบถ้วน
2. หลีกเลี่ยงการดำเนินการใดอันจะทำให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่ของตนหรือยินยอมให้ผู้อื่นใช้ในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นการกระทำทางตรงหรือทางอ้อม
3. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้นหรือการทำธุรกรรมหรือการมีส่วนร่วมหรือมีกิจกรรมภายนอกหรือดำรงตำแหน่งอื่น รวมทั้งการเป็นกรรมการ ที่ปรึกษา ตัวแทนในธุรกิจหรือองค์กรอื่น ซึ่งธุรกิจหรือองค์กรหรือกิจกรรมเหล่านั้นมีความขัดแย้งหรือมีธุรกรรมหรือการดำเนินกิจการที่ขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งการดำเนินการต่างๆ ต้องไม่ส่งผลกระทบต่อความเสียหายกับบริษัทตลอดจนต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติงานภายในบริษัทของบุคคลนั้นๆ
4. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานรวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หากการทำธุรกรรมหรือการดำเนินการใดอันอาจมีผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทบุคคลนั้นมีหน้าที่ต้องแจ้งให้หน่วยงานหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายหรือผู้บังคับบัญชา หรือผู้มีอำนาจทราบและบุคคลผู้นั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในผลประโยชน์นั้นๆ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

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

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

รับโอนหลักทรัพย์ โดยส่งผ่านมายังเลขานุการบริษัท เพื่อนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง และกำหนดให้เลขานุการบริษัทสรุปรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุก 6 เดือน

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

มาใช้ในการซื้อขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำได้กล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าว 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

ในปีที่ผ่านมาบริษัทมีการสื่อสารและให้ความรู้กับพนักงานในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันผ่านการอบรมภายในประจำปี 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

บริษัทได้วางมาตรการในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสดต่คณะกรรมการของบริษัท 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 หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

2.3 ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และ ไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม

2.4 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานบริษัท หรือบุคคลภายนอก

2.5 ระยะเวลาในการดำเนินการเรื่องร้องเรียน ขึ้นกับความสลับซับซ้อนของเรื่องความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน 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

ในปีที่ผ่านมาไม่มีการร้องเรียนผ่านระบบรับข้อร้องเรียนที่ให้ผู้คนภายนอกและพนักงานมีส่วนในการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิด อันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบายระเบียบ และจรรยาบรรณ

3. การคุ้มครองสิทธิพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท

บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นใดที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สักพักงาน ชมเชย ครอบงำการปฏิบัติงาน 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

ในปี 2567 ไม่มีการร้องเรียนผ่านระบบรับข้อร้องเรียนที่ให้ผู้คนภายนอกและพนักงานมีส่วนในการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิดอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย 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. นายโทษิยุกิ โคอิเกะ	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายนเรศ อินทวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

8.2.2 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้แสดงรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้จัดทำขึ้นเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 โดยรายละเอียดทั้งหมดสามารถดูได้ในเอกสารแนบ 6 โดยรายงานฉบับนี้ได้ครอบคลุมข้อมูลทั้ง 8 ด้าน ดังนี้



ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่า บริษัทมีจริยธรรมและความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายอย่างมีคุณภาพเยี่ยมมีข้ออาชีพ 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. นางสาวสาลินี 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)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่ารระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับแบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจรวมถึงการทำความธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน และได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้สรุปรายละเอียดการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในไว้ในแบบการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน ดังนี้

(1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) บริษัทมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสมดังนี้

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

- มีการกำหนดจรรยาบรรณ หลักการกำกับดูแลกิจการ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านการจัดอบรมและสื่อออนไลน์ต่าง ๆ รวมทั้งสื่อสารบุคคลภายนอกอย่างชัดเจน
- มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งจัดให้ผู้บริหารและพนักงานทำแบบประเมินประจำปี
- 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) บริษัทควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีมาตรฐาน

การควบคุมที่สำคัญดังนี้

- มีนโยบายและระเบียบการปฏิบัติงานที่สนับสนุนให้มีการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม โดยครอบคลุมกระบวนการที่สำคัญต่าง ๆ เช่น ขั้นตอนวิธีการทำธุรกรรมกับผู้อื่นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ขั้นตอนการอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ อาทิ ด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป รวมถึงการแบ่งแยกหน้าที่ให้มีความเหมาะสม
 - กำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบุคลากรของบริษัท 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 โดยมีการสื่อสารข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบก่อนวันประชุมล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้ 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 โดยการจัดทำแผนการตรวจสอบเป็นไปตามหลักการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท และครอบคลุมกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยขอบเขตการทำงานของฝ่ายตรวจสอบภายในครอบคลุมถึงการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม ทดสอบ สอบทาน และประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทรวมทั้งคุณภาพของการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

- ความน่าเชื่อถือของระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรฐานและนโยบายด้านการบัญชีและการเงิน มีความถูกต้องเชื่อถือได้ แผนการจัดโครงสร้างองค์กร วิธีการและมาตรการต่าง ๆ ในการป้องกันทรัพย์สินจากการนำไปใช้โดยมิชอบให้ปลอดภัยจากการทุจริต ผิดพลาดทั้งปวง
- ความน่าเชื่อถือของระบบการควบคุมภายในด้านการบริหารและการปฏิบัติงานว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน และเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับดูแลและระเบียบข้อบังคับของบริษัทซึ่งครอบคลุมกิจกรรมในด้านต่าง ๆ
- โดยมีการรวมการผู้จัดการเป็นผู้รายงานความคืบหน้าให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบ
- มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอโดยผู้ตรวจสอบภายในซึ่งมีสายรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบภายในได้รับการส่งเสริมให้พัฒนาการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง
- มีนโยบายและช่องทางการสื่อสารที่ชัดเจนเพื่อให้ฝ่ายบริหารสามารถรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างทันกาล ซึ่งได้สื่อสารไว้ “มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เมื่อเกิดเหตุการณ์ทุจริต หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายและมีการกระทำที่ผิดปกติดังอื่น เป็นต้น
- ความน่าเชื่อถือของระบบการควบคุมภายในด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้สอดคล้องและตอบรับกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทซึ่งจะช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและพัฒนาอย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น อันประกอบไปด้วยกรอบแนวทางการรับเรื่องร้องเรียน การจัดการเรื่องร้องเรียนโดยมีการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาและหาแนวทางป้องกันเพื่อ防患未然 รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ มีช่องทางในการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสเหตุการณ์ทุจริต หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายและมีการกระทำที่ผิดปกติดังอื่น เป็นต้น

ผู้ตรวจสอบภายในจะทำการรายงานผลการตรวจสอบและความคืบหน้าในการติดตามการแก้ไข ข้อบกพร่อง รวมทั้งข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ ทั้งนี้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถเข้าถึงข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงสามารถขอข้อมูลและคำชี้แจงจากผู้ที่เกี่ยวข้องในเรื่องที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบ นอกจากนี้ผู้ตรวจสอบภายในยังให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและสนับสนุนให้หน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทมีการประเมินความเสี่ยงด้วยตนเอง ทั้งนี้เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในและการดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ การปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทางราชการ ระเบียบคำสั่ง และประกาศต่าง 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

บริษัทมีนโยบายในการทำการรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่สำคัญโดยรายการดังกล่าวจะต้องรายงานและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ และเมื่อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะรายงานเรื่องดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบทุกครั้ง ซึ่งรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 31 ธันวาคม 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/66	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/67	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการทำรายการ
บริษัท ทาเคะอูจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	เป็นบริษัทใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 71.77	ขายสินค้า	1,365.0	1,335.7	บริษัท ทาเคะอูจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการจำหน่ายภาชนะบรรจุภัณฑ์ อลูมิเนียมและเหรียญอลูมิเนียมของบริษัท ให้แก่กลุ่มลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นที่ไม่มีประสิทธิภาพในการนำเข้าสินค้าด้วยตนเอง โดยตรงและพอใจที่จะสั่งซื้อสินค้าของบริษัทผ่านทาง บริษัท ทาเคะอูจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด สำหรับราคาขายนั้นเป็นราคาตลาดทั่วไปหรือราคาตามบันทึกข้อตกลง โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างราคาขายสินค้าโดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นรวมทั้งยังพิจารณาถึงขนาด

บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะ รายการ	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/66	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/67	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล ในการทำรายการ
					ของสินค้าที่จำหน่าย ปริมาณที่ จำหน่าย ประเทศที่จำหน่ายและ ค่าขนส่ง
		ซื้อวัตถุดิบ และอะไหล่	13.8	16.9	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุน ธุรกิจปกติของบริษัท โดยการซื้อ วัตถุดิบและอะไหล่ดังกล่าวได้ใน ราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายราย อื่นๆ ซึ่งไม่สามารถหาซื้อได้ใน ประเทศไทย
		ซื้อเครื่องจักร และอุปกรณ์	-	2.0	เป็นธุรกรรมซื้อขายที่สนับสนุน ธุรกิจปกติของบริษัทในราคาที่ต่ำ กว่าผู้จำหน่ายรายอื่นๆ ซึ่งไม่ สามารถหาซื้อได้ในประเทศไทย
		ค่าธรรมเนียม สิทธิ	11.3	4.1	บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิทาง เทคนิคกับบริษัท ทาเคอะอิเฟรส อินดัสตรีส์ จำกัด ภายใต้เงื่อนไข ของสัญญา บริษัทจะได้รับความ ช่วยเหลือทางเทคนิครวมถึงข้อมูล ทางเทคนิคและความรู้ความ ชำนาญ อุปกรณ์สำหรับการผลิต การให้สิทธิในการขายสินค้า โดย บริษัทจะต้องจ่ายค่าธรรมเนียม สิทธิในอัตราร้อยละของยอดขาย เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มี สัญญาที่ได้ตกลงกันตามราคา ตลาดทั่วไป
		ค่านายหน้า	1.4	0.5	เป็นการจ่ายค่านายหน้าในอัตรา ร้อยละของยอดขายที่เป็นการ ดำเนินงานตามปกติที่มีราคา และผลตอบแทนที่เป็นการค้า ปกติ

บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะ รายการ	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/66	มูลค่า (ล้านบาท) ณ 31/12/67	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล ในการทำรายการ
		ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.3	0.6	เป็นการดำเนินงานตามปกติที่มี ราคาและผลตอบแทนที่เป็น ทางการค้าปกติ
		ลูกหนี้การค้า	79.4	52.8	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทาง ธุรกิจที่บริษัทขายสินค้าให้กับ ลูกค้ารายอื่น
		เจ้าหนี้การค้า	0.1	1.9	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติ ทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคะอุจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ขายสินค้าให้กับ ลูกค้ารายอื่น
		ค่านายหน้า ค้างจ่าย	0.3	0.1	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติ ทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคะอุจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้า รายอื่น
		ค่าธรรมเนียม สิทธิค้างจ่าย	2.4	0.1	เงื่อนไขการชำระเงินตามปกติ ทางธุรกิจที่บริษัท ทาเคะอุจิ เพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ให้กับลูกค้า รายอื่น

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

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

9.2.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยจะต้องมีการจัดเสนอให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติรายการระหว่างกัน และต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม สมเหตุสมผลและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลักและดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

9.2.4 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

ส่วนที่ 3

งบการเงิน



บริษัท อุดคอน จำกัด (มหาชน)

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีและข้อมูลอธิบายอื่นที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การวัดมูลค่าของสินค้ำคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ง) และข้อ 8	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>สินค้ำคงเหลือของบริษัทวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า วัตถุประสงค์หลักของบริษัท คือ อลูมิเนียมแท่ง (Aluminium ingot) ซึ่งมีความผันผวนของราคาสูง โดยขึ้นอยู่กับปริมาณอุปสงค์และอุปทานของอลูมิเนียมแท่งในตลาดโลก โดยราคาซื้อขายอลูมิเนียมแท่งอ้างอิงจากราคาซื้อขายในตลาดแลกเปลี่ยนโลหะในกรุงลอนดอน (London Metal Exchange Market: LME) ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงที่มูลค่าตามบัญชีของสินค้ำคงเหลืออาจสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ</p> <p>เนื่องจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือมีสาระสำคัญต่องบการเงิน ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายของบริษัทรวมทั้งประเมินการออกแบบและการนำไปปฏิบัติสำหรับการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้ำคงเหลือ - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลอัตราค่าไถ่ขั้นต้นของสินค้ำคงเหลือแต่ละประเภทเพื่อระบุสินค้ำที่อาจมีราคาขายต่ำกว่าราคาทุน - การประเมินความเหมาะสมของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้ำคงเหลือ 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 ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อภาคการณได้้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(ปิยธิดา ตั้งเด่นชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 11766

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

24 กุมภาพันธ์ 2568

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2567	2566
(บาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	534,835,622	781,600,673
เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ	6	2,770,000,000	1,886,062,953
ลูกหนี้การค้า	4, 7	1,067,506,345	1,012,676,666
สินค้าคงเหลือ	8	1,492,696,906	1,413,281,087
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		29,077,815	23,514,057
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		44,834,678	44,404,701
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,938,951,366	5,161,540,137
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	1,961,924,107	2,222,793,802
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	3,937,567	3,974,242
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	57,348,186	41,363,157
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		214,840	214,840
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,023,424,700	2,268,346,041
รวมสินทรัพย์		7,962,376,066	7,429,886,178

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2567	2566
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	4, 11, 23	106,816,469	141,160,098
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	15	122,808,488	18,584,758
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4, 23	5,366,029	7,550,218
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	12, 23	105,412,182	97,321,083
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		76,905,037	73,366,371
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	97,570,336	57,300,764
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		13,059,700	10,993,805
รวมหนี้สินหมุนเวียน		527,938,241	406,277,097
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	414,605,250	441,148,357
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		414,605,250	441,148,357
รวมหนี้สิน		942,543,491	847,425,454

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2567	2566
			(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		6,290,632,715	5,853,260,864
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		7,019,832,575	6,582,460,724
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,962,376,066	7,429,886,178

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2567	2566
		(บาท)	
รายได้			
รายได้จากการขาย	4, 15	6,218,311,490	6,124,295,853
รายได้ดอกเบี้ย		83,130,895	51,442,905
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		39,440,103	-
รายได้อื่น	16	165,335,449	160,983,953
รวมรายได้		6,506,217,937	6,336,722,711
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	4, 8	5,254,174,433	5,425,337,352
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4, 17	146,141,681	143,391,046
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 18	128,926,327	125,026,344
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	47,686,412
รวมค่าใช้จ่าย		5,529,242,441	5,741,441,154
กำไรก่อนภาษีเงินได้		976,975,496	595,281,557
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	195,847,101	88,795,875
กำไรสำหรับปี		781,128,395	506,485,682
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน			
ที่กำหนดไว้	13	2,304,180	13,188,108
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่			
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	20	(460,836)	(2,637,622)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		1,843,344	10,550,486
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		782,971,739	517,036,168
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	21	18.08	11.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุดมคอน จำกัด (มหาชน)
งบการเงินเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		กำไรสะสม				
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
			(บาท)			
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)
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ (บาท)	กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	431,999,860	254,000,000	43,200,000	5,853,260,864	6,582,460,724
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
เงินปันผล	-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(345,599,888)	(345,599,888)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	781,128,395	781,128,395
กำไรสำหรับปี	-	-	-	1,843,344	1,843,344
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	782,971,739	782,971,739
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	782,971,739	782,971,739
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	431,999,860	254,000,000	43,200,000	6,290,632,715	7,019,832,575

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ	2567	2566
	(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	781,128,395	506,485,682
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20 195,847,101	88,795,875
ค่าเสื่อมราคา	9 345,014,829	368,735,884
ค่าตัดจำหน่าย	10 1,327,209	1,316,920
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13 70,223,013	52,666,885
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในตราสารหนี้	-	(634,998)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	4,631,012	20,352,558
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	8 797,377	491,742
กำไรจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์		
และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,279,693)	(1,311,138)
ดอกเบี้ยรับ	(83,130,895)	(51,442,905)
	1,314,558,348	985,456,505
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		
ลูกหนี้การค้า	(59,602,568)	55,508,778
สินค้าคงเหลือ	(80,213,196)	923,332,614
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	(5,563,758)	28,707,657
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,946,754	7,284,240
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	78,876
เจ้าหนี้การค้า	(34,201,752)	25,625,638
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	104,223,730	(10,704,280)
เจ้าหนี้อื่นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(2,184,189)	(2,068,699)
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	12,434,763	(8,500,797)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,065,895	(3,544,868)
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	(54,192,368)	(33,414,381)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,199,271,659	1,967,761,283
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(208,754,300)	(109,691,992)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	990,517,359	1,858,069,291

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ	2567	2566
----------	------	------

(บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนชั่วคราว		(883,937,047)	(1,886,062,953)
เงินสดรับจากการขายหน่วยลงทุนในตราสารหนี้		-	52,103,484
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์		1,544,346	1,712,622
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์		(89,095,085)	(103,054,856)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(948,900)	-
ดอกเบี้ยรับ		80,754,164	27,748,110
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(891,682,522)	(1,907,553,593)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	22	(345,599,888)	(431,999,860)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(345,599,888)	(431,999,860)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		781,600,673	1,263,084,835
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	534,835,622	781,600,673

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

1. รายละเอียดเงินสดจ่ายค่าอาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อมาในระหว่างปี มีดังนี้

อาคารและอุปกรณ์ที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	9	84,409,787	108,825,387
บวก เงินจ่ายชำระหนี้ค่าอาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อในปีก่อน		8,947,000	3,176,469
หัก เจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์	12	(4,261,702)	(8,947,000)
อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อด้วยเงินสดสุทธิ		89,095,085	103,054,856

2. รายละเอียดเงินสดจ่ายค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อมาในระหว่างปี มีดังนี้

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	10	1,290,535	-
หัก เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	(341,635)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อด้วยเงินสดสุทธิ		948,900	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ
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	ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ
20	ภาษีเงินได้
21	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
22	เงินปันผล
23	เครื่องมือทางการเงิน
24	การบริหารจัดการทุน
25	การระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
26	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568

1 ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศญี่ปุ่น โดยถือหุ้นบริษัทมีจำนวนร้อยละ 71.77 (2566: ร้อยละ 71.65) ของจำนวนทุนที่ชำระแล้ว

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิต และจำหน่ายอลูมิเนียม เช่น หลอดอลูมิเนียมชนิดนี้ม ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์แอโรโซล ภาชนะอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียมชนิดผนังแข็ง ขวดอลูมิเนียมงานประดิษฐ์ทางเทคนิคปั๊มขึ้นรูป เหยือกอลูมิเนียม คอยล์อลูมิเนียม เม็ดอลูมิเนียม และแผ่นอลูมิเนียม เป็นต้น

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นพันบาท เว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณ การและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

3 นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

บริษัทได้ถือปฏิบัติตามการปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่องการเปิดเผยนโยบายการบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 การปรับปรุงดังกล่าวกำหนดให้เปิดเผยนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญมากกว่านโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญ การปรับปรุงดังกล่าวได้ให้แนวทางในการนำความมีสาระสำคัญมาใช้ในการเปิดเผยนโยบายการบัญชี

จากการปรับปรุงดังกล่าวบริษัทนำข้อมูลนโยบายการบัญชีที่เคยเปิดเผยมาทบทวนและปรับปรุงข้อมูลตามเปิดเผยดังต่อไปนี้

(ก) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศรวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า ให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(ข) เครื่องมือทางการเงิน

(ข.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

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

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ข.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลับ

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีของบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อการระงับตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลับกันเพื่อรายงานในงบฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(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 อลูคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567****(ข.5) ดอกเบี้ย**

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

(ค) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรับรู้เมื่อบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน

บริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าโซ่หุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติคำนวณโดยใช้ต้นทุนมาตรฐานซึ่งได้รับการปรับปรุงให้ใกล้เคียงกับราคาทุนถัวเฉลี่ย ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(จ) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

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

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567****(ฉ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

10 ปี

(ช) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคำนวณโดยใช้ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ซ) ผลประโยชน์ของพนักงาน**โครงการสมทบเงิน**

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อน ๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน

- (1) เมื่อบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือ
- (2) เมื่อบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง

หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออคิดและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ณ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ญ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัท คาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่ได้รับไม่รวม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับการขายที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า บริษัททำการประมาณการรับคืนสินค้าจากข้อมูลอัตราคืนสินค้าในอดีตและจะไม่รับรู้รายได้และต้นทุนขายสำหรับสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ยอดคงเหลือของสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่บริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567****(ก) ภาษีเงินได้**

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีและทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น และไม่ทำให้ผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีมีจำนวนเท่ากัน ณ วันที่เกิดรายการนั้น

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงิน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของบริษัท หรือ บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบริษัท หรือ บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับบริษัทในระหว่างปี มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด ผู้บริหารสำคัญ	ญี่ปุ่น	เป็นบริษัทใหญ่ถือหุ้นร้อยละ 71.77 ในบริษัท บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของ บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2567	2566 (พันบาท)
บริษัทใหญ่		
รายได้จากการขายสินค้า	1,335,670	1,365,028
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	16,938	13,851
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	2,037	-
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	4,132	11,319
ค่านายหน้า	527	1,428
ค่าใช้จ่ายอื่น	634	301
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน (รวมค่าตอบแทนกรรมการ)	42,053	41,107
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,717	948
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	43,770	42,055

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2567	2566
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	52,817	79,444
เจ้าหนี้การค้า		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	1,865	88
เจ้าหนี้อื่น		
ค่าธรรมเนียมสิทธิค้ำจำย		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	242	2,424
ค่านายหน้าค้ำจำย		
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	29	268
ค่าบำเหน็จผู้บริหารและผลตอบแทนอื่นค้ำจำย		
ผู้บริหารสำคัญ	5,095	4,858
รวมเจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	5,366	7,550

สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อวัตถุดิบและอะไหล่

	2567	2566
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	4,048	2,097

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567****สัญญาสิทธิทางเทคนิค**

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

บันทึกข้อตกลงสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัททำบันทึกข้อตกลงการส่งมอบเหรียญอลูมิเนียมกับบริษัท ทาเคอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด โดยกำหนดส่งมอบเหรียญอลูมิเนียม ปริมาณโดยประมาณ 7,000 เมตริกตัน เพื่อสำหรับการผลิตหลอดอลูมิเนียมชนิดนี้ ภาระสำหรับบรรจุภัณฑ์และผลิตภัณฑ์แอรโรโซล โดยมีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน 2567 ถึงเดือนมีนาคม 2568

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2567	2566
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	2,285	39
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	439	438
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	532,112	581,124
เงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ	-	200,000
รวม	<u>534,836</u>	<u>781,601</u>

6 เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 2,770 ล้านบาท (2566: 1,886 ล้านบาท) ซึ่งมีระยะเวลาคงกำหนดเกินกว่า 3 เดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 ถึง ร้อยละ 2.36 ต่อปี

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

7 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2567	2566
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4	52,817	79,444
		52,817	79,444
กิจการอื่น ๆ			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		829,578	808,467
เกินวันครบกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน		184,937	124,766
3 - 6 เดือน		122	-
มากกว่า 12 เดือน		52	-
		1,014,689	933,233
รวม		1,067,506	1,012,677

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 23 (ก.1)

8 สินค้าคงเหลือ

	2567	2566
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	367,769	150,029
สินค้าระหว่างผลิต	143,647	183,527
วัตถุดิบ	516,774	665,162
อะไหล่	161,823	168,634
สินค้าระหว่างทาง	305,972	248,420
รวม	1,495,985	1,415,772
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(3,288)	(2,491)
สุทธิ	1,492,697	1,413,281

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	2567	2566
	(พันบาท)	
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกรวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	5,253,377	5,424,845
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	797	492
รวม	5,254,174	5,425,337

บริษัท อุดรคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ อะไหล่	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
เพิ่มขึ้น	293,760	1,795,491	7,557,866	20,796	84,150	31,065	9,812,884
โอน	-	-	2,192	60	11,873	94,700	108,825
จำหน่าย	-	2,979	103,964	-	(9,284)	(97,659)	-
	-	(2,522)	(66,089)	(648)	-	-	(69,259)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	293,760	1,795,948	7,597,933	20,208	86,739	28,106	9,852,450
และ 1 มกราคม 2567	-	-	5,537	382	11,377	60,506	84,410
เพิ่มขึ้น	1,340	-	60,285	-	(15,425)	(46,200)	-
โอน	-	(2,247)	(28,469)	(1,186)	-	-	(37,957)
จำหน่าย	295,100	1,793,701	7,635,286	19,404	82,691	42,412	9,898,903
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	295,100	1,793,701	7,635,286	19,404	82,691	42,412	9,898,903

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	ที่ดินและ				เครื่องใช้		ยานพาหนะ		อะไหล่	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
	ส่วนปรับปรุง	อาคารและ	เครื่องจักร	เครื่องใช้	สำนักงาน	(พันบาท)					
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง	และอุปกรณ์	สำนักงาน	(พันบาท)						
ค่าเสื่อมราคา											
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	56,992	1,074,331	6,151,686	19,149	27,620	-	-	-	-	-	7,329,778
ค่าเสื่อมราคาลำหรับปี	5,515	55,611	305,571	750	1,289	-	-	-	-	-	368,736
จำหน่าย	-	(2,454)	(65,756)	(648)	-	-	-	-	-	-	(68,858)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566											
และ 1 มกราคม 2567	62,507	1,127,488	6,391,501	19,251	28,909	-	-	-	-	-	7,629,656
ค่าเสื่อมราคาลำหรับปี	5,152	53,842	284,452	503	1,066	-	-	-	-	-	345,015
จำหน่าย	-	(2,115)	(28,337)	(1,186)	(6,054)	-	-	-	-	-	(37,692)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567											
	67,659	1,179,215	6,647,616	18,568	23,921	-	-	-	-	-	7,936,979
มูลค่าสุทธิทางบัญชี											
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	236,768	721,160	1,406,180	1,647	2,136	84,150	31,065	2,483,106			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566											
และ 1 มกราคม 2567	231,253	668,460	1,206,432	957	847	86,739	28,106	2,222,794			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	227,441	614,486	987,670	836	6,388	82,691	42,412	1,961,924			

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ที่ได้หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 4,247 ล้านบาท (2566: 3,220 ล้านบาท)

10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์ (ล้านบาท)
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	30,310
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 1 มกราคม 2567	30,310
เพิ่มขึ้น	1,291
จำหน่าย	(5)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	31,596
ค่าตัดจำหน่าย	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	25,019
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,317
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 1 มกราคม 2567	26,336
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,327
จำหน่าย	(5)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	27,658
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	5,291
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 1 มกราคม 2567	3,974
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	3,938

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

11 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2567	2566
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	1,865	88
กิจการอื่น ๆ		104,951	141,072
รวม		106,816	141,160

12 เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น

	2567	2566
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	46,120	41,904
เจ้าหนี้ค่าวัสดุสิ้นเปลืองโรงงานและอะไหล่	15,824	12,059
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4,603	8,947
อื่น ๆ	38,865	34,411
รวม	105,412	97,321

13 ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	2567	2566
	(พันบาท)	
งบฐานะการเงิน		
ประมาณการหนี้สินสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	370,921	376,345
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	71,727	56,025
	442,648	432,370
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	69,528	66,079
รวม	512,176	498,449

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	2567	2566
	(พันบาท)	
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ผลประโยชน์หลังออกจากการ	34,600	34,966
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	24,881	9,865
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	10,742	7,836
	70,223	52,667
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
กำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ที่รับรู้ในระหว่างปี	(2,304)	(13,188)

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

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

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	2567	2566
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	432,370	428,725
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	30,655	31,789
ต้นทุนบริการในอดีต	285	1,323
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	12,081	9,758
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ของผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	16,461	1,960
	<u>59,482</u>	<u>44,830</u>
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
- ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	129
- ข้อสมมติทางการเงิน	11,552	(13,423)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	(13,856)	106
	<u>(2,304)</u>	<u>(13,188)</u>
ผลประโยชน์จ่าย	<u>(46,900)</u>	<u>(27,997)</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>442,648</u>	<u>432,370</u>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	2567	2566
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	2.41	3.05
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเฉลี่ยในอนาคต	3.50	3.50

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราเงินเฟ้อในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 7.72 ปี
(2566: 7.68 ปี)

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการ ผลประโยชน์เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น 1 ปี/ร้อยละ 1		ข้อสมมติลดลง 1 ปี/ร้อยละ 1	
	2567	2566	2567	2566
		(พันบาท)		
อัตราคิดลด	(23,698)	(23,023)	26,650	25,801
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	22,153	22,721	(20,118)	(20,690)
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน	(10,450)	(9,243)	8,422	7,095
อายุขัย (ปี)	350	316	(349)	(316)

โครงการสมทบเงิน

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

14 ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรอง**ส่วนเกินมูลค่าหุ้น**

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

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567****สำรองตามกฎหมาย**

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

15 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการสินทรัพย์อื่น หนี้สินอื่น และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

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

ส่วนงาน 1 กระป๋องและหลอดอลูมิเนียม

ส่วนงาน 2 เหมืองอลูมิเนียม

บริษัทไม่มีรายได้กับบุคคลภายนอกรายใดรายหนึ่งที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ของรายได้รวม

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

	ส่วนงาน 1		ส่วนงาน 2		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
			(พันบาท)			
รายได้จากการขาย	2,924,321	3,076,397	3,293,990	3,047,899	6,218,311	6,124,296
ผลการดำเนินงานส่วนงาน	603,475	531,964	360,662	166,995	964,137	698,959
กำไรก่อนภาษีเงินได้	672,264	531,961	304,711	63,321	976,975	595,282
สินทรัพย์ส่วนงาน						
ลูกหนี้การค้า	476,053	508,971	591,453	503,706	1,067,506	1,012,677
สินค้าคงเหลือ	322,199	267,110	1,170,498	1,146,171	1,492,697	1,413,281
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,617,410	1,816,256	344,514	406,538	1,961,924	2,222,794
สินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ได้เป็นส่วน					3,440,249	2,781,134
รวมสินทรัพย์					7,962,376	7,429,886
หนี้สินส่วนงาน						
เจ้าหนี้การค้า	85,151	84,937	21,665	56,223	106,816	141,160
หนี้สินที่ไม่ได้เป็นส่วน					835,727	706,265
รวมหนี้สิน					942,543	847,425
รายการอื่นที่มีสาระสำคัญ						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	273,969	284,462	72,373	85,591	346,342	370,053
รายจ่ายฝ่ายทุน	73,997	104,022	11,703	4,803	85,700	108,825

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567
ข้อมูลส่วนงานภูมิศาสตร์

ในการนำเสนอการจำแนกส่วนงานภูมิศาสตร์ รายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า สินทรัพย์แยกตามสถานที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของสินทรัพย์

	รายได้		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	
	2567	2566	2567	2566
	(พันบาท)			
เอเชียแปซิฟิก	3,715,630	3,825,905	-	-
ประเทศไทย	1,356,816	1,487,678	2,023,425	2,268,346
ทวีปอเมริกา	861,322	479,351	-	-
อื่น ๆ	284,543	331,362	-	-
รวม	6,218,311	6,124,296	2,023,425	2,268,346

สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตกระป๋องอลูมิเนียม จึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึงการยกเว้นและ/หรือลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน ซึ่งบริษัทต้องถือปฏิบัติตาม

	2567			2566		
	กิจการที่ ได้รับ	กิจการที่ ไม่ได้รับ		กิจการที่ ได้รับ	กิจการที่ ไม่ได้รับ	
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม			(พันบาท)			
ขายต่างประเทศ	-	4,909,717	4,909,717	1,394,756	3,334,992	4,729,748
ขายในประเทศ	-	1,308,594	1,308,594	388,342	1,006,206	1,394,548
รวม	-	6,218,311	6,218,311	1,783,098	4,341,198	6,124,296

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ยอดคงเหลือของสัญญา

	31 ธันวาคม	
	2567	2566
	(พันบาท)	
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - ส่วนที่หมุนเวียน	122,808	18,585

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาโดยส่วนใหญ่เกิดจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับล่วงหน้าจากลูกค้าสำหรับการขายสินค้า โดยบริษัทจะรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

16 รายได้อื่น

	2567	2566
	(พันบาท)	
รายได้จากการขายเศษซาก	150,043	147,723
อื่น ๆ	15,292	13,261
รวม	165,335	160,984

17 ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

	2567	2566
	(พันบาท)	
ค่าขนส่ง	97,944	88,895
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	31,420	30,454
อื่น ๆ	16,778	24,042
รวม	146,142	143,391

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567
18 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2567	2566
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	100,667	100,461
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	6,301	5,687
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2,682	4,179
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	2,111	2,448
อื่น ๆ	17,165	12,251
รวม	128,926	125,026

19 ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่าง ๆ ดังนี้

	2567	2566
	(พันบาท)	
รวมอยู่ในต้นทุนขาย		
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	177,860	215,864
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	3,793,179	3,548,295
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	600,362	573,636
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	343,147	365,344
ค่าสาธารณูปโภค	363,100	379,849
รวมอยู่ในต้นทุนในการจัดจำหน่าย		
ค่าขนส่ง	97,944	88,895
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	31,420	30,454
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	513	530
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	100,667	100,461
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2,682	4,179

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	2567	2566
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับปีปัจจุบัน	209,655	103,650
ภาษีงวดก่อน ๆ ที่บันทึกค่าไป (สูงไป)	2,638	(792)
	212,293	102,858
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(16,446)	(14,062)
รวม	195,847	88,796

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	2567			2566		
	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก
	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
กำไรจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	2,304	(461)	1,843	13,188	(2,638)	10,550
รวม	2,304	(461)	1,843	13,188	(2,638)	10,550

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2567		2566	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		976,975		595,282
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	195,395	20	119,056
มูลค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ใช้สิทธิยกเว้นภาษี		-		(25,719)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		(2,186)		(3,749)
ภาษีงวดก่อน ๆ ที่บันทึกค่าไป (สูงไป)		2,638		(792)
รวม	20	195,847	15	88,796

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2567	2566
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	99,020	94,128
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(41,672)	(52,765)
สุทธิ	57,348	41,363

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	ณ วันที่	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
	1 มกราคม	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2567	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2567
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	498	159	-	657
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	93,630	5,194	(461)	98,363
รวม	94,128	5,353	(461)	99,020
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ความแตกต่างของ ค่าเสื่อมราคา)	(52,765)	11,093	-	(41,672)
รวม	(52,765)	11,093	-	(41,672)
สุทธิ	41,363	16,446	(461)	57,348

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	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 อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

21 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของ
ผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2567	2566
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ออกหุ้นสามัญของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม		
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ออกหุ้นสามัญของบริษัท	<u>781,128</u>	<u>506,486</u>
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	<u>43,200</u>	<u>43,200</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>18.08</u>	<u>11.72</u>

22 เงินปันผล

ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลดังต่อไปนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
2567				
เงินปันผลประจำปี	23 เมษายน 2567	พฤษภาคม 2567	<u>8</u>	<u>346</u>
2566				
เงินปันผลประจำปี	18 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	<u>10</u>	<u>432</u>

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

23 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของบริษัท บริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิผลโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ก.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกค้าที่เป็นลูกค้าของบริษัท

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(ก.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

(ก.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ

ความเสี่ยงด้านเครดิตของบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำมีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567
(ก.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

กระแสเงินสดตามสัญญา					
ณ วันที่ 31	มูลค่า	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี		
ธันวาคม	ตามบัญชี	หรือน้อยกว่า	แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
2567					
หนี้สินทางการเงินที่					
ไม่ใช่อนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้า	106,816	106,816	-	-	106,816
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคล					
หรือกิจการอื่นที่	5,366	5,366	-	-	5,366
เกี่ยวข้องกัน					
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	105,412	105,412	-	-	105,412
รวม	217,594	217,594	-	-	217,594
2566					
หนี้สินทางการเงินที่					
ไม่ใช่อนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้า	141,160	141,160	-	-	141,160
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคล					
หรือกิจการอื่นที่	7,550	7,550	-	-	7,550
เกี่ยวข้องกัน					
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	97,321	97,321	-	-	97,321
รวม	246,031	246,031	-	-	246,031

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้จากสถาบันการเงินเป็นจำนวนรวม 1,889 ล้านบาท (2566: 1,879 ล้านบาท)

(ก.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ก.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเป็นผลมาจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

	2567	2566
	(ล้านบาท)	
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	161,123	358,904
เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำ	-	986,063
ลูกหนี้การค้า	658,186	536,502
เจ้าหนี้การค้า	(2,037)	(39,948)
	<u>817,272</u>	<u>1,841,521</u>

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	2567	2566
	(พันบาท)	
เงินยืมญี่ปุ่น		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	269,284	152,110
ลูกหนี้การค้า	52,817	79,444
เจ้าหนี้การค้า	(5,723)	(3,047)
	<u>316,378</u>	<u>228,507</u>
เงินดอลลาร์ออสเตรเลีย		
ลูกหนี้การค้า	7,970	16,993
	<u>7,970</u>	<u>16,993</u>
อื่นๆ (เงินยูโร, เงินฟรังก์สวิสและเงินปอนด์สเตอร์ลิง)		
ลูกหนี้การค้า	1,582	1,383
เจ้าหนี้การค้า	(2,981)	(4,266)
	<u>(1,399)</u>	<u>(2,883)</u>
ยอดบัญชีในงบฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	<u>1,140,221</u>	<u>2,084,138</u>

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การแจ้งค่า (การอ่อนค่า) ที่เป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลของเงินบาทที่มีต่อสกุลเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน ส่งผลกระทบต่อการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราคงที่

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุน	อัตราการ		
	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)	การแข็งค่า (พันบาท)	การอ่อนค่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	1	8,173	(8,173)
เงินเยนญี่ปุ่น	1	3,164	(3,164)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	1	18,416	(18,416)
เงินเยนญี่ปุ่น	1	2,285	(2,285)

(ก.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงต่ำจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ความอ่อนไหวต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ยจึงไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2567	2566
	(พันบาท)	
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
สินทรัพย์ทางการเงิน	3,304,836	2,667,664
	<u>3,304,836</u>	<u>2,667,664</u>

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

24 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

25 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

2567 2566

(พันบาท)

ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้

โรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์

23,105

9,318

ภาระผูกพันอื่นๆ

คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว

- ภายในหนึ่งปี

3,633,802

2,327,594

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร

22,500

22,500

รวม

3,656,302

2,350,094

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันบริษัทต่อการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 23 ล้านบาท (2566: 23 ล้านบาท)

คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีคำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้วเพื่อซื้ออะลูมิเนียมในปริมาณ 42,297 เมตริกตัน (2566: 28,994 เมตริกตัน) โดยมีราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ (2566: มีราคาตามที่กำหนดในคำสั่งซื้อ) โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบระหว่างปี 2568 (2566: ปี 2567)

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

26 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 คณะกรรมการของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจัดสรรเงินกำไรเป็นเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 12 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 518 ล้านบาท ทั้งนี้การจัดสรรเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี
รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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 ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี
1	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	การให้คำปรึกษาเรื่องการ จัดเตรียมเอกสารราคาโอน	บริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด	200,000
2	บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)	ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษา ทางด้านภาษี	บริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด	220,000
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				420,000

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 อาชามงคล เลขานุการบริษัทเป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายปิติพงศ์ อาชามงคล กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

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

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ		
นายปิติพงศ์ อาชามงคล	เลขานุการบริษัท / ผู้จัดการแผนกกฎหมาย	

ເອກສາຣແນບ



157

(2) นายกะคะอะกิ ทาเคะอุจิ (65)

ตำแหน่ง	: กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: Master of Science in Packaging, Michigan State University, USA.
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: นางสาวคาซุมิ ทาเคะอุจิ - หลานสาว
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 90,000 หุ้น = 0.21% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	
ประวัติการทำงาน	: ปี 2538 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใด ในกิจการอื่น เช่น สมาคม หรือมูลนิธิ เป็นต้น
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: 1 รายคือ กรรมการ - บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 30 ปี / 9 พฤษภาคม 2538
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(3) นางสาวสาลิณี มาตานี (59)

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 2567	(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	: 27 ปี / 30 เมษายน 2541
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียกสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(4) นายศุภชัย หล่อวณิชย์ (83)

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 การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	: ไม่มี
ประวัติการทำงาน	: 59,400 หุ้น = 0.13% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) 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	: 27 ปี / 30 เมษายน 2541
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(5) นายมากขนิลาณ พรสโตฟเชก (72)

ตำแหน่ง	: กรรมการ, ผู้จัดการโรงงานและฝ่ายเทคนิคอาวุโส (เหรียญ)
คุณวุฒิทางการศึกษา	: อนุปริญญาตรี - วิศวกรรมโลหการ
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	: ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 44,100 หุ้น = 0.11% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(คู่สมรส - ไม่มีการถือหุ้น และไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
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 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(6) นางสาวรินทร์พร เอื้ออนันต์ (75)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: <ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Utah State University, USA - ปริญญาตรี พหุวิทยาาสตร์และการบัญชี 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 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	: 154,300 หุ้น = 0.36% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) (ไม่มีคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ประวัติการทำงาน	: <ul style="list-style-type: none"> ปี 2556 - ปัจจุบัน ผู้ชำนาญการ การให้คำปรึกษากระบวนการบริหาร 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	: 31 ปี / 27 พฤษภาคม 2537
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: <ul style="list-style-type: none"> - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มึนยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(7) นายบเรศ อินทวัฒน์ (53)

ตำแหน่ง	: กรรมการอิสระ - คณะกรรมการตรวจสอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ, สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - Master of Science in Information Systems (MSIS), Hawaii Pacific University, USA
ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการ	: หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2565 หลักสูตร Advance Audit Committee Program (52/2024) หลักสูตร Navigating the New Global Internal Standard (55/2024)
บริษัทไทย	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	: 108,000 หุ้น = 0.25% (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(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
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว
การเข้าร่วมประชุม	: 4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 2 ปี / 18 เมษายน 2566
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(8) นายโทชิยูกิ โคอิเกะ (52)

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 2567	
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	: 15 ปี / 10 พฤษภาคม 2553
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(9) นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์ (69)

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 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	: 10,000 หุ้น = 0.02% (ไม่เปลี่ยนแปลง) (คู่สมรสถือหุ้นจำนวน 4,000 หุ้น = 0.009% และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ประวัติการทำงาน	: ปี 2544 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท วรธน พาร์ท แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ปี 2545 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สัมมาพิช จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: 2 รายได้แก่ กรรมการผู้จัดการ - บริษัท วรธน 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	: 11 ปี / 11 พฤศจิกายน 2556
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ ทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

(10) นางสาวคาสุมิ ทาคะอุจิ (36)

ตำแหน่ง	:	กรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร
คุณวุฒิทางการศึกษา	:	<ul style="list-style-type: none"> - 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 2567	:	(สามี และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มีการถือหุ้น)
ประวัติการทำงาน	:	<p>ปี 2562 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ, ผู้จัดการ - แผนกบริหารทั่วไป Takeuchi Press Industries Co., Ltd.</p> <p>ปี 2560 - 2562 กรรมการ, รองผู้จัดการแผนกบริหารทั่วไป Takeuchi Press Industries Co., Ltd.</p>
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น	:	
• กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	:	ไม่มี
• กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	:	ไม่มี
• กิจการอื่น ๆ	:	ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใดในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	:	1 ราย คือ กรรมการผู้จัดการ, ผู้จัดการ - แผนกบริหารทั่วไป บริษัท ทาคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
การเข้าร่วมประชุม	:	4/4 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	:	8 ปี / 20 เมษายน 2560
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	:	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	:	ไม่มี

(11) นายโนบุะกิ อิโซโนะ (63)

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 2567	(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	: ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาอื่นใดในกิจการอื่น (เช่น สมาคมหรือมูลนิธิ เป็นต้น)
• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท	: 1 ราย : บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด
การเข้าร่วมประชุม	: 3/3 ครั้ง
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง / เริ่มเมื่อ	: 2 ปี / 18 เมษายน 2566
การมีส่วนได้เสียกับบริษัท	: <ul style="list-style-type: none"> - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ - มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	: ไม่มี

2. รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท มีดังนี้

ชื่อ	นายปิติพงศ์ อาชามงคล
อายุ	52 ปี
ตำแหน่ง	ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท
ได้รับแต่งตั้ง	6 สิงหาคม 2553
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรมโดยสมาคมสถาบันกรรมการบริษัท

- Company Secretary Program (CSP) ปี 2554
- Board Reporting Program (BRP) ปี 2554
- Anti-Corruption : The Practical Guide ปี 2559
- โครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2567

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

จำนวน 100 หุ้น = 0.00026

คู่สมรส ไม่มีการถือครองหลักทรัพย์ (ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี

ประวัติการทำงาน	2553 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
	2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ดีเอโก้ บิสซิเนส แอนด์ คอนซัลแทนท์ จำกัด
	2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ดีเอโก้ 14 จำกัด
	2564 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ไทยอุตสาหกรรมพลาสติก (1994) จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการนิติบุคคลอาคารชุด Ideo Mobi Sukhvit Eastpoint

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	นางธารทิพย์ ไชยธรรมสถิตย์
อายุ	51 ปี
ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการสูงสุดสายบัญชีและการเงิน (CFO) (รักษาการ)
ได้รับแต่งตั้ง	30 สิงหาคม 2567
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ การเงินมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ผ่านการฝึกอบรม CFO Orientation 12 ชั่วโมง
ประวัติการอบรม	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการทำงาน	<p>2562 – ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)</p> <p>2555 – 2562 ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน บริษัท พานาโซนิค แอ็พไลแอนซ์ โคลด์เซน (ประเทศไทย) จำกัด</p>
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่มี

4. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน มีดังนี้

ชื่อ	นางธารทิพย์ ไชยธรรมสถิตย์
อายุ	51 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 ที่ต้องใช้และการเปลี่ยนแปลงในปี 2565 - การจัดทำบัญชีของธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI ปัญหาภาษีอากร พร้อมสิทธิประโยชน์ - ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีและผลประโยชน์พนักงาน - 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 แอ็พไลแอนซ์ โคลด์เซน (ประเทศไทย) จำกัด</p>
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่มี



เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย



เอกสารแบบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

1. งานตรวจสอบภายใน

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

1. ชื่อ-นามสกุล : นางสาวกรกช วณสวัสดิ์

ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการบริหาร

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

ประสบการณ์การทำงานและการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง : 22 ปี

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน :

- กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของลูกค้าแต่ละรายให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด
- ให้ความรู้ และให้คำปรึกษา ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในแก่ทีมงานและประสานการปฏิบัติงานกับลูกค้า

2. ชื่อ-นามสกุล : นางสาวเวรกา สมเนตร

ตำแหน่ง : ผู้ช่วยหัวหน้าแผนก (Assistant Manager)

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี คณะบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

ประสบการณ์การทำงานและการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง : 6 ปี

การฝึกอบรม

- Quality Assurance Reviews (QAR)
- หลักสูตรสร้างความตระหนักรู้ด้านกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับภาษีศุลกากร
- การบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต (Fraud Risk Management)

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน :

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

2. งานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้มอบหมายให้นายปิณฑศ์ อาชาวมงคล ผู้จัดการแผนกกฎหมาย เป็นผู้รับผิดชอบในงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งบทบัญญัติของกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ-นามสกุล : นายปิณฑศ์ อาชาวมงคล
ตำแหน่ง : ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท
คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย
 ประกาศนียบัตร กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน : 28 ปี

การอบรมที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน :

- จป.วิชาชีพผู้บริหาร
- ทิศทางและนโยบายการเปิดเผยข้อมูล
- แนวทางการจัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
- แนวทางการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติว่าด้วยความปลอดภัย 2554

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท : จำนวน 100 หุ้น = 0.001%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คู่สมรส ไม่มีการถือครองหลักทรัพย์ (ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการทำงาน : ปี 2553 - ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกกฎหมายและเลขานุการบริษัท
 บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
 2546 – ปัจจุบัน กรรมการ
 บริษัท ดีเอโก้ บิสซิเนส แอนด์ คอนซัลแทนท์ จำกัด
 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ
 บริษัท ดีเอโก้ 14 จำกัด
 2564 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง
 บริษัท ไทยอุตสาหกรรมพลาสติก (1994) จำกัด (มหาชน)
 2564 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการนิติบุคคลอาคารชุด
 Ideo Mobi Sukhumvit Eastpoint

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมและปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องและไม่ฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งบทบัญญัติของกฎหมายใดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด



เอกสารแบบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1. ที่ดินและอาคารสำนักงาน

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน : ที่ตั้งเลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ 5 ไร่ 3 งาน 69 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	11.53	ไม่มีภาระผูกพัน
2. ที่ดิน : ที่ตั้งเลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ 397 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	10.51	ไม่มีภาระผูกพัน
3. ที่ดิน : ที่ตั้งเลขที่ 500 หมู่ที่ 1 ซอยศิริคาม ถนนสุขุมวิท ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ 1 ไร่ 2 งาน 2 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	22.15	ไม่มีภาระผูกพัน
4. ที่ดิน ที่ตั้งเลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอสัตร์ราชา 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 อำเภอสัตร์ราชา 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 ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ ซึ่งเป็นอาคารตึก 3 ชั้น โครงสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก ผนังก่ออิฐฉาบปูน พื้นคอนกรีตเสริมเหล็ก ปูด้วยกระเบื้องยางและพรมซึ่ง ชั้นที่ 1 ใช้เป็นโรงผลิตและเก็บจุพลาสติก ชั้นที่ 2 และ 3 ใช้เป็นสำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	4.29	ไม่มีภาระผูกพัน
7. อาคารสำนักงาน ที่ตั้งเลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอสัตร์ราชา จังหวัดชลบุรี ซึ่งเป็นอาคารตึก 2 ชั้นโครงสร้างเหล็กผนังก่ออิฐฉาบปูนพื้นคอนกรีตสำเร็จรูป ปูด้วยกระเบื้องเซรามิค ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเหรียญ โรงงานผลิตกระป๋อง หลอดดอลุมิเนียม และจุพลาสติกและโกดังเก็บสินค้า ห้องเครื่องมือ	บริษัทเป็นเจ้าของ	533.55	ไม่มีภาระผูกพัน

2. เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่สำคัญที่ใช้ในการผลิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.44	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.74	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	บริษัทเป็นเจ้าของ	4.30	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		5.48	

2.2 โรงงานกระป๋องและหลอดศรีราชา: เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	บริษัทเป็นเจ้าของ	41.20	ไม่มีภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	บริษัทเป็นเจ้าของ	62.43	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	858.33	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	0.10	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	บริษัทเป็นเจ้าของ	2.09	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	40.86	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		1,005.01	

2.3 โรงเหี่ยยุศรีราชา: เลขที่ 272/5 หมู่ที่ 3 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิทางบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	บริษัทเป็นเจ้าของ	9.53	ไม่มีภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	บริษัทเป็นเจ้าของ	14.21	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	211.59	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	บริษัทเป็นเจ้าของ	-	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	1.55	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		236.88	



เอกสารแบบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และ จรรยาบรรณธุรกิจที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของ บริษัท อุลคอน จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้ประกาศและยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ไว้ดังนี้

1. การบริหารงาน และดำเนินการจะยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อ
3. ให้ความมั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และขจัดความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ
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 เป็นข้อมูลที่รู้ในวงจำกัดและไม่พึงเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกจนได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ ได้แก่ 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 การเงินภาวะธุรกิจ ผลการดำเนินงาน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินการของบริษัท ตามความเป็นจริง ถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานการบัญชี มีความน่าเชื่อถือ และสามารถตรวจสอบได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะกำหนด

2.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อ / จัดจ้าง ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างเคร่งครัด มีความโปร่งใส ชัดเจน เป็นธรรมต่อทุกฝ่าย

ในกรณีที่บริษัทคู่ค้ามีผู้บริหาร พนักงานฝ่ายขาย หรือผู้ถือหุ้นเป็นญาติหรือบุคคลผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกับผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงานผู้นั้นของบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นหนังสือทันที และให้หลีกเลี่ยงไม่ข้องเกี่ยวกับธุรกรรมการจัดซื้อจัดจ้างนั้น

2.3 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานซึ่งระบุขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของตนอย่างเคร่งครัด

3. ตั้งมั่นในความยุติธรรมและคุณธรรม

บริษัทตั้งมั่นในความยุติธรรมและคุณธรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดอย่างไม่เป็นธรรม โดยใช้วิจารณญาณหรือความสัมพันธ์ส่วนตัว ตัดสินและให้ออกสันทัดเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือ เพศ

แนวทางปฏิบัติ

3.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องให้เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ การให้สิทธิประโยชน์แก่ลูกค้าควรยึดถือหลักปฏิบัติและนโยบายของบริษัท

3.2 ผู้บริหารต้องบริหารงานด้วยความสุจริตรอบคอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อถือและยอมรับในการตัดสินใจว่าการดำเนินการใดๆ กระทำด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทั้งหลาย

3.3 ผู้บริหารและพนักงานต้องให้เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติในข้อกำหนดการจ้างงาน หมายรวมถึงการสรรหาบุคลากร การพิจารณาผลตอบแทนและสิทธิประโยชน์จากการจ้างงาน การปรับเลื่อนตำแหน่ง การโอนย้าย การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ การสิ้นสุดสภาพการจ้างงาน การปลดและรับพนักงานกลับเข้ามาทำงานใหม่ ตลอดจนการเข้ามีส่วนร่วมในสังคมและกิจกรรมนันทนาการ เป็นต้น

3.4 ผู้บริหารและพนักงานต้องพยายามให้บริการที่เหนือความคาดหวังกับลูกค้าเสมอ รวมทั้งให้บริการลูกค้าด้วยความซื่อตรงและเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบหรือฉ้อโกงลูกค้า

3.5 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อลูกค้า / เจ้าหนี้ อย่างซื่อตรงและเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ให้แจ้งต่อลูกค้า / เจ้าหนี้เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

4. ให้ความสำคัญต่อลูกค้า

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ให้ความสำคัญและเอาใจใส่ต่อลูกค้า โดยการควบคุมดูแลสินค้าและการบริการให้มีคุณภาพ อันส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ

แนวทางปฏิบัติ

4.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องรู้และทำความเข้าใจสินค้าและบริการของบริษัท เป็นอย่างดี รวมทั้งต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า

4.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจความต้องการของลูกค้าอย่างละเอียด ก่อนเสนอสินค้าหรือบริการต่อลูกค้า เพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าได้อย่างถูกต้องรวมทั้งต้องสนใจใฝ่หาข้อมูลความรู้อยู่เสมอ และส่งเสริมประสิทธิภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อเพิ่มความพึงพอใจให้กับลูกค้า

4.3 ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ ให้เกียรติลูกค้า และใช้วาจาที่สุภาพกับลูกค้า

4.4 ผู้บริหารและพนักงานต้องมีทัศนคติที่ดีต่องานบริการลูกค้า ให้ความสำคัญต่องานบริการและปฏิบัติอย่างเต็มที่ อันส่งผลให้งานบริการมีคุณค่าและมีประสิทธิภาพ อันจะนำไปสู่ความเป็นเลิศด้านบริการ

4.5 ผู้บริหารและพนักงานต้องเคารพการตัดสินใจ และข้อคิดเห็นของลูกค้า ตลอดจนไม่ละเมิดสิทธิส่วนบุคคลของลูกค้า

5. มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อที่พื้ที่มีต่อสังคมและชุมชน จนถือเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน

แนวทางปฏิบัติ

5.1 ผู้บริหารและพนักงานพึงมีส่วนร่วม หรือจัดให้มีกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ในการพัฒนาและบริการสังคม อาทิ กิจกรรมด้านการศึกษา ด้านศิลปวัฒนธรรม ด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น ตามที่บริษัทจะจัดให้มีขึ้นเป็นคราวๆ

5.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องตระหนักถึง การมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนพยายามให้บริษัทสามารถหลีกเลี่ยงการกระทำที่จะก่อให้เกิดอันตรายหรือมลภาวะต่อทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และระบบนิเวศที่เกี่ยวข้อง

6. ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง

บริษัทเคารพและสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้สิทธิเสรีภาพของตนภายใต้รัฐธรรมนูญทั้งนี้บริษัทจะวางตัวเป็นกลาง

แนวทางปฏิบัติ

6.1 ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่เวลา ทรัพย์สิน หรือสิ่งอำนวยความสะดวกอื่นใดของบริษัทในการเอื้อประโยชน์ และสนับสนุนกิจกรรมใดๆ ทางการเมืองหรือองค์กรทางการเมืองหรือสมาชิกขององค์กรทางการเมือง

6.2 ผู้บริหารและพนักงานไม่ใช้อำนาจหน้าที่ที่ชวนก่อดัน หรือบังคับให้เพื่อนร่วมงานรวมทั้งผู้ใต้บังคับบัญชาให้การสนับสนุนกิจกรรมใดๆ ทางการเมืองหรือองค์กรทางการเมืองหรือสมาชิกของ องค์กรทางการเมือง

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ในทุกภาคส่วนเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ภายใต้ความมีคุณธรรม ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ บริษัทจึงได้กำหนดจรรยาบรรณในการทำธุรกิจเป็นแนวทางดังนี้

1. จรรยาบรรณกรรมการและผู้บริหาร

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

ทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

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

ศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน

- ▶ รักษาข้อมูลความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม

2. จรรยาบรรณพนักงาน

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

เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม

- ▶ ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยอาศัยประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผย เพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น
- ▶ ร่วมสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องาน สังคม และประเทศชาติโดยส่วนรวม
- ▶ รักษาข้อมูลความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายหรือเงื่อนไขผูกพันที่ต้องปฏิบัติตาม
- ▶ ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- ▶ หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ หรือการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก สื่อมวลชน สื่อทางสังคม หรือเครือข่ายทางสังคมในรูปแบบต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
- ▶ ไม่นำผลงานของผู้อื่นทั้งภายใน/ภายนอกบริษัทมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน

จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องยึดมั่นในจรรยาบรรณการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ของบริษัทโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

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

2. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- สร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ภายใต้ความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน
- ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับลูกค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

- ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ
- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่างๆ ให้ลูกค้าทราบอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ โดยไม่ปกปิด บิดเบือนเนื้อหาให้ข้อมูลเท็จ หรือทำให้เข้าใจผิดเกี่ยวกับข้อมูลที่สื่อสารออกไป
- ไม่นำภาพหรือเนื้อหาที่ก่อให้เกิดทัศนคติที่ไม่ดี การแบ่งแยกในสังคม หรือค่านิยมที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะเรื่องเพศและศีลธรรมมาใช้ในการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายของบริษัท
- ดูแลสภาพแวดล้อม พื้นที่ภายในและบริเวณโดยรอบทรัพย์สินภายใต้การบริหารงานของบริษัทให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน

3. การปฏิบัติต่อคู่ค้า

- ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- รักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้า ตลอดจนสร้างความร่วมมือกันด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- ดูแลให้มีระบบการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการที่มี

ความโปร่งใส โดยปฏิบัติตามคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม เป็นไปตามระเบียบบริษัท

- การจัดซื้อจัดจ้างไม่ควรเจาะจงข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์หรือบริการจากคู่ค้ารายหนึ่งรายใดโดยเฉพาะหรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ อย่างจงใจ นอกจากจะมีความจำเป็นซึ่งมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
- ให้รายละเอียดข้อมูลและเงื่อนไขต่างๆ ที่เหมือนกันแก่คู่ค้าทุกราย
- ตรวจสอบสินค้าหรือตรวจรับงาน และจ่ายชำระค่าสินค้าหรือบริการอย่างถูกต้องและรวดเร็ว

4. การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

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

5. การปฏิบัติต่อพนักงาน

- จัดให้มีเงื่อนไขการทำงานที่เป็นธรรมเพื่อให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ 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. การปฏิบัติต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม

- เปิดเผยและแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารกับองค์กรอิสระ

และองค์กรอื่นๆ ในสังคม ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

- ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ที่องค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคมจัดขึ้นเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนและตอบสนองความคาดหวังของสังคม
- ในการดำเนินการโครงการร่วมกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ

บทส่งท้าย

จริยธรรมและจรรยาบรรณในทางธุรกิจเป็นรายละเอียดที่ผู้บริหารและพนักงานต้องทำความเข้าใจและยึดมั่นปฏิบัติและไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานกระทำการใดๆ ที่เป็นการขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณในทางธุรกิจ หากเกิดความไม่ชัดเจนหรือเกิดปัญหาอื่นใดนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในทางปฏิบัติ ผู้บริหารและพนักงานควรปรึกษาหารือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อร่วมกันพิจารณาหาทางแก้ไขหรือหาข้อพึงปฏิบัติที่เหมาะสมต่อไป



เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เสนอ ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

นายกฤษณ์ อินทวัฒน์ กรรมการตรวจสอบ

นายโทษยูกิ โคอิเกะ กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนายปิติพงศ์ อาซามงคล ผู้จัดการแผนกกฎหมายเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลเพื่อการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบมุ่งเน้นให้บริษัทมีการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับกฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน จำนวน 4 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบจำนวน 3 ท่านทุกครั้ง เพื่อรับทราบและหารือเกี่ยวกับความเห็นของผู้สอบบัญชี ในประเด็นที่พบจากการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงิน การซักถามเกี่ยวกับงบการเงินบริษัทฯ รวมถึงข้อเสนอนี้และข้อคิดเห็นต่าง ๆ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือเกี่ยวกับแผนการสอบบัญชี ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี โดยให้ความสำคัญการนำเสนอข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ

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

3. **การกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน** คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานและสอบทานแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันโดยกำกับดูแลในเรื่องการขยายแนวทางปฏิบัติต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันของฝ่ายจัดการไปยังแผนกต่างๆของบริษัทและคู่ค้าให้เกิดความสมดุล เช่น แนวทางปฏิบัติในการรับและให้ของขวัญ และในปีที่ผ่านมาไม่มีการร้องเรียนในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว

4. **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงานหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเพียงพอของบุคลากร ความรู้ความสามารถของบุคลากร และการพัฒนา รวมทั้งได้กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานกิจกรรมการตรวจสอบภายในและบทบาทการเป็นที่ปรึกษาของหน่วยงานตรวจสอบภายในด้านระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล รวมทั้งได้อนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี 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 และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ทักษะความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการตรวจสอบ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ คุณภาพของงานสอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อผูกพันต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

(นางสาววรินทร์พร เอื้ออนันต์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

24 กุมภาพันธ์ 2568



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

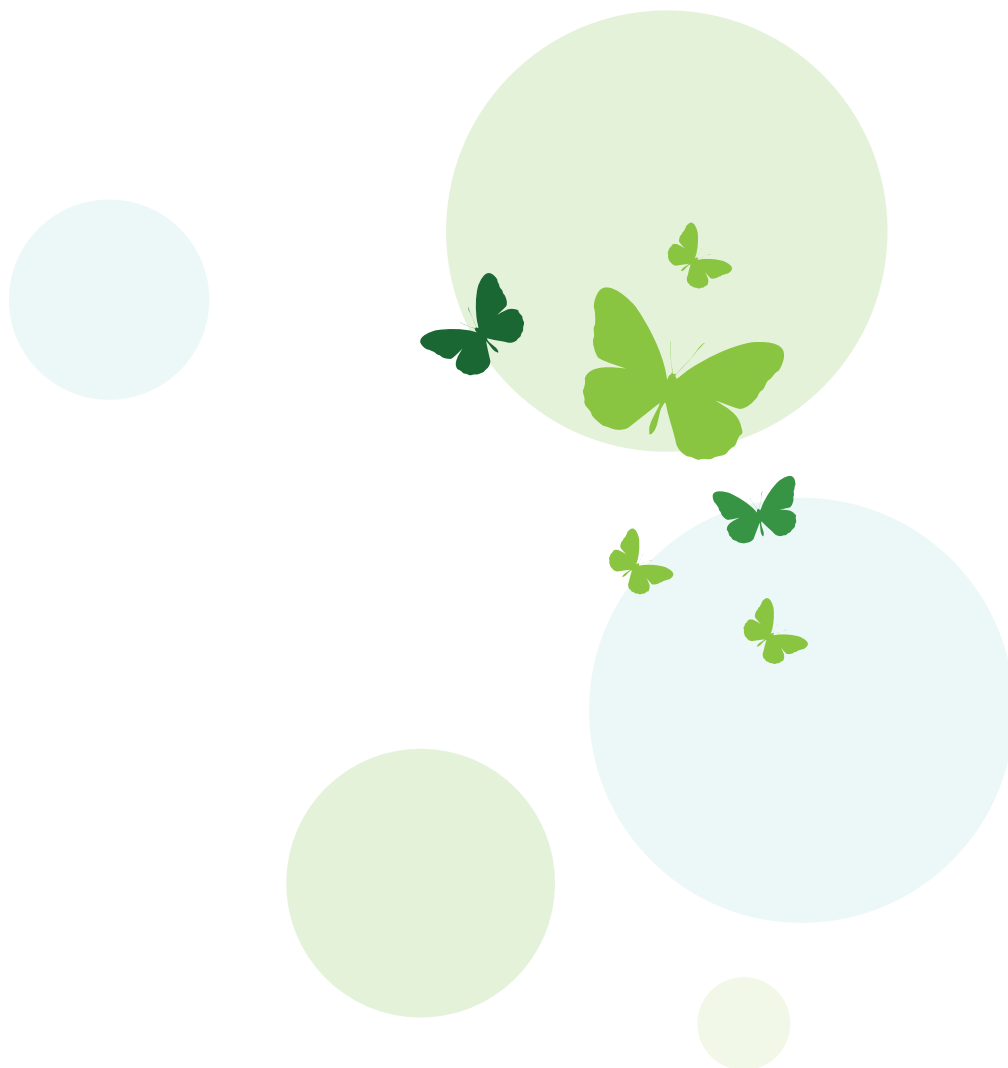
ในการปฏิบัติหน้าที่สำหรับปี 2567 ได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้งเพื่อติดตามการดำเนินงาน การปฏิบัติงานตามที่กำหนดและรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทที่มีสาระสำคัญที่สรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดกรอบบริหารความเสี่ยงและทบทวนปัจจัยเสี่ยงและผลกระทบเพื่อทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและได้มาตรฐาน ครอบคลุมทุกด้าน รวมทั้งความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยง และแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการมั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับระบบควบคุมภายใน และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนความเพียงพอของกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนโยบายบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2567 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไขเนื่องจากฉบับปัจจุบันมีความครบถ้วนและเหมาะสมแล้ว

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้มีการประเมินความเสี่ยงในปี 2567 จากทุกแผนก โดยสรุปมีความเสี่ยงระดับสูงจำนวน 2 รายการ และความเสี่ยงระดับกลางจำนวน 6 และมีการประชุมประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งทุกปี

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินไปอย่างเป็นระบบ รวมถึงการติดตามอย่างใกล้ชิด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ การดำเนินธุรกิจตามแผนงานที่วางไว้ ตลอดจนสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท เพื่อส่งมอบให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างยั่งยืน

นายวิบูลย์ เอื้ออนันต์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
24 กุมภาพันธ์ 2568



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.com

www.alucon.th.com

